

## KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS CENTRALIZUOTA VIDAUS AUDITO TARNYBA

### KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS 2018 M. I PUSMEČIO VYKDOMŲ ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ VERTINIMO VIDAUS AUDITO ATASKAITA

2018 m. spalio 16 d. Nr. VAA-2  
Kupiškis

#### ĮVADINĖ DALIS

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo<sup>1</sup> (toliau - Administracinės naštos mažinimo įstatymas) 7 straipsnio 3 dalimi, Kupiškio rajono savivaldybės (toliau – savivaldybės) administracijos Centralizuotos vidaus audito tarnybos 2018 metų veiklos planu, suderintu su Savivaldybės administracijos direktoriumi, Centralizuotos vidaus audito tarnybos vedėja Erika Stanienė atliko Savivaldybės administracijos vykdomų administracinės naštos mažinimo priemonių vertinimo vidaus auditą.

**Vidaus audito subjektas** – Savivaldybės administracija.

**Vidaus audito objektas** – 2018 m. I pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymas.

**Vidaus audito tikslas** – vadovaujantis Administracinės naštos mažinimo įstatymo nuostatomis, atlikti Savivaldybės administracijos vykdomų administracinės naštos mažinimo priemonių vertinimą.

**Audituojamas laikotarpis** – 2018 m. I pusmetis.

**Vidaus audito apimtis, metodika.** Vidaus auditas atliktas vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu, Savivaldybės administracijos direktoriaus patvirtinta Vidaus audito metodika, LR finansų ministro patvirtintomis Vidaus auditorių profesinės etikos taisyklėmis, Savivaldybės administracijos Centralizuotos vidaus audito tarnybos nuostatais, kitais norminiais teisės aktais, reglamentuojančiais vidaus auditą.

---

<sup>1</sup> Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas, 2012 m. lapkričio 8 d. Nr. XI-2386

Atliekant vidaus auditą buvo laikomasi nuostatos, kad visi vidaus audito atlikimui pateikti duomenys yra teisingi, dokumentai – išsamūs ir galutiniai, dokumentų kopijos atitinka originalus. Vidaus audito metu už pateiktą informacijos ir dokumentų teisingumą, atsako asmenys pateikę informaciją. Vidaus audito įrodymams pagrįsti buvo taikomas apklausos ir analizės metodas. Atliekant vidaus auditą vertinta Savivaldybės administracijos skyrių/tarnybų bei struktūrinių teritorinių padalinių (seniūnijų) pateikta informacija. Taip pat analizuota Savivaldybės administracijos teisės aktų paieškos sistemoje bei interneto erdvėje viešai prieinama su vidaus audito tema ir tikslu susijusi informacija.

## BENDROSIOS NUOSTATOS

Administracinės naštos mažinimo įstatymo tikslas – užtirtinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą, orientuotą į fizinių asmenų, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytą tikslą. Administracinės naštos mažinimo įstatymo 6 straipsnio 1 dalyje nurodyta, kad administracinės naštos mažinimo priemonės turi būti įtrauktos į savivaldybių taryboms tvirtinti strateginių veiklos planų projektus.

Savivaldybės taryba 2018 m. vasario 21 d. sprendimu Nr. TS-22 patvirtino Savivaldybės 2018-2021 m. strateginį veiklos planą ir administracinės naštos mažinimo priemonių planą<sup>2</sup>. Administracinės naštos mažinimo priemonės pateiktos tik kaip priedas prie Savivaldybės strateginio veiklos plano, tačiau jos neįtrauktos į patį Savivaldybės strateginį veiklos planą.

## PASTEBĖJIMAI

Vertinant, kaip audituojamuoju laikotarpiu įgyvendinamos administracinės naštos mažinimo priemonės, tikrinta Savivaldybės administracijos skyrių/tarnybų ir struktūrinių padalinių pateikta informacija susijusi su administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymu.

Žemiau pateikiama informacija apie administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą.

*1 tikslas. Užtikrinant administracinės naštos mažinimo procesą, siekti teisės aktuose numatytų tikslų kuo mažesnėmis laiko sąnaudomis bei finansinėmis išlaidomis.*

*1.1. priemonė.* Atlikti Savivaldybės tarybos ir Administracijos direktoriaus priimtų teisės aktų, kuriuose numatyti informaciniai įpareigojimai asmeniui, analizę, įvertinant perteklinius ir kitus informacinius įpareigojimus įvertinant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybes, bei siūlyti pakeisti teisės aktus.

Nuolat peržiūrimi ir atnaujinami Savivaldybės lygmens teisės aktai vadovaujantis nacionaliniais teisės aktais. Per 2018 m. I pusmetį atnaujintas vienas teisės aktas.

---

<sup>2</sup> Savivaldybės tarybos 2018 m. vasario 21 d. sprendimas Nr. TS-22 „Dėl Kupiškio rajono savivaldybės 2018-2020 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“ 6 priedas

*1.2. priemonė.* Parengti arba modifikuoti (esant poreikiui) visų administracinių paslaugų aprašus ir elektronines prašymų formas ir užtikrinti viešą jų prieinamumą.

Administracinių paslaugų aprašai ir elektroninės prašymų formos yra parengtos, nuolat atnaujinamos, bei viešai skelbiamos Savivaldybės interneto svetainėje [www.kupiskis.lt](http://www.kupiskis.lt). 2018 m. I pusmetį atnaujinti 97 aprašai ir 35 elektroninės prašymų formos.

*1.3. priemonė.* Informuoti asmenis apie galimybę atlikti informacinio įsipareigojimo veiksmus naudojantis elektroninėmis paslaugomis Savivaldybės interneto svetainėje ir skatinti asmenis atlikti veiksmus elektroninėje erdvėje.

Audituojamu laikotarpiu sukurtas ir įdiegtas Savivaldybės interneto svetainėje [www.kupiskis.lt](http://www.kupiskis.lt) reklaminis skydelis (baneris) kviečiantis vartotojus užsisakyti elektronines paslaugas. Savivaldybės interneto svetainėje teikiamų administracinių paslaugų sąrašė sudėtos aktyvios nuorodos nukreipiančios į konkrečios elektroninės paslaugos užsakymo langą.

Naudojantis e. demokratijos paslauga autorizuoti vartotojai turi galimybę pateikti e. prašymą, e. skundą, e. peticiją, e. pasiūlymą. Audituojamu laikotarpiu e. demokratijos paslaugomis vartotojai nebuvo pasinaudoję.

Žemės ūkio ir bendruomenių skyrius informavo, kad gyventojai nuolat informuojami apie galimybę naudotis elektroninėmis paslaugomis. 2018 m. I pusmetį 52 gyventojai pateikė paraiškas paramai gauti per elektroninius valdžios vartus (kai tuo tarpu per visus 2017 m. paraiškų buvo gauta - 43).

Civilinės metrikacijos skyrius informavo, kad per 2018 m. I pusmetį 11 asmenų (dėl naujagimio įregistravimo, dėl įtraukimo į apskaitą vaiko, gimusio užsienio valstybėje, gimimo, dėl pavardės pakeitimo, dėl civilinės būklės aktų išrašų, dėl pažymos, patvirtinančios kliūčių sudaryti santuoką, nebuvimo, kad galėtų santuoką sudaryti užsienio valstybėje) pasinaudojo elektroninėmis paslaugomis.

Per 2018 m. I pusmetį per e-paslaugų portalą 6 asmenys pateikė prašymą gauti pažymą apie deklaruotą gyvenamąją vietą arba apie įtraukimą į gyvenamosios vietos neturinčių asmenų apskaitą.

Nuo 2017 m. sausio 1 d., įsigaliojus Lietuvos Respublikos Civilinės būklės aktų registravimo įstatymui, mirties įrašus, santuokos nutraukimo, tėvystės (motinystės) nustatymo, įvaikinimo įrašus skyrius sudaro savo iniciatyva (interesantui nereikia kreiptis). Mirties įrašus skyrius sudaro remdamasis asmens sveikatos priežiūros įstaigų užpildytais elektroniniais medicininiais mirties liudijimais, kurie pateikiami per ESPBI sistemą. Per šį laikotarpį Civilinės metrikacijos skyrius sudarė 162 mirties įrašus. Per elektroninių paslaugų portalą e.teismas buvo gauta 19 teismo sprendimų dėl santuokos nutraukimo, 5 teismo sprendimai dėl tėvystės nustatymo, kurie buvo įvykdyti sudarant atitinkamus civilinės būklės įrašus.

Audituojamu laikotarpiu parengta ir Savivaldybės interneto svetainėje paskelbta informacija dėl paslaugų teikimo elektroninėje socialinės paramos informacinėje sistemoje eSPIS.

Visos Savivaldybės seniūnijos nurodė, kad nuolat informuoja gyventojus apie galimybę užsisakyti elektronines paslaugas. 2018 m. I pusmetį Kupiškio seniūnijos 5 gyventojai pasinaudojo elektroninėmis paslaugomis, Subačiaus seniūnijos - 10, Skapiškio seniūnijos – 9, Noriūnų ir Alizavos seniūnijose po 2.

*1.4. priemonė.* Siekti, kad Savivaldybės rengiami teisės aktai būtų derinami ir vizuojami elektronine forma.

Visi rengiami Savivaldybės teisės aktai derinami ir vizuojami elektronine forma DVS dokumentų valdymo sistemoje.

*1.5. priemonė.* Teikiant administracines paslaugas, plėtoti informacines technologijas ir elektronines paslaugas.

2018 m. I ketvirtį nebuvo įdiegta naujų informacinių sistemų.

*2 tikslas. Užtikrinti administracinės naštos stebėseną, viešumą ir prevenciją.*

*2.1. priemonė.* Pateikti informaciją Savivaldybės Centralizuotai vidaus audito tarnybai apie administracinės naštos plano priemonių įgyvendinimą.

Informaciją apie administracinės naštos plano priemonių įgyvendinimą 2018 m. I pusmetį pateikė 9 Savivaldybės administracijos skyriai/tarnybos ir 6 seniūnijos.

*2.2. priemonė.* Vertinti administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymą ir pateikti informaciją Administracijos direktoriui ir Savivaldybės tarybai.

Savivaldybės vykdomų administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymo vertinimas atliekamas ir audito ataskaita pateikiama Savivaldybės administracijos direktoriui.

*2.3. priemonė.* Skelbti Savivaldybės administracijos Centralizuotos vidaus audito tarnybos ataskaitas dėl administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo Savivaldybės interneto svetainėje.

Savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymo vertinimo vidaus audito ataskaitos skelbiamos Savivaldybės interneto svetainėje adresu [www.kupiskis.lt](http://www.kupiskis.lt).

*2.4. priemonė.* Parengti Savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių plano 2019-2021 m. projektą ir teikti Savivaldybės tarybai tvirtinti.

Ši priemonė bus įgyvendinta 2019 m. I ketvirtį.

### **Pastebėjimai dėl administracinės naštos mažinimo priemonių plano**

Peržiūrėjus Savivaldybės 2018-2020 metų administracinės naštos mažinimo priemonių planą nustatyti tokie neatitikimai:

- 2.4 punkte nurodyta priemonė „Parengti Kupiškio rajono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių plano 2019-2020 metų projektą ir teikti Savivaldybės tarybai tvirtinti. Ši priemonė nelogiška, nes Savivaldybės tarybai teikiama tvirtinti trijų metų strateginis veiklos planas, o kartu ir administracinės naštos priemonių planas;
- 2.4 punkto priemonės vykdytojai nurodyti „darbo grupė“. Jokios darbo grupės dėl Savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymo Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu nėra sudaryta.

Rengiant 2019-2021 m. Savivaldybės strateginį veiklos planą, būtina peržiūrėti administracinės naštos mažinimo priemones, esant poreikiui – jas tikslinti.

## IŠVADOS

Nuolat tobulinamos, prižiūrimos ir vykdomos Savivaldybės administracijoje įdiegtos ilgalaikės administracinės naštos mažinimo priemonės, apie kurių įgyvendinimą pateikiama vidaus audito ataskaitose. Ypatingai daug dėmesio skiriama informacinių technologijų ir elektorinių paslaugų plėtojimui.

Savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonės, kaip priedas prie 2018-2021 m. Savivaldybės strateginio veiklos plano, patvirtintos Savivaldybės tarybos, tačiau pačios administracinės naštos mažinimo priemonės neįtrauktos į Savivaldybės strateginį veiklos planą.

Audituotu laikotarpiu buvo įgyvendintos 7 Savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonės, 1 priemonė (parengti Savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių plano 2019-2021 m. projektą ir teikti Savivaldybės tarybai tvirtinti) bus įgyvendinta 2019 m. I ketvirtį, 1 priemonė (teikiant administracines paslaugas, plėtoti informacines technologijas ir elektronines paslaugas) nebuvo įgyvendinama.

Į Strateginį veiklos planą įtrauktų administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo vertinimui nėra numatyti vertinimo kriterijai, kurie leistų įvertinti pokyčius, t.y. neparodo, ar įgyvendinus suplanuotą priemonę bus sumažinta administracinė našta.

### *Vidaus kontrolės vertinimas*

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo 3 straipsnio 1 dalimi, vienas pagrindinių vidaus kontrolės tikslų yra užtikrinti, kad viešojo juridinio asmens veikla būtų vykdoma įstatymų, kitų teisės aktų nustatyta tvarka pagal strateginius arba kitus veiklos planus, programas ir procedūras.

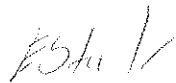
Darytina išvada, kad administracinės naštos mažinimo srityje rizika nustatyta ir valdoma, bet yra vidaus kontrolės trūkumų, neturinčių ypač reikšmingos neigiamos įtakos Savivaldybės administracijos veiklos rezultatams, todėl vidaus kontrolė Savivaldybės administracinės naštos mažinimo srityje vertinama gerai.

### **Rekomendacijos**

#### *Viešųjų pirkimų ir strateginio planavimo skyriui*

1. Rengiant 2019-2021 m. Savivaldybės strateginį veiklos planą, vadovautis Administracinės naštos mažinimo įstatymo 6 straipsnio 1 dalies reikalavimu (į Savivaldybės tarybai teikiamą tvirtinti 2019-2021 m. Savivaldybės strateginį veiklos planą įtraukti administracinės naštos mažinimo priemonės).
2. Rengiant Savivaldybės strateginius veiklos planus peržiūrėti administracinės naštos mažinimo priemones ir esant poreikiui tikslinti.

CVAT vedėja



Erika Stanienė