



**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS**

Telšių rajono savivaldybės administracijos
direktoriui T. Katkui

2021-02-24 Nr. CVA1-4

DĖL VIDAUS AUDITO ATASKAITOS PATEIKIMO

Pateikiame Jums administracinės naštos mažinimo priemonių, įtrauktų į Telšių rajono savivaldybės 2020-2022 metų strateginį veiklos planą, vykdymo per 2020 metų antrą pusmetį vertinimo vidaus audito ataskaitą.

Vadovaujantis Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2020-05-14 įsakymo Nr. A1-692 „Dėl Telšių rajono savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus vidaus audito patvirtinimo“ 59 punkto nuostata, prašome Jūsų ne vėliau kaip per 15 darbo dienų nuo vidaus ataskaitos gavimo dienos, suderinęs su CVAS, priimti sprendimą dėl vidaus audito ataskaitoje pateiktų rekomendacijų įgyvendinimo (užpildyti rekomendacijų, pateikiamų vidaus audito ataskaitoje, įgyvendinimo priemonių planą ir patvirtinti įsakymu).

PRIDEDAMA. Vidaus audito ataskaita, 8 lapai.

Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėja

Birutė Masaitienė





**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS**

**ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ, ĮTRAUKTŲ Į TELŠIŲ
RAJONO SAVIVALDYBĖS 2020-2022 METŲ STRATEGINIŲ VEIKLOS PLANĄ,
VYKDYMO PER 2020 M. ANTRĄ PUSMETĮ VERTINIMAS**

ATASKAITA

2021 m. vasario 24 d. Nr. CVA - 1
Telšiai

IVADINĖ DALIS

Vidaus audito atlikimo motyvai	Vidaus auditas atliktas, vadovaujantis Telšių rajono savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus metiniu veiklos planu ir Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėjos 2021-01-19 pavedimu Nr. CVA-1 „Dėl vidaus audito atlikimo“.
Vidaus audito atlikimo terminas	Vidaus auditas pradėtas 2021 m. vasario 1 d., baigtas 2021 m. vasario 24 d.
Vidaus audito apimtis	Vidaus audito metu vertinta Telšių rajono savivaldybės administracijos Teisės ir administravimo skyriaus darbuotojo pateikta informacija apie administracinės naštos mažinimo priemonių, numatytų Telšių rajono savivaldybės 2020-2022 metų strateginiame veiklos plane, vykdymą per 2020 metų antrą pusmetį.
Vidaus audito tikslas	Įvertinti, kaip vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės, numatytos Telšių rajono savivaldybės 2020-2022 metų strateginiame veiklos plane.
Vidaus audito metodai	Vidaus audito įrodymai gauti taikant rašytinių dokumentų nagrinėjimo, pateiktų duomenų analizės, apklausos, pokalbių ir kitas procedūras.
Vidaus audito vertinimo kriterijai	Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas (2012 m. lapkričio 8 d. Nr. IX-2386) (toliau – Administracinės naštos mažinimo įstatymas); Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2011 m. vasario 23 d. nutarimas Nr. 213 „Dėl administracinės naštos piliečiams ir kitiems asmenims nustatymo ir įvertinimo metodikos patvirtinimo“; Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. sausio 11 d. nutarimas Nr. 4 „Dėl administracinės naštos ūkio subjektams nustatymo metodikos patvirtinimo“;

Telšių rajono savivaldybės tarybos 2020 m. vasario 27 d. sprendimas Nr. T1-41 „Dėl Telšių rajono savivaldybės 2020-2022 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“.

Vidaus audito vykdytojai Vidaus auditą atliko Centralizuoto vidaus audito skyriaus vyriausioji specialistė (vidaus auditorė) Inga Sukauskienė.

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ VYKDYMO VERTINIMAS

Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 6 straipsnio 1 dalyje reglamentuota nuostata, kad administracinės naštos mažinimo priemonės yra įtraukiamos į savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti savivaldybių strateginių veiklos planų projektus, o 3 straipsnio 1 dalyje numatyta kokios turi būti taikomos administracinės naštos mažinimo priemonės.

Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 7 straipsnio 3 punkte nurodyta, kad Savivaldybių centralizuotos vidaus audito tarnybos pasibaigus pusmečiui vertina, kaip vykdomos administracinės naštos priemonės, vadovaudamosi Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu ir kitais vidaus auditą reglamentuojančiais teisės aktais.

Ataskaitos dėl administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo skelbiamos Telšių rajono savivaldybės interneto svetainėje.

Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2019-12-31 įsakymu Nr. A1-2185 paskirtas asmuo, atsakingas už administracinės naštos mažinimo priemonių pateikimą (nurodant konkrečius terminus bei atsakingus asmenis ar skyrius, numatant tokius vertinimo kriterijus, kurie parodytų administracinės naštos mažėjimo pokyčius) rengiant Telšių rajono savivaldybės strateginį veiklos planą.

Vykdamas Įstatymo nuostatas bei Centralizuoto vidaus audito skyriaus 2021 metų veiklos planą, atlikome 2020 metų antro pusmečio administracinės naštos priemonių, įtrauktų į Telšių rajono savivaldybės 2020-2022 metų strateginį veiklos planą, vykdymo vertinimą.

Telšių rajono savivaldybės taryba 2020 m. vasario 27 d. sprendimu Nr. T1-41 „Dėl Telšių rajono savivaldybės 2020-2022 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“ patvirtino 1 programos „Savivaldybės valdymo programa“ 01 tikslo „Efektyviai, ekonomiškai, rezultatyviai ir teisėtai atstovauti Telšių savivaldybės bendruomenės interesams“ 05 uždavinį „Didinti savivaldybės institucijų veiklos efektyvumą“, 10 priemonę „Administracinės naštos mažinimas“.

Siekiant didinti gyventojų pasitenkinimą savivaldybės teikiamomis paslaugomis, planuojama atlikti gyventojų apklausą. Gyventojų apklausos tikslas – nustatyti perteklinius informacijos teikimo reikalavimus, nagrinėjant gyventojų prašymus. Taip pat planuojama atlikti Telšių rajono savivaldybės tarybos ir administracijos direktoriaus priimtų teisės aktų analizę, norint

išsiaiškinti administracinės naštos mažinimo galimybes. Planuojami susitikimai su Vilniaus ir Kauno savivaldybių darbuotojais siekiant pasidalinti gerąja patirtimi mažinant administracinę naštą.

Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2020-05-28 įsakymu Nr. A1-777 „Dėl Telšių rajono savivaldybės administracijos 2020 metų veiklos plano patvirtinimo“ patvirtinta Savivaldybės valdymo programos (Nr. 1) tikslų, uždavinių, priemonių, priemonių išlaidų ir kriterijų suvestinė.

Numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės (01.05.10):

1. Atlikti gyventojų apklausą, siekiant nustatyti labiausiai abejotinus teisės aktuose nustatytus informacinius įpareigojimus, kurių vykdymas sukelia nepagrįstus nepatogumus.
2. Atlikti Telšių rajono savivaldybės tarybos ir administracijos direktoriaus priimtų teisės aktų, kuriuose numatyti informaciniai įpareigojimai asmeniui, analizę, įvertinant perteklinius informacinius įpareigojimus bei numatant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybes, siūlant pakeisti atitinkamus teisės aktus.

Siekiant įvertinti, kaip 2020 m. liepos – gruodžio mėn. vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės, numatytos Telšių rajono savivaldybės 2020-2022 metų strateginiame veiklos plane, atsakingo asmens, už administracinių priemonių pateikimą rengiant Telšių rajono savivaldybės strateginį veiklos planą, buvo paprašyta užpildyti pateiktą klausimyną.

Žemiau vidaus audito ataskaitoje pateikiamas Telšių rajono savivaldybės 2020-2022 metų strateginiame veiklos plane numatytų administracinės naštos mažinimo priemonių vertinimas pagal kiekvieną administracinės naštos mažinimo priemonę per 2020 metų antrą pusmetį pagal atsakingo asmens, už administracinių priemonių įgyvendinimą, pateiktą informaciją

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS 2020–2022 METŲ ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONĖS

Eil. Nr.	Priemonės pavadinimas	Įvykdymo terminas	Atsakingi vykdytojai	Vykdyimo informacija 2020 m. gruodžio 31 dienai
1.	Atlikti gyventojų apklausą, siekiant nustatyti labiausiai abejotinus teisės aktuose nustatytus informacinius įpareigojimus, kurių vykdymas sukelia nepagrįstus nepatogumus.	Nuolat	L. Š.	<i>Įvykdyta.</i> Parengta ir Telšių rajono Savivaldybės internetinėje svetainėje paskelbta gyventojų apklausos anketa dėl administracinės naštos mažinimo fiziniams ir juridiniams asmenims Telšių rajono Savivaldybėje.

2.	Atlikti Telšių rajono savivaldybės tarybos ir administracijos direktoriaus priimtų teisės aktų, kuriuose numatyti informaciniai įpareigojimai asmeniui, analizę, įvertinant perteklinius informacinius įpareigojimus bei numatant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybes, siūlant pakeisti atitinkamus teisės aktus.	Nuolat	L. Š.	<p><i>Vykdoma.</i> Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2020 m. birželio 30 d. įsakymu Nr. A1-950 „Dėl atsakingų Telšių rajono savivaldybės administracijos struktūrinių padalinių vadovų paskyrimo“, paskirti atsakingi Administracijos struktūrinių padalinių vadovai (savo veiklos kompetencijos ribose) už Telšių rajono savivaldybės tarybos ir Administracijos direktoriaus priimtų teisės aktų, kuriuose numatyti informaciniai įpareigojimai asmeniui, analizės atlikimą, įvertinant perteklinius informacinius įpareigojimus bei numatant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybes, siūlant pakeisti atitinkamus teisės aktus.</p> <p>Informaciją pateikė tik Socialinės paramos ir rūpybos skyrius.</p>
3.	Susitikimai su Vilniaus ir Kauno savivaldybių darbuotojais siekiant pasidalinti gerą patirtimi mažinant administracinę naštą		L.Š.	<p><i>Neįvykdyta.</i> Susitikti ir pasidalinti gerą patirtimi administracinės naštos mažinimo klausimais su Vilniaus ir Kauno miestų savivaldybių darbuotojais nebuvo galimybės dėl šalyje paskelbto karantino.</p>

Vidaus audito metu nustatyta, kad administracinės naštos mažinimo priemonė „Atlikti gyventojų apklausą, siekiant nustatyti labiausiai abejotinus teisės aktuose nustatytus informacinius įpareigojimus, kurių vykdymas sukelia nepagrįstus nepatogumus“ yra įvykdyta.

Parengta ir Telšių rajono Savivaldybės internetinėje svetainėje paskelbta gyventojų apklausos anketa dėl administracinės naštos mažinimo fiziniams ir juridiniams asmenims Telšių rajono savivaldybėje.

Išanalizavus apklausos rezultatus matyti, kad *gyventojai dažniausiai kreipiasi į Savivaldybės administraciją socialinės paramos ir socialinių paslaugų, statybos, teritorijų planavimo, želdinių apsaugos, švietimo ir rinkliavų klausimais.*

Nemaža dalis respondentų nurodė, kad jiems pakanka informacijos apie asmenų aptarnavimą Savivaldybės administracijoje. Tačiau respondentai nurodė, kad internetinėje svetainėje www.telsiai.lt sudėtinga rasti reikiamą informaciją arba iš viso nepateikta informacija. Pažymėtina, kad nemaža dalis gyventojų, kreipdamiesi į Savivaldybės administraciją, atvyksta patys, todėl darytina išvada, kad viena iš priežasčių, kad gyventojai neaktyviai naudojami elektroninėmis ryšių priemonėmis, yra, kad gyventojui reikiamą informaciją sudėtinga surasti Savivaldybės svetainėje arba informacija iš viso nepateikta.

Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu patvirtinta Telšių rajono savivaldybės administracijos interneto svetainės www.telsiai.lt administravimo tvarkos aprašas¹. Tvarkos apraše numatyta informacijos skelbimo interneto tinklapyje tvarka, atsakingi asmenys už informacijos pateikimą interneto svetainės skyriuose ir srityse. *Atsižvelgiant į apklausos rezultatus, tikslinga būtų atnaujinti skelbiamą informaciją ir pateikti išsamią informaciją, kuri atitiktų galiojančių teisės aktų nuostatas.*

Beveik pusė respondentų, kurie kreipėsi į Savivaldybės administraciją, nurodė, kad lengvai gavo reikalingą informaciją, kuri buvo pateikta tiksliai ir aiškiai, tenkina atsakymo pateikimo terminai. Taip pat pusė respondentų nurodė, kad visos procedūros, susijusios su Savivaldybės administracijos teikiamomis paslaugomis, yra aiškios ir reikalingos.

Pusė respondentų nurodė, kad sprendžiant problemą, reikėjo pateikti dokumentus iš Savivaldybės administracijos skyrių, seniūnijų, Savivaldybei pavaldžių įstaigų, taip pat ir iš kitų valstybės institucijų ir įstaigų. *Todėl darytina išvada, kad nepakankamai atlikta Telšių rajono savivaldybės tarybos ir administracijos direktoriaus priimtų teisės aktų, kuriuose numatyti informaciniai įpareigojimai asmeniui, analizė, įvertinant perteklinius informacinius įpareigojimus bei numatant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybes, siekiant sumažinti naštą gyventojui, nereikalaujant atnešti vienos ar kitos pažymos iš kitos institucijos.*

Tikrinimo metu nustatyta, kad administracinės naštos mažinimo priemonė „Atlikti Telšių rajono savivaldybės tarybos ir administracijos direktoriaus priimtų teisės aktų, kuriuose numatyti informaciniai įpareigojimai asmeniui, analizė, įvertinant perteklinius informacinius įpareigojimus bei numatant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybes, siūlant pakeisti

¹ Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2019-11-08 įsakymas Nr. A1-1831 "Dėl Telšių rajono savivaldybės administracijos interneto svetainės www.telsiai.lt administravimo tvarkos aprašo patvirtinimo",

atitinkamus teisės aktus“ yra vykdoma. Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2020-06-30 įsakymu Nr. A1-950 „Dėl atsakingų asmenų Telšių rajono savivaldybės administracijos struktūrinių padalinių vadovų paskyrimo“ paskirti administracijos struktūrinių padalinių vadovai atsakingais (savo veiklos kompetencijos ribose) už Telšių rajono savivaldybės tarybos ir Administracijos direktoriaus priimtų teisės aktų, kuriuose numatyti informaciniai įpareigojimai asmeniui, analizės atlikimą, įvertinant perteklinius informacinius įpareigojimus bei numatant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybes, siūlant pakeisti atitinkamus teisės aktus. Administracijos struktūrinių padalinių vadovai įpareigoti iki kiekvieno mėnesio 10 dienos pateikti siūlymus dėl atitinkamų teisės aktų pakeitimų Administracijos Teisės ir administravimo skyriaus vyriausiajam specialistui L. Š.

Tikrinimo metu nustatyta, kad tik Socialinės paramos ir rūpybos skyrius pateikė informaciją apie tai, kokie proceso supaprastinimo sprendimai priimti, vykdant teisės aktuose nustatytus informacinius įpareigojimus. Administracijos Socialinės paramos ir rūpybos skyriaus vedėja informavo, kad yra įdiegta Kokybės vadovo sistema (nesertifikuota), kuria siekiama atitikti tarptautinio standarto ISO 9001:2015 reikalavimus. Gyventojai apie paslaugų kokybę ir poreikį gali pasisakyti užpildydami anketą: <http://www.telsiai.lt/go.php/lit/Kliento-pasitenkinimo-socialinemis-paslaugomis-anketa>. Gyventojai gali išsakyti savo nuomonę nesikreipdami į institucijas ar įstaigas.

Seniūnijose dirbantys socialinių išmokų specialistai perkelti į skyriaus struktūrą ir suteikta teisė jiems skaičiuoti išmokas bei kompensacijas. Tokiu būdu sutrumpėja sprendimų priėmimo laikas.

Tikrinimo metu nustatyta, kad kiti administracijos struktūrinių padalinių vadovai informacijos nepateikė, darytina išvada, kad galimai neatliko (savo veiklos kompetencijos ribose) teisės aktų sukeltos administracinės naštos įvertinimo. Nors pagal apklausos rezultatus matyti, kad gyventojai dažniausiai kreipiasi į Savivaldybės administraciją *socialinės paramos ir socialinių paslaugų, statybos, teritorijų planavimo, želdinių apsaugos, švietimo ir rinkliavų klausimais*.

Tikrinimo metu nustatyta, kad administracinės naštos mažinimo priemonė „Susitikimai su Vilniaus ir Kauno savivaldybių darbuotojais siekiant pasidalinti gerąja patirtimi mažinant administracinę naštą“ neįvykdyta, nes paskelbus šalyje karantiną, buvo atšaukti planuojami susitikimai su Vilniaus ir Kauno savivaldybių darbuotojais. Susitikti ir pasidalinti gerąja patirtimi administracinės naštos mažinimo klausimais su Vilniaus ir Kauno miestų savivaldybėmis buvo planuota iki 2020 m. gruodžio 15 d., bet pakartotinai paskelbus šalyje karantiną, ši priemonė liko neįgyvendinta.

Vertinant administracinės naštos mažinimo priemones, manytina, kad nustatytas *administracinės naštos priemonių įgyvendinimo terminas „nuolat“ yra nekonkretus. Todėl tikslinga numatyti konkrečių administracinės naštos priemonių įgyvendinimo datą.*

VIDAUS KONTROLĖS VERTINIMAS

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo 4 straipsnio 1 dalimi, vienas iš pagrindinių vidaus kontrolės tikslų yra užtikrinti, kad viešojo juridinio asmens veikla būtų vykdoma teisės aktų, reglamentuojančių viešojo juridinio asmens veiklą, reikalavimų.

Vidaus audito metu nustatyta, kad administracinės naštos mažinimo priemonės numatytos Telšių rajono savivaldybės 2020-2022 m. strateginiame veiklos plane.

Vidaus audito metu nustatė, kad Telšių rajono savivaldybės administracija laikėsi Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 3 straipsnio 1 dalies, 4 ir 6 straipsnių nuostatų, tačiau pastebėta, kad pagrindiniai administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo rizikos veiksniai yra tai, kad numatytas nekonkretus administracinės naštos priemonių įgyvendinimo laikotarpis, nepakankamai atliktas Telšių rajono savivaldybės tarybos ir administracijos direktoriaus priimtų teisės aktų sukeltos administracinės naštos įvertinimas, todėl Savivaldybės administracijos vidaus kontrolė administracinės naštos mažinimo srityje vertinama gerai.

IŠVADOS:

1. Atlikus 2020 metų antro pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių, numatytų Telšių rajono savivaldybės 2020-2022 metų strateginiame veiklos plane, vykdymo vertinimą nustatyta, kad Telšių rajono savivaldybės 2020–2022 metų strateginiame veiklos plane numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės.

2. Vidaus audito metu nustatyta, kad administracinės naštos mažinimo priemonė „Atlikti gyventojų apklausą, siekiant nustatyti labiausiai abejotinus teisės aktuose nustatytus informacinius įpareigojimus, kurių vykdymas sukelia nepagrįstus nepatogumus“ yra įvykdyta.

3. Atlikus apklausą nustatyta, kad nemaža dalis gyventojų, kreipdamiesi į Savivaldybės administraciją, atvyksta patys, todėl darytina išvada, kad viena iš priežasčių, kodėl gyventojai neaktyviai naudojami elektroninėmis ryšių priemonėmis, yra, kad gyventojui reikiamą informaciją sudėtinga surasti Savivaldybės svetainėje www.telsiai.lt arba informacija iš viso nepateikiama.

4. Tikrinimo metu nustatyta, kad nepakankamai atlikta Telšių rajono savivaldybės tarybos ir administracijos direktoriaus priimtų teisės aktų, kuriuose numatyti informaciniai įpareigojimai asmeniui, analizė, įvertinant perteklinius informacinius įpareigojimus bei numatant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybes, siekiant sumažinti naštą gyventojui.

5. Vidaus audito metu nustatyta, kad administracinės naštos mažinimo priemonė „Susitikimai su Vilniaus ir Kauno savivaldybių darbuotojais siekiant pasidalinti gerąja patirtimi

mažinant administracinę naštą“ neįvykdyta, nes paskelbus šalyje karantiną, buvo atšaukti planuojami susitikimai su Vilniaus ir Kauno savivaldybių darbuotojais

6. Tikrinimo metu nustatyta, kad pagrindiniai administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo rizikos veiksniai yra tai, kad numatytas nekonkretus administracinės naštos priemonių įgyvendinimo laikotarpis, nepakankamai atliktas Telšių rajono savivaldybės tarybos ir administracijos direktoriaus priimtų teisės aktų sukeltos administracinės naštos įvertinimas, todėl Savivaldybės administracijos vidaus kontrolė administracinės naštos mažinimo srityje vertinama gerai.

REKOMENDACIJOS:

1. Rengiant 2021 metų strateginį veiklos planą, numatyti tikslias administracinės naštos mažinimo priemones, nurodant konkrečius terminus bei atsakingus asmenis ar skyrius, numatyti tokius vertinimo kriterijus, kurie parodytų administracinės naštos mažėjimo pokyčius.

2. Įpareigoti darbuotojus, kurie atsakingi už informacijos paskelbimą Telšių rajono savivaldybės interneto svetainėje www.telsiai.lt, atnaujinti skelbiamą informaciją bei pateikti išsamią informaciją, kuri atitiktų galiojančių teisės aktų nuostatas.

Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėja



B. Masaitienė

Centralizuoto vidaus audito skyriaus
vyriausioji specialistė (vidaus auditorė)



I. Sukauskienė