



**PAKRUOJO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
SAVIVALDYBĖS CENTRALIZUOTO VIDAUS AUDITO TARNYBA**

Biudžetinė įstaiga, Kęstučio g. 4, 83152 Pakruojis,
tel.: (8 421) 69 090, 69 088, faks. (8 421) 69 090, el. p. savivaldybe@pakruojis.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 288733050

**PAKRUOJO RAJONO SAVIVALDYBĖS 2023-2025 METŲ
ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ PLANO
VYKDYMO 2024 METAIS
VERTINIMAS**

VIDAUS AUDITO ATASKAITA

2025-04- Nr. VA-

Pakruojis

Ataskaita įteikiama:

Pakruojo rajono savivaldybės merui Sauliui Margiui

Pakruojo rajono savivaldybės administracijos direktorei Aušrai Dvelienei

ĮVADINĖ DALIS

Patikrinimo atlikimo pagrindai (motyvai).

Pakruojo rajono savivaldybės 2023-2025 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plano (toliau – ANM planas) vykdymo vertinimas atliktas vadovaujantis Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo (toliau – Įstatymas) 7 straipsnio 3 dalimi ir vykdant 2025 metų Savivaldybės centralizuoto vidaus audito tarnybos (toliau – SCVA tarnyba) veiklos planą.

Vidaus audito atlikimo terminas.

Vidaus auditas buvo atliekamas nuo 2025 m. vasario 18 d. iki 2025 m. kovo 24 d.

Vidaus audito apimtis.

Vidaus audito metu vertintas ANM plane, patvirtintame Pakruojo rajono savivaldybės (toliau – Savivaldybės) tarybos sprendimu „Dėl Pakruojo rajono savivaldybės 2023-2025 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“ Nr. T-300, 2022 m. gruodžio 22 d., 14 priede (toliau – Savivaldybės strateginis veiklos planas), numatytų priemonių vykdymas. Audituojamas laikotarpis – 2024 metai.

Vidaus audito tikslas.

Įvertinti, kaip 2024 metais buvo vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės, įrašytos į 2023 – 2025 m. Savivaldybės strateginį veiklos planą.

Vidaus audito metodai ir procedūros.

Vidaus auditui įvertinti naudota surinkta informacija, taikant tokias procedūras: apklausą, dokumentų peržiūrą ir vertinimą, informacijos palyginimą ir nagrinėjimą, analitines procedūras.

Vidaus audito vertinimo kriterijai.

Tikrinimo metu vertinta administracinės naštos mažinimo priemonių, patvirtintų strateginiame veiklos plane, atitiktis Lietuvos Respublikos Administracinės naštos mažinimo įstatymo nustatytiems reikalavimams ir šių priemonių vykdymas pagal strateginio veiklos plano vertinimo kriterijus.

Vidaus audito vykdytojai.

Vidaus auditą atliko Savivaldybės centralizuoto vidaus audito tarnybos vadovė Kristina Banaitienė ir vidaus auditorius Gytis Petravičius.

VIDAUS AUDITO REZULTATAI

1. Administracinės naštos mažinimo priemonių planavimo ir jų įgyvendinimo teisinis reglamentavimas

Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas įpareigoja savivaldybes nusistatyti administracinės naštos mažinimo priemones, įtraukti jas į savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti savivaldybių strateginių veiklos planų projektus, taip pat įpareigoja savivaldybes vertinti bei teikti visuomenei administracinės naštos mažinimo priemonių vertinimo rezultatus. Administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimas suplanuotas ir įtrauktas į 2025 metų SCVA tarnybos planą vadovaujantis įstatymo 7 straipsnio 3 dalies nuostatomis. Vertinimo ataskaita skelbiama savivaldybės interneto svetainėje www.pakruojis.lt. Įstatymo tikslas užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą, orientuotą į piliečių, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesniais sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytus tikslus. Taip, kaip Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatyme apibrėžtos savivaldybių funkcijos, savivaldybės administracija šias funkcijas vykdo per veikiančius struktūrinius padalinius, kuriems yra nustatyti sprendimų priėmimo, atskaitomybės bei kontrolės mechanizmai. Atsižvelgiant į tai, administracinės naštos mažinimo priemonių nustatymas, jų vykdymas, priežiūra bei kontrolė ir jų vertinimas yra viena iš pareigų, kurią privalo vykdyti savivaldybės administracija. ***Ši pareiga tiesiogiai susijusi su viešuoju interesu, nes nepagrįsta ir neproporcinga administracinė našta neigiamai veikia rajono gyventojų, verslo ir viešojo sektoriaus subjektų aplinką. Nustačius aktualias administracinės naštos mažinimo priemones, jos padeda ne tik racionaliai, ekonomiškai ir proporcingai naudoti biudžeto lėšas, bet ir skatina gyventojų pasitikėjimą valstybinėmis institucijomis ir vietos valdžia.***

Savivaldybės administracijos direktoriaus 2018-11-20 d. įsakymu Nr. AV-789 „Dėl atsakingo asmens skyrimo“ yra paskirtas atsakingas asmuo už Pakruojo rajono savivaldybės administracijos administracinės naštos mažinimo priemonių plano rengimą, vykdymo kontrolę bei informacijos pateikimą SCVA tarnybai.

Vertinime dalyvavo savivaldybės administracijos struktūriniai padaliniai: Rozalimo seniūnija, Klovainių seniūnija, Guostagalio seniūnija, Lygumų seniūnija, Linkuvos seniūnija, Pašvitinio seniūnija, Žeimelio seniūnija, Pakruojo seniūnija; struktūriniai padaliniai: Kultūros, paveldosaugos ir viešųjų ryšių skyrius, vyriausiasis specialistas (ekologas), Turto ir ūkio skyrius, Socialinės rūpybos skyrius, Žemės ūkio skyrius, Teisės ir civilinės metrikacijos skyrius.

2. Administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo 2024 m. vertinimas

Pastebėjimai

ANM priemonių įgyvendinimo planas buvo patvirtintas savivaldybės tarybos 2022-12-22 d. sprendimu Nr. T-300. Patvirtintame ANM plane yra numatyta įgyvendinti 10 ANM priemonių, 2 ANM priemonės turi būti įgyvendinamos nuolatos, 4 ANM priemonės – du kartus per metus, 4 ANM priemonių įgyvendinimo terminas numatytas 2023-2025 m. Atsižvelgiant į ANM plane numatytą priemonių įgyvendinimo terminą, ANM priemonės įvykdymo vertinimo kriterijų ir jo siektiną reikšmę vidaus audito ataskaitoje yra vertinamos ANM priemonės kurios gali būti vertinamos dėl nustatyto konkretaus įgyvendinimo termino (pavyzdžiui – kartą per pusmetį arba nuolatos), kitų ANM priemonių vykdymas yra peržiūrimas ir įvertinamas tik tiek ar jos yra

vykdomos, ANM priemonių įvykdymas/neįvykdymas bus vertinamas ANM priemonių plano termino pabaigoje, t. y. už 2025 metų II pusmetį.

Vertinime dalyvavusieji pateikė informaciją apie ANM priemonių, reglamentuotą savivaldybės strateginiame veiklos plane 2023-2025 metams. Už pateiktos informacijos teisingumą, t. y. atitikimą realioms faktams, atsako asmenys teikę informaciją.

Toliau pateikiami vidaus audito metu gautos informacijos analizės rezultatai apie priemonių plano vykdymą:

1.1 Priemonė: *Licencijas, leidimus ir pažymas išduoti per optimaliai trumpiausią laiką, nelaukiant, kol sueis teisės aktuose nustatytas terminas jiems išduoti.*

Priemonės įvykdymo vertinimo kriterijus ir siektina reikšmė: Greičiau, nei nustatyta teisės aktuose, išduotų licencijų, leidimų ir pažymų dalis nuo viso išduotų minėtų dokumentų skaičiaus, 70 procentų.

Rezultatas: Licencijas, leidimus ir pažymas išduodantys struktūriniai padaliniai dažniausiai dokumentus išduoda tą pačią dieną, kai kreipiasi interesantai. Nėra nustatytų atveju, kuomet minėti dokumentai būtų buvę neišduoti arba išduoti per ilgesnį nei nustatyta teisės aktuose laikotarpį.

1.2 Priemonė: *Informuoti asmenis apie galimybę atlikti informacinio įsipareigojimo veiksmus naudojantis elektroninėmis paslaugomis per savivaldybės interneto svetainę.*

Priemonės įvykdymo vertinimo kriterijus ir siektina reikšmė: Teikiamos atnaujintos informacijos savivaldybės interneto svetainėje ir vietinėje spaudoje skelbimo dažnis - ne mažiau kaip 4 kartus per metus.

Rezultatas: Priemonės vykdytojai Kultūros paveldosaugos ir viešųjų ryšių skyrius ir Teisės ir civilinės metrikacijos skyrius. Priemonė vykdoma, peržiūrima, atnaujinama ir skelbiama informacija elektroninėje erdvėje.

1.3 Priemonė: *Reguliariai peržiūrėti ir koreguoti administracinių paslaugų aprašymus, atnaujintą informaciją nedelsiant skelbti savivaldybės interneto svetainėje.*

Priemonės įvykdymo vertinimo kriterijus ir siektina reikšmė: Nuolatos peržiūrimų ir atnaujinamų administracinių paslaugų aprašų skaičius, kiekvienas struktūrinis padalinys per pusę metų peržiūri ne mažiau kaip 10 administracinių paslaugų aprašų ir esant poreikiui atnaujina informaciją.

Rezultatas: Priemonė vykdoma nuolatos. Seniūnijos nurodo, kad peržiūri ir esant reikalui atnaujina administracinių paslaugų prašymų formas. Peržiūrėjus skelbiamą informaciją elektroninėje erdvėje nustatyta, kad 2022 m. spalio 12 d. Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. AV-641 patvirtintų Savivaldybės administracijos teikiamų administracinių paslaugų aprašymai skelbiami Viešųjų ir administracinių paslaugų stebėsenos ir analizės informacinėje sistemoje (PASIS). Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerija konsoliduojant informacines sistemas, Viešųjų ir administracinių paslaugų stebėsenos ir analizės informacinės sistemos (PASIS) duomenis apie teikiamas viešąsias ir administracines paslaugas perkėlė į Valstybės informacinių išteklių sąveikumo platformą (VIISP). Todėl dauguma Savivaldybės tinklalapyje <https://www.pakruojis.lt/savivalda/paslaugos/66> nurodytų administracinių paslaugų aprašymų nuorodos nurodytos į nebeegzistuojančią svetainę www.lietuva.gov.lt.

1.4 Priemonė: *Diegti naujas ir tobulinti jau veikiančias informacines sistemas.*

Priemonės įvykdymo vertinimo kriterijus ir siektina reikšmė: Įdiegtų ir patobulintų informacinių sistemų skaičius, 2 vienetai.

Rezultatas: Priemonė įgyvendinta 2023 metais. Peržiūrėjus Savivaldybės internetinės svetainės puslapį „Savanorystė“, adresu <https://www.pakruojis.lt/savanoriu-puslapis/294#c-1/t-2> pastebėtas netiksliai nurodytas Pakruojo suaugusiųjų ir jaunimo švietimo centro svetainės adresas.

1.5 Priemonė: *Didinti dokumentų valdymo sistemos skaitmenizavimo lygį.*

Priemonės įvykdymo vertinimo kriterijus ir siektina reikšmė: Įdiegtų naujų ar patobulintų funkcijų skaičius dokumentų valdymo sistemoje „Avilys“, 3 vienetus.

Rezultatas. Priemonė neįgyvendinta, per 2024 metus nebuvo įdiegtų naujų ar patobulintų funkcijų dokumentų valdymo sistemoje.

1.6 Priemonė: *Organizuoti verslo subjektų apklausą dėl savivaldybės teikiamų viešųjų paslaugų kokybės.*

Priemonės įvykdymo vertinimo kriterijus ir siektina reikšmė: Atlikta apklausa, 2 kartus.

Rezultatas: Priemonė dar neįgyvendinta, dar nėra atliktų apklausų.

2.1 Priemonė: *Įvertinus administracinės naštos priemonių plano vykdymą, rezultatus skelbti savivaldybės interneto svetainėje.*

Priemonės įvykdymo vertinimo kriterijus ir siektina reikšmė: nenurodyta.

Rezultatas: Informacija apie įvertintą administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą yra pateikiama vidaus audito ataskaitoje, kuri viešinama www.pakruojis.lt internetinėje svetainėje.

2.2 Priemonė: *Savivaldybės teisės aktus skelbti Teisės aktų registre (TAR).*

Priemonės įvykdymo vertinimo kriterijus ir siektina reikšmė: nenurodyta.

Rezultatas: Priemonė vykdoma nuolatos.

3.1 Priemonė: *Pateikti informaciją Centralizuotam vidaus audito skyriui apie priemonių įvykdymą.*

Priemonės įvykdymo vertinimo kriterijus ir siektina reikšmė: nenurodyta.

Rezultatas: Informacija gaunama, tačiau ne išsami ir nepilna, atsakingi asmenys teikia apibendrintą informaciją.

3.2 Priemonė: *Vertinti administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymą, parengiant ataskaitą.*

Priemonės įvykdymo vertinimo kriterijus ir siektina reikšmė: nenurodyta.

Rezultatas: Priemonė vykdoma nuolatos, kiekvieną kartą, taip kaip numatyta teisės aktuose yra parengiama Administracinės naštos mažinimo vertinimo.

3. Vidaus kontrolė

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo 3 straipsnio 1 dalimi, vienas iš 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 reikšmingos ir neigiamos įtakos Savivaldybės administracijos veiklos rezultatams, todėl vidaus kontrolė Savivaldybės administracinės naštos mažinimo srityje vertinama gerai.

IŠVADOS

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo nuostatomis, stengiamasi supaprastinti administracines procedūras bei gerinti asmenų aptarnavimo kokybę, taupyti piliečių, verslo subjektų laiką ir valstybės finansinius, materialinius ir nematerialinius išteklius. Siekiama kuo mažesnėmis laiko sąnaudomis bei finansinėmis išlaidomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų.

Atlikus vidaus kontrolės veikimo vertinimą, Savivaldybės administracijos vykdomoje administracinės naštos mažinimo srityje nustatyta, kad administracinės naštos mažinimo priemonės planuojamos ir įgyvendinamos, išskyrus tai, kad neįgyvendinamos administracinės naštos mažinimo priemonės:

- „1.5 Priemonė: Didinti dokumentų valdymo sistemos skaitmenizavimo lygį“, siektina reikšmė - Įdiegtų naujų ar patobulintų funkcijų skaičius dokumentų valdymo sistemoje „Avilys“, 3 vienetus.;

- „1.6 Priemonė: Organizuoti verslo subjektų apklausą dėl savivaldybės teikiamų viešųjų paslaugų kokybės“, siektina reikšmė - Atlikta apklausa, 2 kartus .

REKOMENDACIJOS

1. Numatyti veiksmus administracinės naštos mažinimo priemonių „1.5 Priemonė: Didinti dokumentų valdymo sistemos skaitmenizavimo lygį“ ir „1.6 Priemonė: Organizuoti verslo subjektų apklausą dėl savivaldybės teikiamų viešųjų paslaugų kokybės“ įgyvendinimui.

2. Savivaldybės tinklalapyje sutvarkyti nuorodas į Savivaldybės administracijos teikiamų administracinių paslaugų aprašymus.