

**PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS**

VIDAUS AUDITO ATASKAITA

**Vidaus auditas
„ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ VYKDYMO
VERTINIMAS“
Nr. CSVA3-3**

2015 m. liepos 28 d.
Palanga

1. IŽANGINĖ DALIS

1.1. Vidaus audito atlikimo motyvai

Centralizuotas vidaus audito skyrius (toliau – CVAS) atliko 2015 metų skyriaus veiklos plane numatytą veiklos vidaus auditą. Į planą administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo vidaus auditas įtrauktas vykdant Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 7 str. 3 d. reikalavimą, pagal kurį savivaldybių centralizuotos vidaus audito tarnybos pasibaigus pusmečiui vertina, kaip vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės, įtrauktos į savivaldybių strateginį veiklos planą.

1.2. Vidaus audito vykdytojai

Vidaus auditą atliko – CVAS vedėja Rima Vainoraitė ir vyriausioji vidaus auditorė Audronė Gečienė.

1.3. Vidaus audito trukmė

Vidaus audito atlikimo laikas 2015 m. liepos 15 d. – 2015 m. liepos 22 d.

1.4. Vidaus audito laikotarpis

2015 m. I pusmetis.

1.5. Vidaus audito apimtis

Vidaus auditas atliktas Palangos miesto savivaldybės administracijoje (toliau – Administracija) Vytauto g. 112, LT-00153 Palanga (juridinio asmens kodas – 125196077). Tikrintas ir vertintas vykdymas tų Palangos miesto savivaldybės 2015–2016 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plano priemonių, papildančių Savivaldybės 2015–2017 m. strateginį veiklos planą, kurių vykdymo terminas yra iki 2015-07-01 ar kurias numatyta vykdyti visus 2015 m.; atliktos pažangos, kaip Administracija įgyvendina 2015-03-19 vidaus audito „Administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimas“ ataskaitoje Nr. CSVA3-1 Administracijai pateiktą rekomendaciją, stebėjimo procedūros, surašyta nustatytos formos pažyma apie pateiktų rekomendacijų įgyvendinimą.

1.6. Vidaus audito tikslas

Vidaus audito tikslas – įvertinti administracinės naštos mažinimo priemonių, įtrauktų į Savivaldybės 2015–2017 m. strateginį veiklos planą, vykdymą.

1.7. Vidaus audito metodai bei vertinimo kriterijai

Vidaus auditas atliktas vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu, Palangos miesto savivaldybės administracijos direktorius įsakymais patvirtintais vidaus audito metodika, CVAS nuostatais, vedėjo ir vyriausiojo vidaus auditoriaus pareigybių aprašymais, vidaus auditorių profesinės etikos taisyklėmis, Lietuvos Respublikos galiojančiais įstatymais bei kitais teisės aktais, auditoriaus profesinėmis žiniomis ir patirtimi.

Vertinimo kriterijai – Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas, Strateginio planavimo dokumentuose naudojamų vertinimo kriterijų sudarymo ir taikymo metodika, patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2010-10-25 įsakymu Nr. 1K-330, Strateginio planavimo savivaldybėse rekomendacijos, patvirtintos Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2014-12-15 nutarimu Nr. 1435, Lietuvos Respublikos paslaugų įstatymas, Palangos miesto savivaldybės 2015–2017 metų strateginio veiklos plano metmenys, patvirtinti Tarybos 2014-11-27 sprendimu Nr. T2-354, Palangos miesto savivaldybės 2015–2017 m. strateginis veiklos planas, patvirtintas Tarybos 2015-01-29 sprendimu Nr. T2-12, Palangos miesto savivaldybės 2015–2016 metų administracinės naštos mažinimo priemonių planas, patvirtintas Administracijos direktoriaus 2015-07-02 įsakymu Nr. A1-725.

Vidaus auditas suplanuotas ir atliktas taip, kad pateiktų pakankamus, patikimus ir tinkamus įrodymus vidaus audito tikslui pasiekti. Dokumentai vidaus audito procedūroms atlikti gauti pasinaudojant vidaus administravimui skirtomis sistemomis, duomenys rinkti ir stebinti viešą informaciją. Vidaus audito metu buvo atliekamos tikrinimo, analitinės, pokalbių, apklausos,

vertinimo procedūros, laikytasi prielaidos, kad visi surinkti dokumentai (pateikta informacija) yra išsamūs ir galutiniai.

2. DĖSTOMOJI DALIS

Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymu reglamentuotos administracinės naštos mažinimo proceso savivaldybėse organizavimo, viešinimo ir vykdymo kontrolės procedūros. Tarybos 2015-01-29 sprendimu Nr. T2-12 patvirtinta Savivaldybės 2015-2017 m. strateginio veiklos plano Bendroji programa Nr. 1, į ją įtraukiant 4.1.2.2 priemonės rodiklį, susijusį su administracinės naštos mažinimu:

Plėtos sritis

4.Miesto savivaldos gerinimas

Tikslas

4.1.Efektyvus savivaldybės darbo organizavimas

Uždavinys

4.1.2.Diegti modernias informacines technologijas

Priemonė

4.1.2.2. Elektroninių paslaugų, teikiamų savivaldybėje plėtra

Rodiklis „Priemonių, mažinančių administracinę naštą juridiniams ir fiziniams asmenims, taikymas“

Administracinę naštą mažinančių priemonių fiziniams ir juridiniams asmenims diegimą pripažinus Palangos miesto savivaldybės 2015-2017 m. strateginio veiklos plano Bendrosios programos (Nr. 01) prioritetine priemone (žr. Tarybos 2014-11-27 sprendimą Nr. T2-354; Tarybos 2015-01-29 sprendimą Nr. T2-12), papildomai Administracijos direktoriaus 2015-07-02 įsakymu Nr. A1-725 patvirtintas Savivaldybės 2015-2016 m. administracinės naštos mažinimo priemonių planas, kuriame numatytos organizacinės priemonės administracinei naštai mažinti, jų įgyvendinimo terminai, vykdytojai, vertinimo kriterijai (rodikliai) ir siektinos reikšmės, apie vertinimo kriterijų (rodiklį) informuoti skyriai, kurių specialistai turėtų prisidėti prie jų pasiekimo. Vidaus audito metu tikrinta ir vertinta, ar nustatytais terminais vykdomos tos priemonės, kurių vykdymo terminas yra iki 2015-07-01 ar kurias numatyta vykdyti visus 2015 m.

1 lentelė

Informacija apie Savivaldybės strateginį veiklos planą 2015-2017 m. papildančio Palangos miesto savivaldybės 2015-2016 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymą

Priemonės Nr.	Priemonė	Įvykdymo terminas	Vykdytojas	Pastebėjimai
1. Kuo mažesnėmis laiko sąnaudomis bei finansinėmis išlaidomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų				
1.1.	Siekiant efektyviau įgyvendinti Palangos miesto savivaldybės 2015-2017 metų strateginį veiklos planą, parengti Palangos miesto savivaldybės 2015-2016 metų administracinės naštos mažinimo priemonių planą ir jį patvirtinti Administracijos direktoriaus įsakymu.	Iki 2015-07-03	Administracijos direktoriaus 2015-03-13 įsakymu Nr. A1-222 sudaryta darbo grupė	Įgyvendinta. Patvirtinta Administracijos direktoriaus 2015-07-02 įsakymu Nr. A1-725.
1.5.	Leidimus („Leidimas“ suprantamas taip, kaip jis apibrėžtas Lietuvos Respublikos paslaugų įstatyme) išduoti per optimaliai trumpiausią laiką (ne ilgiau kaip 15 darbo dienų).	2015-2016 m.	Visi skyriai	Įgyvendinta. Pagal Administracijos Rinkliavų skyriaus pateiktą informaciją 2015 m. I pusmetį per ne ilgiau kaip 15 darbo dienų išduoti 856 įvairių rūšių leidimai (siektina reikšmė 200 vnt. per metus), t.y., CVAS nuomone, nustatytas nepakankamai ambicingas

				rodiklis.
2. Užtikrinti administracinės naštos stebėseną, viešumą ir prevenciją				
2.2.	Įvertinus administracinės naštos priemonių plano vykdymą, rezultatus paskelbti savivaldybės interneto portale.	Pusmečiams pasibaigus	Centralizuotas vidaus audito skyrius	Įgyvendinta. Atlikto vidaus audito ataskaita skelbiama Savivaldybės interneto svetainės www.palanga.lt skyriaus „Veikla“ srityje „Administracinės naštos mažinimas“.
3. Administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymo kontrolė				
3.2.	Vertinti administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymą ir pateikti informaciją administracijos direktoriui.	Pagal su Savivaldybės administracijos direktoriumi suderintus metinius veiklos planus	Centralizuotas vidaus audito skyrius	Įgyvendinta. Atliktas 2015 m. skyriaus veiklos plane numatytas vidaus auditas, pagal teisės aktų reikalavimus vidaus audito ataskaitos projektas ir galutinė ataskaita teikiama Administracijos direktoriui.

2.2. Išvados

2.2.1. Administracija įgyvendino 2015-03-19 vidaus audito „Administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimas“ ataskaitoje Nr. CSVA3-1 Administracijai pateiktą rekomendaciją.

2.2.2. Nustatytais terminais įgyvendintos visos 4 audituotos priemonės, tačiau vienai jų, CVAS nuomone, – nustatytas nepakankamai ambicingas vertinimo rodiklis (kriterijus).

2.2.3. Rekomendacijos neteikiamos, vidaus kontrolė nevertinama.

Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėja

R. Vainoraitė

Rima Vainoraitė

Centralizuoto vidaus audito skyriaus
vyriausioji vidaus auditorė

Audronė Gečienė

Audronė Gečienė