

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

VIDAUS AUDITO ATASKAITA

**Vidaus auditas
„ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ VYKDYMO
VERTINIMAS“
Nr. CSVA3-1**

2024 m. lapkričio 6 d.
Palanga

1. ĮVADINĖ DALIS

1.1. *Vidaus audito atlikimo motyvai*

Centralizuotas vidaus audito skyrius (toliau – CVAS) atliko 2024 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.

1.3. *Vidaus audito trukmė*

Vidaus audito atlikimo laikas 2024-03-05 – 2024-03-08; 2024-05-21 – 2024-06-05; 2024-09-30-2024-10-04 (vidaus audito ataskaitos projekto parengimo data, 20 d. d.).

1.4. *Vidaus audito laikotarpis*

2023 m. II 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). Patikrinta ir įvertinta Savivaldybės interneto svetainėje Administracijos Juridinio ir personalo skyriaus pateikta informacija apie administracinės naštos priemonių, įtrauktų į Palangos miesto savivaldybės (toliau-Savivaldybė) 2023-2025 metų strateginį veiklos planą, vykdymą 2023 m. II pusm.; pažanga įgyvendinant 2023-02-22 vidaus audito ataskaitoje Nr. CSVA3-1 „Administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimas“ (2022 m. II pusmetis) pateiktas 2 iš dalies 2023 m. I pusm. įgyvendintas rekomendacijas (pagal patvirtintą rekomendacijų įgyvendinimo priemonių planą); vidaus kontrolė Savivaldybės administracijai vykdant administracinės naštos mažinimo priemones.

1.6. *Vidaus audito tikslas*

Vidaus audito tikslas – įvertinti administracinės naštos mažinimo priemonių, įtrauktų į Palangos miesto savivaldybės (toliau - Savivaldybė) 2023-2025 m. strateginį veiklos planą, vykdymą 2023 m. II pusmetyje.

1.7. *Vidaus audito metodai bei vertinimo kriterijai*

Vidaus auditas atliktas vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu, Palangos miesto savivaldybės mero potvarkiu patvirtinta vidaus audito metodika, Administracijos direktoriaus įsakymais patvirtintais CVAS nuostatais, vedėjo pareigybės aprašymu, vidaus auditorių profesinės etikos principais, Lietuvos Respublikos galiojančiais įstatymais bei kitais teisės aktais, auditoriaus profesinėmis žiniomis ir patirtimi.

Vertinimo kriterijai - Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas; Lietuvos Respublikos viešojo administravimo įstatymas (su pakeitimais); Lietuvos Respublikos korupcijos prevencijos įstatymas; Lietuvos Respublikos viešųjų ir privačių interesų derinimo įstatymas; Palangos miesto savivaldybės 2023-2025 metų strateginio veiklos plano Bendroji programa (Nr. 1), patvirtinta Palangos miesto savivaldybės tarybos 2023-02-03 sprendimu Nr. T2-11 „Dėl Palangos miesto savivaldybės 2023-2025 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“; Savivaldybės 2023 metų Bendroji programa (Nr. 1), patvirtinta Administracijos direktoriaus 2023-03-03 įsakymo Nr. A1- 336 „Dėl Palangos miesto savivaldybės 2023 metų veiklos plano patvirtinimo“ 1.1 p.; Palangos miesto savivaldybės 2024-2026 metų strateginio veiklos plano Bendroji programa (Nr. 1), patvirtinta Palangos miesto savivaldybės tarybos 2023-01-18 sprendimu Nr. T2-7 „Dėl Palangos miesto savivaldybės 2024-2026 metų strateginio veiklos plano

patvirtinimo“; Palangos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2021-02-05 įsakymas Nr. A1-122 „Dėl privačių interesų deklaravimo“; Administracijos direktoriaus 2022-12-30 įsakymas Nr. A1-2042 „Dėl Palangos miesto savivaldybės administracijos teikiamų administracinių paslaugų sąrašo patvirtinimo“ (su pakeitimais); Palangos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2023-03-09 įsakymu Nr. A1-368 patvirtintas Rekomendacijų, pateiktų 2023-02-22 vidaus audito ataskaitoje Nr. CSVA3-1 „Administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimas“, įgyvendinimo priemonių planas.

Vidaus auditas suplanuotas ir atliktas taip, kad pateiktų pakankamus, patikimus ir tinkamus įrodymus vidaus audito tikslui pasiekti. Informaciją vidaus audito procedūroms atlikti pateikė atsakingi darbuotojai, gauti pasinaudojant vidaus administravimui skirta kompiuterizuotų dokumentų valdymo sistema „Kontora“, informacija interneto svetainėse <https://www.palanga.lt/>. Taikyti dokumentų patikrinimo, pokalbių metodai (procedūros), laikytasi prielaidos, kad visi pateikti ir surinkti dokumentai (struktūrinių padalinių pateikta informacija) yra teisingi, išsamūs ir galutiniai.

2. DĖSTOMOJI DALIS

Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymu¹ reglamentuotos taikomos administracinės naštos mažinimo priemonės ir įpareigojama jas įtraukti į Savivaldybės strateginį veiklos planą.

Savivaldybės 2023–2025 metų strateginio veiklos plano Bendroji programa (Nr. 1), patvirtinta Palangos miesto savivaldybės tarybos 2023-02-03 sprendimu Nr. T2-11 „Dėl Palangos miesto savivaldybės 2023–2025 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“, nustatant priemonės mažinančios administracinę naštą fiziniams ir juridiniams asmenims rodiklius, jų siektinas reikšmes.

2.1. Administracinės naštos mažinimo priemonių, įtrauktų į Savivaldybės 2023–2025 m. strateginį veiklos planą, vykdymo vertinimas

Pagal Administracijos Juridinio ir personalo skyriaus Savivaldybės interneto svetainėje skelbiamą informaciją apie administracinės naštos priemonių, įtrauktų į Palangos miesto savivaldybės 2023–2025 m. strateginį veiklos planą, vykdymą 2023 m. II pusm. nustatyta, kad 2023 m. II pusm. administracinės naštos priemonė 1.1.2.5 „Priemonė mažinanti administracinę naštą fiziniams ir juridiniams asmenims“, numatyta Palangos miesto savivaldybės 2023–2025 m. strateginio veiklos plano Bendrojoje programoje Nr. 1, pagal nustatytus rodiklius (vertinimo kriterijus) įvykdyta (žr.1 lentelę).

1 lentelė

INFORMACIJA APIE ADMINISTRACINĖS NAŠTOS PRIEMONIŲ, ĮTRAUKTŲ Į PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS 2023–2025 m. STRATEGINIO VEIKLOS PLANO BENDRAJĄ PROGRAMĄ NR. 1, VYKDYMĄ 2023 M. II PUSM.

Priemonė	Rodiklių pavadinimas/ siektinos reikšmės/faktiška	Pastebėjimai dėl priemonės vykdymo
	2	3
1.1.2.5 Priemonė mažinanti administraci	Elektroninių savivaldybės paslaugų prieinamų epaslaugos.palanga.lt sistemoje	Įvykdyta. Pagal Juridinio ir personalo skyriaus pateiktą informaciją ir vidaus audito metu 2024-06-05 patikrinus Savivaldybės interneto svetainės srityje „Savivaldybės teikiamos paslaugos“ ² skelbiamą informaciją nustatyta, kad sudaryta galimybė pasinaudoti 28 elektroninėmis paslaugomis (2023 m. I pusm. skelbtos 25 elektroninės paslaugos). 2023 m. II pusm. papildomai kaip suteikiamos

¹ žr. Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 1 str. 1 ir 2 d., 3 str. 1 d. ir 6 str. 1 d.

² <https://epaslaugos.palanga.lt/>

nė našta fiziniams ir juridiniams asmenims	skaičius/ 28 vnt./iš viso 2023 m. 28 vnt.	paskelbtos 3 paslaugos: 1. Šilumos tiekimo licencijos išdavimas, keitimas, dublikato išdavimas galiojimo panaikinimas 2. Kultūros paveldo objekto būklės patikrinimo akto išdavimas 3. Vienkartinės pašalpos skyrimas Sistemoje nurodomi paslaugų aprašymai, suteikimo trukmė, kaina, atsakingas padalinys, paslaugos vykdytojas, prašymo forma, instrukcija kaip užsisakyti paslaugą, teisės aktai reglamentuojantys paslaugą.
	E. paslaugomis pasinaudojusių gyventojų, verslininkų ir svečių skaičius/ 100 vnt./iš viso 2023 m. 12 e. paslaugų 268 vnt.	Įvykdyta. Pagal Juridinio ir personalo skyriaus pateiktą informaciją laikotarpiu nuo 2023-07-01 iki 2023-12-31 dienos iš skelbiamų 28 paslaugų 9 e. paslaugomis pasinaudojo 171 gyventojas, verslininkas ir svečias: <ul style="list-style-type: none"> • Asmens skundo ar prašymo priėmimas bei nagrinėjimas - 1 vnt.; • Leidimo kirsti, kitaip pašalinti iš augimo vietos ir intensyviai genėti saugotinus želdinius išdavimas - 1 vnt.; • Leidimo laidoti išdavimas - 2 vnt. • Numerio pastatui, pastato kompleksui, butui, patalpai, korpusui ar žemės sklypui, kuriame pagal jo naudojimo paskirtį (būdą) ar teritorijų planavimo dokumentus leidžiama pastatų statyba, suteikimas ir keitimas - 4 vnt.; • Palangiškio kortelės išdavimas - 120 vnt.; • Pažymos apie darbą Palangos miesto savivaldybės administracijoje ar Savivaldybės įstaigoje išdavimas - 1 vnt.; • Triukšmo šaltinių valdytojų, planuojančių statybos, remonto, montavimo darbus gyvenamosiose vietovėse, pranešimai - 3 vnt. • Vienkartinės išmokos įsikurti skyrimas - 1 vnt. • Vietinės rinkliavos už naudojimąsi Palangos miesto viešąja turizmo ir poilsio infrastruktūra sumokėjimas - 38 vnt.

Administracinės naštos mažinimo priemonė įtraukta į Savivaldybės 2024–2026 metų strateginio veiklos plano Bendrąją programą (Nr. 1)³, numatyti rodikliai ir siektinos reikšmės (užtikrinamas tęstinumas).

2.2. Pažangos įgyvendinant 2023-02-22 vidaus audito ataskaitoje Nr. CSVA3-1 „Administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimas“ (2022 m. II pusm.) pateiktas rekomendacijas vertinimas (pagal Administracijos direktoriaus patvirtintą rekomendacijų įgyvendinimo priemonių planą)

Rekomendacija 4.4. „Atnaujinti informaciją Savivaldybės interneto svetainės skiltyje „Administracinės naštos mažinimas“ (informacija apie administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą; strateginis veiklos planas) (atsakingas – Juridinis ir personalo skyrius) – įgyvendinta nustatytais terminais (visos 3 priemonės rekomendacijai įgyvendinti įvykdytos nustatytais terminais). Interneto svetainėje skiltyje „Administracinės naštos mažinimas“⁴ paskelbta informacija apie administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą 2022 m. II pusm., 2023 m. I pusm., 2023 m. II pusm.; paskelbtos Savivaldybės 2022–2024 metų ir 2023–2025 metų strateginio veiklos plano Bendrosios programos (Nr. 1). Be to, kas pusmetį atliekami ir skelbiami administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimai.

Rekomendacija 4.5. „Savivaldybės interneto svetainėje paskelbti 3 Ūkio ir turto skyriaus ir 1 Socialinės rūpybos skyriaus teikiamų administracinių paslaugų aprašymus ir paslaugų prašymo formas (atsakingi – Ūkio ir turto skyrius ir Socialinės rūpybos skyrius) – **įgyvendinta pilna apimtimi**. Peržiūrėjus Administracijos teikiamų administracinių paslaugų sąrašą⁵ administracinė paslauga „Informacija apie savivaldybės teritorijoje gyvenantiems Europos Sąjungos ir Europos ekonominės erdvės piliečiams bei Europos Sąjungoje ir Europos ekonominėje erdvėje

³ žr. Palangos miesto savivaldybės tarybos 2024-01-18 sprendimu Nr. T2-7 „Dėl Palangos miesto savivaldybės 2024–2026 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“

⁴ žr. <https://www.palanga.lt/savivaldybe/administracine-informacija/administracines-nastos-mazinimas/247>

⁵ žr. Palangos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2022-12-30 įsakymą Nr. A1-2042 „Dėl Palangos miesto savivaldybės administracijos teikiamų administracinių paslaugų sąrašo patvirtinimo“

gyvenantiems Lietuvos piliečiams apie šeimai išmokėtas vaiko išmokas ar šeimos nario mirties atveju išmokėtas išmokas“ išbraukta iš sąrašo⁶, todėl aprašymas neskelbtinas.

Surašyta nustatytos formos pažyma apie 2 rekomendacijų įgyvendinimą⁷.

2.3. Privačių interesų deklaracijų teikimas nustatyta tvarka VTEK administruojamame Privačių interesų registre (PINREG)

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešųjų ir privačių interesų derinimo įstatymo 2 str. 5 d., 5 str. 5 d. ir Vyriausiosios tarnybinės etikos komisijos 2020-12-30 sprendimu Nr. KS-176 patvirtintų Privačių interesų deklaracijų pildymo, tikslinimo, papildymo ir pateikimo taisyklių 5 p., valstybinėje tarnyboje dirbantys asmenys privalo pateikti deklaraciją VTEK nustatyta tvarka elektroninėmis priemonėmis per Privačių interesų registrą (toliau-PINREG). Pagal minėto įstatymo 22 str. 2 d. nuostatas įstaigose turi būti patvirtintas pareigų, kurias einantys asmenys privalo deklaruoti privačius interesus, sąrašas.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos korupcijos prevencijos įstatymo 21 str. 2 d. 6 p., savarankiškoje įstaigoje atliekama darbuotojų viešųjų ir privačių interesų deklaravimo ir viešųjų ir privačių interesų derinimo praktikos kontrolė ir stebėseną.

Administracijos direktoriaus 2021-02-05 įsakymu Nr. A1-122 „Dėl privačių interesų deklaravimo“ patvirtintas Palangos miesto savivaldybės administracijos pareigybių, kurias einantys asmenys iki 2021-03-01 privalo deklaruoti privačius interesus, sąrašas; Juridinio ir personalo skyriaus vedėjas paskirtas kontroliuoti, kaip Palangos miesto savivaldybės administracijos valstybės tarnautojai ir darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis, vykdo Lietuvos Respublikos *viešųjų ir privačių interesų derinimo įstatymo* nuostatas. Sąrašas pasikeitus Administracijos struktūrai (pareigybėms) atnaujintas vidaus audito metu.⁸

Peržiūrėjus Privačių interesų registre (PINREG)⁹ viešinamas privačių interesų deklaracijas nustatyta, kad visi į atnaujintą sąrašą įtraukti Administracijos Juridinio ir personalo skyriaus, Ekonominės plėtros skyriaus, Komunikacijos ir e.paslaugų skyriaus valstybės tarnautojai (darbuotojai) yra nustatyta tvarka pateikę (patikslinę) privačių interesų deklaracijas.

3. IŠVADOS

3.1. Pagal Administracijos Juridinio ir personalo skyriaus Savivaldybės interneto svetainėje skelbiamą informaciją apie administracinės naštos priemonių, įtrauktų į Palangos miesto savivaldybės 2023–2025 m. strateginį veiklos planą, vykdymą 2023 m. II pusm. nustatyta, 2023 m. II pusm. administracinės naštos priemonė 1.1.2.5 „Priemonė mažinanti administracinę naštą fiziniams ir juridiniams asmenims“, numatyta Palangos miesto savivaldybės 2023–2025 m. strateginio veiklos plano Bendrojoje programoje Nr. 1, pagal nustatytus 2 rodiklius (vertinimo kriterijus) įvykdyta (Savivaldybės interneto svetainės srityje „Savivaldybės teikiamos paslaugos“¹⁰ sudaryta galimybė pasinaudoti 28 elektroninėmis paslaugomis (2023 m. II pusm. papildomai paskelbtos kaip suteikiamos 3 e. paslaugos); nuo 2023-07-01 iki 2023-12-31 dienos iš skelbiamų 28 paslaugų 9 e. paslaugomis pasinaudojo 171 gyventojas, verslininkas ir svečias (atitinkamai 2023 m. – 12 e.paslaugų 268 gyventojai, verslininkai ir svečiai).

3.2. Patikrinus pagal Administracijos direktoriaus įsakymu¹¹ patvirtintą rekomendacijų įgyvendinimo priemonių planą, kaip vykdomos 2023-02-22 vidaus audito ataskaitoje Nr. CSVA3-1 „Administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimas“ (2022 m. II pusm.) pateiktos 2 iš dalies 2023 m. I pusm. įgyvendintos rekomendacijos Administracijai nustatyta, kad 1

⁶ žr. Palangos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2023-12-04 įsakymą Nr. A1-1480 „Dėl Palangos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2022 m. gruodžio 30 d. įsakymo Nr. A1-2042 „Dėl Palangos miesto savivaldybės administracijos teikiamų administracinių paslaugų sąrašo patvirtinimo“ pakeitimo“

⁷ žr. 2024-04-26 pažymą Nr. 16

⁸ žr. Palangos miesto administracijos direktoriaus 2024-03-06 įsakymą Nr. A1-244 „Dėl direktoriaus 2021 m. vasario 5 d. įsakymo Nr. A1-122 „Dėl privačių interesų deklaravimo“

⁹ žr. <https://pinreg.vtek.lt/app/deklaraciju-paieska> 2024-06-05 (pakartotinai – 2024-09-30)

¹⁰ <https://epaslaugos.palanga.lt/>

¹¹ žr. Palangos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2023-03-09 įsakymą Nr. A1-368 „Dėl rekomendacijų, pateiktų vidaus audito ataskaitoje, įgyvendinimo priemonių plano patvirtinimo“

rekomendacija įgyvendinta nustatytais terminais (atsakingas – Juridinis ir personalo skyrius), 1 rekomendacija įgyvendinta pilna apimtimi (atsakingi – Ūkio ir turto skyrius, Socialinės rūpybos skyrius) – peržiūrėjus Administracijos teikiamų administracinių paslaugų sąrašą¹² administracinė paslauga „Informacija apie savivaldybės teritorijoje gyvenantiems Europos Sąjungos ir Europos ekonominės erdvės piliečiams bei Europos Sąjungoje ir Europos ekonominėje erdvėje gyvenantiems Lietuvos piliečiams apie šeimai išmokėtas vaiko išmokas ar šeimos nario mirties atveju išmokėtas išmokas“ išbraukta iš sąrašo¹³ (nepriskirama administracinėms paslaugoms).

3.3. Palangos miesto savivaldybės administracijos pareigybių, kurias einantys asmenys privalo deklaruoti privačius interesus, sąrašas pasikeitus Administracijos struktūrai (pareigybėms) atnaujintas vidaus audito metu.¹⁴ CVAS nuomone, išlieka rizika dėl tinkamos darbuotojų viešųjų ir privačių interesų deklaravimo kontrolės.

3.4. Administracijai vykdant (siekiant užtikrinti vykdymą) administracinės naštos mažinimo priemones įdiegtos pagrindinės kontrolės procedūros (planavimo, vykdymo, viešinimo, kontrolės (stebėsenos) procesuose) atsižvelgiant į išdėstytą vidaus kontrolę Administracijai vykdant administracinės naštos mažinimo priemones vertinama gerai.

Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėja

R. Vainoraitė

Rima Vainoraitė

¹² žr. Palangos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2022-12-30 įsakymą Nr. A1-2042 „Dėl Palangos miesto savivaldybės administracijos teikiamų administracinių paslaugų sąrašo patvirtinimo“

¹³ žr. Palangos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2023-12-04 įsakymą Nr. A1-1480 „Dėl Palangos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2022 m. gruodžio 30 d. įsakymo Nr. A1-2042 „Dėl Palangos miesto savivaldybės administracijos teikiamų administracinių paslaugų sąrašo patvirtinimo“

¹⁴ žr. Palangos miesto administracijos direktoriaus 2024-03-06 įsakymą Nr. A1-244 „Dėl direktoriaus 2021 m. vasario 5 d. įsakymo Nr. A1-122 „Dėl privačių interesų deklaravimo“