

**NERINGOS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
CENTRALIZUOTA VIDAUS AUDITO TARNYBA**

VIDAUS AUDITO ATASKAITA Nr. VAT-1 (3.7.R.6.4.)

**ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ, ĮTRAUKTŲ Į
SAVIVALDYBĖS STRATEGINĮ VEIKLOS PLANĄ, VYKDYMO VERTINIMAS**

2017 m. kovo 10 d.
Neringa

TURINYS

1. Įžanginė dalis	3
2. Dėstomoji dalis.....	4
2.1. Administracinės naštos mažinimo priemonių, įtrauktų į savivaldybės strateginį veiklos planą, vykdymo vertinimas.....	4
2.2. Rekomendacijos.....	6

1. ĮŽANGINĖ DALIS

1.1. Vidaus audito atlikimo motyvas. Vidaus auditas atliktas, vadovaujantis Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 7 str. 3 d.¹ ir Neringos savivaldybės administracijos Centralizuotos vidaus audito tarnybos 2017 m. veiklos planu.

1.2. Vidaus audito vykdytojai. Centralizuotos vidaus audito tarnybos vedėja Vida Baltokienė.

1.3. Vidaus audito atlikimo terminas. Vidaus auditas pradėtas 2017 m. vasario 6 d., baigtas 2017 m. kovo 10 d.

1.4. Audituojamasis subjektas. Neringos savivaldybės administracija (toliau – Administracija), adresu: Taikos g. 2, 93123 Neringa (juridinio asmens kodas - 188754378).

1.5. Vidaus audito tikslas. Įvertinti, kaip vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės, numatytos Neringos savivaldybės strateginiame veiklos plane.

1.6. Audituojamas laikotarpis. 2016 m. sausio 1 d. – 2016 m. gruodžio 31 d.

1.7. Vidaus audito apimtis. Vidaus audito metu vertinta bei tikrinta Neringos savivaldybės administracijos padalinių, atsakingų už administracinės naštos mažinimo priemonės, numatytos Neringos savivaldybės strateginiame veiklos plane vykdymas.

Vidaus audito ataskaita parengta, vadovaujantis Savivaldybės administracijoje esančių dokumentų analize, paremta Lietuvos Respublikos norminių teisės aktų reikalavimais, su prielaida, kad neegzistuoja kiti susiję dokumentai, kurie įtakotų ataskaitoje išdėstytas išvadas, be to visi pateikti dokumentai yra pilni ir galutiniai.

1.8. Vidaus audito metodai ir vertinimo kriterijai. Vidaus auditas atliktas, vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu, Neringos savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais patvirtintais ir papildyta vidaus audito metodika, Tarnybos nuostatais, vidaus auditorių profesinės etikos taisyklėmis, Lietuvos Respublikos galiojančiais įstatymais bei kitais teisės aktais. 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“;

¹ 2012 m. lapkričio 8 d. Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas Nr. IX-2386;

- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2014 m. gruodžio 15 d. nutarimu Nr. 1435, patvirtintos Strateginio planavimo savivaldybėse rekomendacijos;
- Neringos savivaldybės tarybos 2017 m. sausio 26 d. sprendimas Nr. T1-1 „Dėl Neringos savivaldybės 2014-2015 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plano patvirtinimo“;
- Neringos savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. sausio 18 d. įsakymas Nr.V13-34 „Dėl rekomendacijų įgyvendinimo priemonių plano“;
- Neringos savivaldybės administracijos direktoriaus 2009 m. gegužės 20 d. įsakymas Nr.V13-184 „Dėl Centralizuotos vidaus audito tarnybos vidaus audito metodikos patvirtinimo pakeitimo“;
- Neringos savivaldybės administracijos direktoriaus 2006 m. sausio 20 d. įsakymas Nr.V13-08 „Dėl Neringos savivaldybės administracijos Centralizuotos vidaus audito tarnybos veiklos“.

2.DĖSTOMOJI DALIS

2. 1. Administracinės naštos mažinimo priemonių, įtrauktų į savivaldybės strateginį veiklos planą, vykdymo vertinimas

Atliekant vidaus auditą peržiūrėtas Neringos savivaldybės strateginis veiklos planas 2016-2018 m.² nustatyta, kad 2016 metų eigoje naujų administracinės naštos mažinimo priemonių į 2016 -2018 m. Neringos savivaldybės strateginį veiklos planą neįtraukta. Neringos savivaldybės administracijos 2016 metinis veiklos planas nepatalpintas Savivaldybės svetainėje, rubrikoje „Strateginis planavimas“ nurodant, kad „puslapis ruošiamas“.

Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo (toliau – Vietos savivaldos įstatymas) 16 straipsnio 2 dalies 41 punktas išimtinai savivaldybių tarybų kompetencijai priskiria strateginio planavimo savivaldybėje organizavimo tvarkos aprašo tvirtinimą.

Vietos savivaldos įstatymo 10³ straipsnio 5 dalyje nustatyta, jog *strateginio planavimo savivaldybėje organizavimo* (savivaldybės strateginio planavimo dokumentų ir jų įgyvendinimą detalizuojančių planavimo dokumentų rengimo, svarstymo ir tvirtinimo, įgyvendinimo stebėsenos, numatytų pasiekti rezultatų vertinimo, ataskaitų dėl planavimo dokumentų įgyvendinimo rengimo ir svarstymo, savivaldybės gyventojų įtraukimo į jų rengimą, svarstymą ir įgyvendinimo priežiūrą, viešinimo ir kt.) tvarką nustato savivaldybės taryba, atsižvelgusi į Vyriausybės nutarimu patvirtintas strateginio planavimo savivaldybėse rekomendacijas.

² Neringos savivaldybės tarybos 2016 m. sausio 18 d. sprendimas Nr.T1-14 „Dėl Neringos savivaldybės 2016-2018 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“;

Lietuvos Respublikos Vyriausybė 2014-12-15 nutarimu Nr.1435 „Dėl Strateginio planavimo savivaldybėse rekomendacijų patvirtinimo“ patvirtino Strateginio planavimo savivaldybėse rekomendacijas.

Vietos savivaldos įstatymo 10³ straipsnio 1 dalis nustato, jog savivaldybėje yra rengiami šie savivaldybės strateginio planavimo dokumentai: savivaldybės strateginis plėtros planas, atskirų savivaldybės ūkio šakų (sektorių) plėtros programos ir savivaldybės strateginis veiklos planas.

Pažymėtina, jog Neringos savivaldybės taryba 2015-10-22 sprendimo Nr.T1- 185 1 punktu patvirtino Strateginio planavimo Neringos savivaldybėje organizavimo tvarkos aprašą, kuriame 8 punkte išdėstyta planavimo dokumentų sistema, t. y. savivaldybės strateginio plėtros plano, atskirų savivaldybės ūkio šakų (sektorių) plėtros programų, taip pat jų įgyvendinimą detalizuojančių planavimo dokumentų rengimo, įgyvendinimo ir vykdymo stebėseną bei visų strateginio planavimo dokumentų ataskaitų dėl planavimo dokumentų įgyvendinimo rengimas, svarstymas, viešinimas.

Nustatant, ar administracinės naštos mažinimo priemonės įtraukiamos į Savivaldybės tarybai teikiamą tvirtinti Savivaldybės strateginio veiklos plano projektą, žodžiu kreiptasi į Verslo ir strateginės plėtros skyriaus vedėją, kuri informavo, kad administracijos struktūrinių padalinių specialistai teikia pasiūlymus dėl administracinės naštos mažinimo priemonių, kurias įvertinus, bus įtrauktos į Savivaldybės strateginį veiklos planą. Nurodyta, kad dauguma administracijos struktūrinių padalinių nurodė, kad pasiūlymų neturi, išskyrus Dokumentų valdymo ir ūkio skyrių.

Dokumentų valdymo ir ūkio skyrius pasiūlė tas pačias priemones administracinei naštai mažinti, kurias rekomendavo 2015-10-07 Centralizuotos vidaus audito tarnybos vedėja vidaus audito ataskaitoje Nr. VAT 3 (3.7. R.6.4.), atlikdama administracinės naštos priemonių vertinimą 2014-2015 metų savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių plane (patvirtintas 2014-02-20 tarybos sprendimu Nr. T1-26), t. y. :

- teisės aktų pakeitimus teikti per Geresnio reguliavimo priežiūros komisiją, kuri, be kitų ANMĮ numatytų užduočių vertina teisės aktų projektus ir galiojančius teisės aktus, kuriuose nustatyti informaciniai įpareigojimai asmenims (3 rekomendacija, numatyta vidaus audito ataskaitoje 2015-10-07 VAT Nr. 3 (3.7.R.6.4.)) – įvykdyta dalinai ;
- skelbti informaciją Neringos puslapyje (dienraštyje) ir savivaldybės internetinėje svetainėje www.neringa.lt, skatinant asmenis administracines paslaugas įsigyti naudojant internetą per specializuotus portalus (4.4. rekomendacija, numatyta vidaus audito ataskaitoje 2015-10-07 VAT Nr. 3 (3.7.R.6.4.)) - įvykdyta;

- parengti dokumentų vizavimo ir tvirtinimo naudojant el. parašą tvarką (4.3. rekomendacija, numatyta vidaus audito ataskaitoje 2015-10-07 VAT Nr. 3 (3.7.R.6.4.)) - įvykdyta;
- įrengti kompiuterines vietas savivaldybės pastate (interesantams atlikti reikalingus veiksmus prašant paslaugos bei gaunant rezultatą (5 rekomendacija, numatyta vidaus audito ataskaitoje 2015-10-07 VAT Nr. 3 (3.7.R.6.4.)) – neįvykdyta..

Verslo ir strateginės plėtros skyriaus vedėja nurodė, kad pasiūlytos priemonės bus svarstomos Neringos savivaldybės administracijos Strateginio planavimo darbo grupėje³ ir atsižvelgiant į turimus išteklius bus įtrauktos į Neringos savivaldybės strateginį veiklos plano 2016–2018 metų projektą, kurį planuojama tvirtinti 2016 metų pradžioje.

- 2.2. Rekomendacijos.** Patalpinti 2016 m. veiklos planą į savivaldybės svetainę www.neringa.lt, rubrikoje „Strateginis planavimas“.

CVAT vedėja



Vida Baltokienė

³ Neringos savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. kovo 24 d. įsakymas Nr.V13-135 ir 2016 m. gruodžio 5 d. įsakymas Nr. V13-648 „Dėl Strateginio planavimo darbo grupės sudarymo“;