



ŠILUTĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS

VIDAUS AUDITO ATASKAITA ŠILUTĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS VYKDOMŲ ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ VERTINIMAS

2020 m. liepos 31 d. Nr. 7
Šilutė

IŽANGINĖ DALIS

Vidaus audito pagrindas: Centralizuoto vidaus audito skyriaus 2020 m. veiklos planas.

Vidaus audito subjektas: Šilutės rajono savivaldybės administracija, įstaigos kodas 188723322, adresas – Dariaus ir Girėno g. 1, LT- 99133, Šilutė.

Vidaus audito tikslas: įvertinti Šilutės rajono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą.

Vidaus auditą atliko: vyriausioji vidaus auditorė Silvija Tverskienė.

Vidaus audito atlikimo terminai: vidaus auditas vykdytas nuo 2020-07-14 iki 2020-07-31.

Vidaus audito atlikimo metodai: vidaus auditas atliktas vadovaujantis Šilutės rajono savivaldybės Centralizuoto vidaus audito skyriaus vidaus audito metodika, patvirtinta Šilutės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2020-01-31 įsakymu Nr. A2-24.

Audituojamas laikotarpis: 2020 metų I pusmetis.

Vidaus audito procedūros: tikrinimas, pokalbiai, dokumentų peržiūra.

Vidaus audito subjekto atsakingi asmenys: Šilutės rajono savivaldybės administracija.

VIDAUS AUDITO REZULTATAI

Administracinė našta – laiko sąnaudos ir finansinės išlaidos, kurias patiria ar gali patirti asmenys vykdydami teisės aktuose nustatytus ar teisės aktų projektuose siūlomus nustatyti informacinius įpareigojimus¹. Administracinės naštos mažinimo tikslas užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą, orientuotą į piliečių, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų².

¹ LR administracinės naštos mažinimo įstatymas, 2012-11-08 Nr. XI-2386, 2 str. 1 p.

² LR administracinės naštos mažinimo įstatymas, 2012-11-08 Nr. XI-2386, 1 str. 1 p.

Savivaldybės 2020-2022 metų strateginiame veiklos plane³ numatė 1 administracinės naštos mažinimo priemonę - *elektroninės demokratijos, viešųjų ir (arba) administracinių paslaugų plėtra, mažinant administracinę naštą juridiniams ir fiziniams asmenims*.

Siekiant įgyvendinti priemonę „Elektroninės demokratijos, viešųjų ir (arba) administracinių paslaugų plėtra, mažinant administracinę naštą juridiniams ir fiziniams asmenims“, 2020 m. turėjo įsigyti 10 kompiuterių ir 2 serverius. Komunikacijos skyrius informavo, kad 2020 m. Administracija kompiuterių ir serverių nepirko. Buvo atliktos viešųjų pirkimų procedūros dėl vaizdo konferencijų sistemos bei Savivaldybės tarybos posėdžių salės balsavimo – diskusijų su įgarsinimo ir vaizdo sistema įsigijimo.

Administracijos struktūrinių padalinių vadovų klausėme, ar ėmėsi (jei taip, kokių) priemonių mažinti administracinę naštą per 2020 m. I pusmetį. Komunikacijos skyrius informavo, kad atnaujinta dokumentų valdymo sistema „Kontora“ – į bendrą sistemą apjungtos 38 Savivaldybės biudžetinių įstaigų raštinės. Tokiu būdu dokumentų perdavimas tarp įstaigų vyksta greičiau, nenaudojant spausdintų dokumentų. Daugelis skyrių informavo, kad priemonių mažinti administracinę naštą nesiėmė, seniūnijos kaip administracinės naštos mažinimo priemonę įvardino tarpininkavimo paslaugą perduodant gyventojų prašymus ar kitus dokumentus Savivaldybės administracijai.

Administracijos struktūrinių padalinių vadovai, išskyrus Komunikacijos skyriaus, administracinės naštos mažinimo priemonių neįtraukė į Savivaldybės strateginį veiklos planą, tuo nesilaikant Administracinės naštos mažinimo įstatymo⁴.

Priemonė įgyvendinta iš dalies.

Rekomendacijos, pateiktos 2020-02-26 vidaus audito ataskaitoje Nr. 1 „Šilutės rajono savivaldybės vykdomų administracinės naštos mažinimo priemonių vertinimas“ ir jų įgyvendinimas:

1. Įgyvendinti Savivaldybės 2020-2022 metų strateginiame veiklos plane numatytą administracinės naštos mažinimo priemonę (rekomendacijos reikšmingumas (toliau – RR) – didelis).

Rekomendacijos įgyvendinimas tęsiamas 2020 m. II pusmetį.

2. Savivaldybės administracijos struktūriniams padaliniais inicijuoti, kad priemonės, kurios mažina administracinę naštą, būtų įtrauktos į Savivaldybės strateginį veiklos planą (RR – didelis).

³ Šilutės rajono savivaldybės tarybos 2019-12-19 sprendimu Nr. T1-194 patvirtintas Šilutės rajono savivaldybės 2020-2022 metų strateginis veiklos planas.

⁴ LR administracinės naštos mažinimo įstatymas, 2012-11-08 Nr. XI-2386, 6 str. 1 d.

Savivaldybės strateginiame veiklos plane buvo numatyta viena administracinės naštos mažinimo priemonė, kurios vykdytojas - Komunikacijos skyrius. Kiti Administracijos struktūrinių padalinių vadovai neįtraukė administracinės naštos mažinimo priemonių į Savivaldybės strateginį veiklos planą.

Rekomendacija įgyvendinta iš dalies.

3. Švietimo skyriui inicijuoti, kad Savivaldybės interneto svetainėje centralizuoto priėmimo į vaikų darželius paslauga kuo greičiau pradėtų veikti (RR – didelis).

Rekomendacija įgyvendinta, nes Savivaldybės interneto svetainėje centralizuoto priėmimo į vaikų darželius paslauga buvo atnaujinta ir tėvai prašymus priimti vaiką į darželį galėjo teikti elektroniniu būdu.

4. Užtikrinti, kad prašymai dėl vaikų priėmimo į ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo įstaigas programoje „Mano dienynas“ ir dokumentų valdymo sistemoje „Kontora“ būtų užregistruoti iš karto juos gavus (RR – didelis).

Rekomendacija įgyvendinta, vertinome 2020 m. kovo – gegužės mėn. pateiktus prašymus ir neatitikimų nenustatėme.

Savivaldybės interneto svetainėje skelbė Administracijos teikiamų administracinių paslaugų (toliau – paslaugos) sąrašą ir 192 jų aprašus. Iš jų 71 paslaugai įkėlė nuorodas į viešųjų ir administracinių paslaugų stebėsenos ir analizės informacinėje sistemoje (toliau – PASIS) skelbiamus paslaugų aprašymus⁵. Iš viso PASIS sistemoje (internetu puslapyje www.lietuva.gov.lt) buvo paskelbti 122 Šilutės rajono savivaldybės administracinių paslaugų aprašymai. Jas buvo galima pasiekti naudojantis nuoroda Savivaldybės interneto svetainėje *Paslaugos → Šilutės rajono savivaldybės administracijos teikiamų paslaugų katalogas*.

Administracijos struktūrinių padalinių klausėme, kiek skyriai ir seniūnijos 2020 m. I pusmetį suteikė elektroninių paslaugų. Elektroniniu būdu daugiausiai paslaugų suteikė Švietimo ir kultūros skyrius ir Šilutės seniūnija.

Vidaus audito metu vertinome licencijų verstis mažmenine prekyba alkoholiniais gėrimais išdavimą. Vadovaujantis Prekybos alkoholio produktais licencijavimo taisyklėmis⁶, minėtos licencijos prašytojas turi pateikti motyvuotą paraišką. Nesilaikant minėtų taisyklių reikalavimų, paraiškos formoje nebuvo privalomų elektroninio pašto adreso, asmens kodo, licencijos prašytojo veiklos rūšies (prekyba ar viešasis maitinimas) skilčių ir šie duomenys nebuvo nurodyti audituojamu laikotarpiu gautoje paraiškoje.

⁵ LR viešojo administravimo įstatymas, 1999-06-17 Nr. VIII-1234 (su vėlesniais pakeitimais), 15 str. 3 d.

⁶ LR Vyriausybės 2004-05-20 nutarimu Nr. 618 patvirtintos Didmeninės ir mažmeninės prekybos alkoholio produktais licencijavimo taisyklės, 23 p.

Vadovaujantis Prekybos alkoholio produktais licencijavimo taisyklių 25 punktu, licenciją išduodanti įstaiga ne vėliau kaip per 5 darbo dienas nuo paraiškos ir dokumentų gavimo turi išsiųsti licencijos prašytojui patvirtinimą, kad paraiška ir dokumentai gauti. Ūkio skyriaus vyr. specialistė nesilaikė minėtų reikalavimų, nes licencijos prašytojui, kuris paraišką pateikė 2020-06-16, pranešimą išsiuntė 2020-06-25, t. y. po 6 darbo dienų.

Ūkio skyrius 2020 m. I pusmetį išdavė vieną licenciją verstis mažmenine prekyba tabako gaminiais. Interneto svetainėje www.silute.lt skiltyje *Paslaugos* prie minėtos paslaugos paraiškos formos nebuvo, interneto svetainėje www.lietuva.gov.lt prašymo formos taip pat nebuvo.

Vadovaujantis Prekybos tabako gaminiais licencijavimo taisyklėmis⁷, juridinis asmuo, norintis gauti licenciją verstis mažmenine prekyba tabako gaminiais turi pateikti *pranešimą* ir jame nurodyti reikalingą informaciją. Nesilaikant minėtų taisyklių⁸, audituojamu laikotarpiu pateiktoje paraiškoje mažmeninei prekybai tabako gaminiais nebuvo nurodyta (ir pateiktoje paraiškoje nebuvo skilčių sekančiai informacijai) - įstaigos elektroninio pašto, vadovo asmens kodo, koku būdu juridinis asmuo norėtų gauti licencijas išduodančios institucijos pranešimus, informacijos, kad „pranešimą pateikęs juridinis asmuo ar užsienio juridinio asmens filialas atitinka kiekvieną iš Tabako kontrolės įstatymo 11 str. 2 d. 1-7 ir 10 p. nustatytų reikalavimų ir yra įvykdęs LR rinkliavų įstatyme nustatytus reikalavimus“.

Prieš išduodant licencijas, licenciją išduodanti institucija turėjo kreiptis į Valstybinę mokesčių inspekciją, Informatikos ir ryšių departamentą bei kitas institucijas. Raštus dėl informacijos pateikimo rengė Ūkio skyriaus vyr. specialistė, juos pasirašė Ūkio skyriaus vedėja. Nesilaikė Savivaldybės dokumentų valdymo tvarkos aprašo⁹, nes Ūkio skyriaus vedėja nebuvo įgaliota Administracijos direktoriaus pasirašyti minėtus dokumentus.

Išvados:

1. Savivaldybės 2020-2022 metų strateginiame veiklos plane numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės 2020 m. I pusmetį neįgyvendino.

2. Vidaus audito ataskaitoje „Šilutės rajono savivaldybės vykdomų administracinės naštos mažinimo priemonių vertinimas“ iš 4 pateiktų rekomendacijų 2 įgyvendino, 1 įgyvendino iš dalies, nes nesilaikant Administracinės naštos mažinimo įstatymo¹⁰, administracijos struktūriniai padaliniai, išskyrus Komunikacijos skyrių, administracinės naštos mažinimo priemonių neįtraukė į Savivaldybės strateginį veiklos planą.

⁷ LR Vyriausybės 2012-12-05 nutarimu Nr. 1450 patvirtintos Didmeninės ir mažmeninės prekybos tabako gaminiais licencijavimo taisyklės, 18.1 p.

⁸ LR Vyriausybės 2012-12-05 nutarimu Nr. 1450 patvirtintos Didmeninės ir mažmeninės prekybos tabako gaminiais licencijavimo taisyklės, 18.1 p.

⁹ Šilutės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2020-06-04 įsakymu Nr. A1-640 patvirtintas Savivaldybės dokumentų valdymo tvarkos aprašas, 30 p.

¹⁰ LR Administracinės naštos mažinimo įstatymas, 2012-11-08 Nr. XI-2386, 6 str. 1 d.

3. Nesilaikant Prekybos alkoholio produktais licencijavimo taisyklių¹¹ ir Prekybos tabako gaminiais licencijavimo taisyklių¹², paraiškų formose nebuvo privalomos informacijos skilčių.

4. Nesilaikė Prekybos alkoholio produktais licencijavimo taisyklių 25 punkto, nes Savivaldybės administracijos vyr. specialistė per 5 darbo dienas nuo paraiškos ir dokumentų gavimo neišsiuntė licencijos prašytojui patvirtinimo, kad paraiška ir dokumentai gauti.

5. Nesilaikant Savivaldybės dokumentų valdymo tvarkos aprašo¹³, Ūkio skyriaus vedėja pasirašė siunčiamus raštus dėl informacijos pateikimo, nors nebuvo įgaliota Administracijos direktoriaus juos pasirašyti.

Rekomendacijos:

1. Tęsti Savivaldybės 2020-2022 metų strateginiame veiklos plane numatytą administracinės naštos mažinimo priemonės įgyvendinimą (RR – didelis).

2. Savivaldybės administracijos struktūriniais padaliniais inicijuoti, kad priemonės, kurios mažina administracinę naštą, būtų įtrauktos į Savivaldybės strateginį veiklos planą (RR – didelis).

3. Ūkio skyriui užtikrinti, kad paraiška mažmeninei prekybai alkoholiniais gėrimais ir pranešimas verstis mažmenine prekyba tabako gaminiais atitiktų teisės aktų reikalavimus ir būtų skelbiami Savivaldybės interneto svetainėje (RR – didelis).

4. Užtikrinti, kad ne vėliau kaip per 5 darbo dienas nuo paraiškos ir dokumentų gavimo būtų išsiųstas licencijos prašytojui patvirtinimas, kad paraiška ir dokumentai gauti (RR – vidutinis).

5. Užtikrinti, kad siunčiamus raštus pasirašytų asmenys, turintys tam teisę (RR – didelis).

Vyriausioji vidaus auditorė

Silvija Tverskienė

¹¹ LR Vyriausybės 2004-05-20 nutarimu Nr. 618 patvirtintos Didmeninės ir mažmeninės prekybos alkoholio produktais licencijavimo taisyklės, 23 p.

¹² LR Vyriausybės 2012-12-05 nutarimu Nr. 1450 patvirtintos Didmeninės ir mažmeninės prekybos tabako gaminiais licencijavimo taisyklės, 18.1 p.

¹³ Šilutės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2020-06-04 įsakymu Nr. A1-640 patvirtintas Savivaldybės dokumentų valdymo tvarkos aprašas, 30 p.