



**TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS CENTRALIZUOTA
VIDAUS AUDITO TARNYBA**

**VIDAUS AUDITO ATASKAITA DĖL 2021 M. I - O PUSMEČIO
ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ
VYKDYMO VERTINIMO**

2021 m. birželio 23 d. Nr. 102-11
Tauragė

I. ĮVADINĖ DALIS

Vidaus audito atlikimo motyvai	Vidaus auditas atliktas vykdant Tauragės rajono savivaldybės administracijos Centralizuotos vidaus audito tarnybos 2021 m. veiklos planą.
Vidaus audito atlikimo terminas	Vidaus audito pradžia: 2021-06-18; Pabaiga: 2021-06-23.
Vidaus audito apimtis	Tauragės rajono savivaldybės administracijos (toliau – Administracija) struktūrinių padalinių ir filialų - seniūnijų ir skyrių veikla, susijusi su administracinės naštos mažinimu per 2021 m. I-ą pusmetį.
Audituoti subjektai (institucijos, institucijų padaliniai)	Administracijos filialai: Batakių, Tauragės, Tauragės miesto, Gaurės, Žygaičių, Lauksargių, Mažonų ir Skaudvilės seniūnijos. Administracijos struktūriniai padaliniai – skyriai: Finansų, Plėtros, investicijų ir turto valdymo, Architektūros ir geodezijos, Informatikos, Kultūros, Švietimo ir sporto, Socialinės paramos, Statybos, Bendrasis ir civilinės metrikacijos, Kaimo reikalų, Centralizuotos buhalterijos.

Vidaus audito tikslas	Įvertinti kaip vykdomos Tauragės rajono savivaldybės 2021-2023 metų strateginiame veiklos plane numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės.
Vidaus audito metodai	Vidaus auditas atliktas vadovaujantis 2018 m. gegužės 31 d. LR finansų ministro įsakymu Nr. 1K-207 patvirtinta pavyzdine vidaus audito metodika, naudojant apklausos bei gautų duomenų atrankos analitines procedūras.
Vidaus audito vertinimo kriterijai	Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas, Tauragės rajono savivaldybės 2021–2023 metų strateginis veiklos planas.
Vidaus audito vykdytojai	Tauragės rajono savivaldybės administracijos Centralizuotos vidaus audito tarnybos vidaus auditorė (vyr. specialistė) Ona Toliušienė.

II. DĖSTOMOJI DALIS

2021 m. sausio 27 d. Tauragės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 1-1 patvirtintas Tauragės rajono savivaldybės 2021–2023 metų strateginis veiklos planas, kurio 04 strateginiui tikslui – *Siekti efektyvaus ir skaidraus, visuomenės poreikius atitinkančio, valdymo* – pasiekti iškeltas 01.04 uždavinys: *taikyti viešojo administravimo ir valdymo gerinimo priemones, siekiant padidinti savivaldybės veiklos efektyvumą*. Viena iš minėto uždavinio priemonių – 01.04.01. „Administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimas“, tačiau asignavimų numatytu laikotarpiu šiai priemonei vykdyti nenumatyta, dėl ko nenustatyti priemonės tikslai, uždaviniai ir vertinimo kriterijai. Atlikti administracinės naštos priemonių įgyvendinimo vertinimą pagal nustatytus metodus nėra galimybės dėl vertinimo kriterijų trūkumo. Nežiūrint to, Vidaus audito tarnyba atliko Tauragės rajono savivaldybės administracijos padalinių (skyrių) ir filialų (seniūnijų) apklausą ir nustatė, kad:

- Plėtos, investicijų ir turto valdymo skyrius:

Tauragės rajono savivaldybės tarybos 2021 m. vasario 7 d. sprendimu Nr. 1-43 panaikintos anksčiau buvusios prievolės pareiškėjams dėl smulkaus verslo rėmimo programos finansavimo pristatyti sekančias pažymas:

1. pažymą apie darbuotojų skaičių iš Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos;
2. pažymą iš Valstybinės mokesčių inspekcijos ir Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos apie atsiskaitymą su valstybės ir Savivaldybės biudžetu;

3. įgyvendinus priemonę, kasmet ne vėliau kaip per 30 kalendorinių dienų pasibaigus kalendoriniams metams pažymą administracijos atsakingam skyriui apie darbuotojų skaičių įmonėje.
- Finansų skyrius:
 1. Patobulino gautinų lėšų paraiškų teikimą Finansų skyriui. Nuo gegužės 10 dienos paraiškas teikiamos tik per FINNET (internetinė biudžeto valdymo programa) programą. Į DVS „Kontora“ papildomai suformuotų paraiškų iš FINNET programos teikti nebereikia.
 - Kultūros skyrius:
 1. 2021 m sausio 22 d. įsak. Nr. 5-43 tvirtintame Tauragės rajono savivaldybės programos „Iniciatyva Tauragei“ lėšų naudojimo tvarkos aprašo 4. punkte numatė, kad prašymai lėšoms gauti teikiami elektroninėmis priemonėmis per e. pristatymą, dėl ko programos dalyviams nereikia tokio pobūdžio dokumentus teikti fiziškai.
 2. Sudarytos sąlygos Kultūros skyriaus kuruojamų finansuojamų programų dalyvių ataskaitas teikti ir per elektroninius valdžios vartus.
 - Informatikos skyrius:
 1. Paleistas projektas www.tvarkaumiesta.lt, kuriame gyventojai gali registruoti pranešimus, pastabas ir pan., o darbuotojai su jais susipažįsta ir pradeda juos vykdyti tiesiai per dokumentų valdymo sistemą Kontora. Naudojant sistemą, miesto aplinkos problemas galima užregistruoti patogiau ir greičiau, gyventojams nereikia pastabas ir/ar skundus pateikti fiziškai atvykus į gyventojų priėmimą.

Minėtos taikytos priemonės atitinka LR Administracinės naštos mažinimo įstatymo (2012 m. lapkričio 8 d. Nr. XI-2386) 3 str. 1 dalies 1 punkto nuostatas: *esamo reguliavimo panaikinimas, sumažinimas, konsolidavimas arba pagerinimas*.

Išvados:

Tauragės rajono savivaldybės 2021-2023 metų strateginiame veiklos plane nėra numatytos konkrečios priemonės administracinės naštos mažinimui, vis dėlto, atlikus apklausą nustatyta, kad 2021 m. I-o pusmečio laikotarpiu administracinė našta sumažinta ir gyventojams (verslo rėmimo atvejais nereikia pateikti iki tol reikalautų pažymų dėl darbuotojų skaičiaus), ir organizacijoms (finansuojamų kultūros programų dalyviams supaprastintas ataskaitų teikimas), ir kontroliuojamoms

įstaigoms (gautinų lėšų prašymai pateikiami tiesiogiai internetinėje programoje). Nustatytos taikomos priemonės atitiko Įstatymo nuostatas ir principus dėl administracinės naštos mažinimo.

Centralizuotos vidaus audito tarnybos vedėja

Rima Jonikienė

Centralizuotos vidaus audito tarnybos vidaus auditorė (vyr. specialistė)

Ona Toliušienė