



**UTENOS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS  
CENTRALIZUOTO VIDAUS AUDITO SKYRIUS**

**VIDAUS AUDITO ATASKAITA  
DĖL UTENOS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO  
PRIEMONIŲ VYKDYMO PER 2023 M. I PUSMETĮ VERTINIMO**

2023 m. gruodžio d. Nr.

Utena

**I. SKYRIUS  
ĮVADINĖ DALIS**

***Vidaus audito atlikimo motyvai.*** Utenos rajono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo per 2023 m. I pusmetį vertinimo vidaus auditas buvo atliktas vykdant Utenos rajono savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus 2023 metų veiklos planą, vadovaujantis Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 7 straipsnio 3 dalimi, kuri nustato, kad savivaldybių centralizuotos vidaus audito tarnybos pasibaigus pusmečiui vertina, kaip vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės, vadovaudamosi Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu ir kitais vidaus auditą reglamentuojančiais teisės aktais, jų ataskaitos dėl administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo skelbiamos savivaldybių interneto svetainėse, Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėjo 2023 m. lapkričio 24 d. pavedimu Nr. APV-4 ir vidaus audito planu bei programa.

***Vidaus audito atlikimo terminas.*** Vidaus auditas pradėtas 2023 m. lapkričio 27 d., baigtas 2023 m. gruodžio 22 d.

***Vidaus audito apimtis.***

***Audituojamasis subjektas*** – Utenos rajono savivaldybės administracija (toliau – Savivaldybės administracija). Adresas: Utenio a. 4, Utena. Juridinio asmens kodas 188710442. Savivaldybės administracija yra Utenos rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga. Savivaldybės administracijos savininkas – Utenos rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Utenos rajono savivaldybės taryba. Savivaldybės administracija turi juridinio asmens statusą. Ji turi sąskaitų bankuose ir herbinį antspaudą su pavadinimu „Utenos rajono savivaldybės administracija“ ir savivaldybės herbu. Savo veikloje ji vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos darbo kodeksu, Lietuvos Respublikos vietos savivaldos, Lietuvos Respublikos viešojo administravimo, Lietuvos Respublikos valstybės tarnybos, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Savivaldybės tarybos sprendimais, Savivaldybės mero potvarkiais, Administracijos direktoriaus įsakymais, Utenos rajono savivaldybės administracijos nuostatais, patvirtintais Utenos rajono

savivaldybės 2021 m. spalio 28 d. sprendimu Nr. TS-248, ir kitais teisės aktais.

Audituojamu laikotarpiu 2023 m. sausio 1 d. – 2023 m. balandžio 14 d. Utenos rajono savivaldybės administracijos direktoriumi dirbo Vidas Žvinys. Nuo 2023 m. balandžio 14 d. administracijos direktoriumi dirba Paulius Čyvas.

*Audituojama sritis.* Utenos rajono savivaldybės 2023-2025 metų strateginiame veiklos plane numatytų administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimas per 2023 m. I pusmetį. Atliekant vidaus audito procedūras, buvo peržiūrėti teisės aktai ir dokumentai bei atliekami veiksmai, susiję su Utenos rajono savivaldybės administracinės naštos priemonių vykdymu: Utenos rajono savivaldybės 2023-2025 metų strateginis veiklos planas, Utenos rajono savivaldybės administracijos 2023 m. veiklos planas, Savivaldybės administracijos pateikta informacija apie administracinės naštos priemonių vykdymą, Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimai, Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymai ir kiti dokumentai.

Už vidaus audito metu pateiktų duomenų teisingumą atsako Utenos rajono savivaldybės administracijos 2023 m. veiklos plane, patvirtintame Utenos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2023 m. vasario 28 d. įsakymu Nr. AĮ-326 „Dėl Utenos rajono savivaldybės administracijos 2023 metų veiklos plano patvirtinimo“, nurodyti už konkrečių administracinės naštos mažinimo priemonių bei darbų/veiksmų vykdymą atsakingi Savivaldybės administracijos skyrių darbuotojai.

*Audituojamasis laikotarpis.* 2023 metų sausio 1 d. – 2023 m. birželio 30 d.

*Apribojimai.* Rengiant ataskaitą buvo vadovujamasi Savivaldybės administracijoje esančių bei pateiktų dokumentų analize, paremta Lietuvos Respublikos norminių teisės aktų reikalavimais, su prielaida, kad neegzistuoja kiti susiję dokumentai, kurie darytų įtaką ataskaitoje išdėstytoms išvadoms, be to, visi pateikti dokumentai yra pilni ir galutiniai, o dokumentų kopijos atitinka originalus.

*Vidaus audito tikslas.* Įvertinti, kaip buvo vykdomos Utenos rajono savivaldybės 2023-2025 metų strateginiame veiklos plane numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės per 2023 m. I pusmetį.

*Vidaus audito metodai.* Vidaus auditas buvo atliktas taikant dokumentų analizės, apklausos metodus, jie bei taikytos vidaus audito procedūros nurodyti vidaus audito programoje.

*Vertinimo kriterijai.* Vertinant administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą, buvo vadovujamasi šiais kriterijais: Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu, 2002 m. gruodžio 10 d. Nr. IX-1253 (2019 m. liepos 11 d. įstatymo Nr. XIII-2312 redakcija); Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymu, 2012 m. lapkričio 8 d. Nr. XI-2386; Utenos rajono savivaldybės 2023-2025 metų strateginiu veiklos planu, patvirtintu Utenos rajono savivaldybės tarybos 2023 m. vasario 2 d. sprendimu Nr. TS-1 „Dėl Utenos rajono savivaldybės 2023-2025 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“; Utenos rajono savivaldybės administracijos 2023 metų veiklos planu, patvirtintu Utenos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2023 m. vasario 28 d. įsakymu Nr. AĮ-326 „Dėl Utenos rajono savivaldybės administracijos 2023 metų veiklos plano patvirtinimo“; Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais bei kitais teisės aktais.

*Vidaus audito vykdytojai.* Vidaus auditą atliko Centralizuoto vidaus audito skyriaus vyriausiosios vidaus auditorės Sigita Paškevičienė, skyriaus vedėja Neringa Žygienė, vidaus audito peržiūrą vykdė skyriaus vedėja Neringa Žygienė.

## II. SKYRIUS DĖSTOMOJI DALIS

### PASTEBĖJIMAI

Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo tikslas – užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą, orientuotą į piliečių, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų<sup>1</sup>. Šiuo įstatymu<sup>2</sup> reglamentuotos taikomos administracinės naštos mažinimo priemonės<sup>3</sup> ir pareiga jas įtraukti į savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti savivaldybių strateginių veiklos planų projektus<sup>4</sup>. Vykdamas šiuos reikalavimus, į Utenos rajono savivaldybės 2023-2025 metų strateginį veiklos planą<sup>5</sup> buvo įtrauktos administracinės naštos mažinimo priemonės.

Utenos rajono savivaldybės 2023-2025 metų strateginiame veiklos plane Savivaldybės veiklos funkcijų vykdymo programos (Nr. 01) nustatytas tikslas – vykdyti savivaldybei priskirtas funkcijas (01.1). Programos koordinatorius - Strateginio planavimo ir investicijų skyriaus vedėjas, už programos tikslą atsakingas Strateginio planavimo ir investicijų skyriaus vedėjas. Tikslui pasiekti buvo patvirtinti trys uždaviniai, vienas iš jų – mažinti gyventojams ir verslui tenkančią administracinę naštą (01.1.3). Šio uždavinio įgyvendinimo koordinatorius Dokumentų valdymo ir bendrųjų reikalų skyrius. Minėto uždavinio įgyvendinimui buvo numatytos dvi administracinės naštos mažinimo priemonės: teisės aktų analizės ir elektroninės sklaidos administracinės naštos mažinimo aspektu atlikimas (01.1.3.1) ir administracinės naštos mažinimo viešinimas, užtikrinimas ir kontrolė (01.1.3.2), nustatyti jų matavimo rodikliai ir reikšmės. Strateginiame veiklos plane administracinės naštos mažinimo priemonės teisės aktų analizės ir elektroninės sklaidos administracinės naštos mažinimo aspektu atlikimas (01.1.3.1) vykdytojais numatyti Dokumentų valdymo ir bendrųjų reikalų bei Teisės ir civilinės metrikacijos skyriai, o priemonės administracinės naštos mažinimo viešinimas, užtikrinimas ir kontrolė (01.1.3.2) – Dokumentų valdymo ir bendrųjų reikalų, Strateginio planavimo ir investicijų bei Teisės ir civilinės metrikacijos skyriai.

Utenos rajono savivaldybės 2023-2025 metų strateginio veiklos plano programų koordinatoriai buvo paskirti Utenos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2023 m. vasario 17 d. įsakymu Nr. AĮ-251 „Dėl Utenos rajono savivaldybės 2023-2025 metų strateginio veiklos plano įgyvendinimo“. 01 programos koordinatorė paskirta Romualda Serbentienė, Strateginio planavimo ir investicijų skyriaus vedėja.

Konkretūs už priemonės, darbo/veiksmo vykdymą atsakingi vykdytojai (darbuotojai) nustatyti Utenos rajono savivaldybės administracijos 2023 m. veiklos plane, patvirtintame Utenos rajono savivaldybės administracijos 2023 m. vasario 28 d. įsakymu Nr. AĮ-326 „Dėl Utenos rajono savivaldybės administracijos 2023 metų veiklos plano patvirtinimo“.

Utenos rajono savivaldybės administracijos Strateginio planavimo ir investicijų skyrius pateikė informaciją Centralizuoto vidaus audito skyriui apie Utenos rajono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių, įtrauktų į savivaldybės 2023-2025 m. strateginį veiklos

<sup>1</sup> 2012 m. lapkričio 8 d. Nr. XI-2386, 1 straipsnio 1 dalis.

<sup>2</sup> Įstatymo 3 straipsnio 1 dalis.

<sup>3</sup> Teisės aktų, teisės aktų projektų sukeltos administracinės naštos įvertinimas, informacinių technologijų ir elektroninių paslaugų plėtojimas ir kt.

<sup>4</sup> Įstatymo 6 straipsnio 1 dalis.

<sup>5</sup> Patvirtintas Utenos rajono savivaldybės tarybos 2023 m. vasario 2 d. sprendimu Nr. TS-1 „Dėl Utenos rajono savivaldybės 2023-2025 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“.

planą, vykdymą 2023 m. I pusmetį<sup>6</sup>. Administracinės naštos priemonių per 2023 m. I pusmetį vykdymo vertinimas (žr. 1 lentelę) buvo atliktas vadovaujantis šia pateikta informacija bei susijusių dokumentų peržiūra.

### Administracinės naštos priemonių vykdymo per 2023 m. I pusmetį vertinimas 1 lentelė

Priemonės pavadinimas ir jos kodas	Rodikliai (priemonės įgyvendinančios veiklos)	Rodiklio reikšmė	Pastebėjimai
Teisės aktų analizės ir elektroninės sklaidos administracinės naštos mažinimo aspektu atlikimas (01.1.3.1)	Administracinę naštą mažinančių pakeistų ir naujai priimtų teisės aktų skaičius	1 vnt.	Pagal Savivaldybės administracijos pateiktą informaciją rodiklis nevykdytas, nebuvo poreikio. <b>Rodiklis nevykdytas, nebuvo poreikio. Vykdytas tęsiamas.</b>
	Skelbiamus savivaldybės teisės aktus aktualizuoti elektroninėje teisės aktų paieškos sistemoje	100 %	Pagal Savivaldybės administracijos pateiktą informaciją, aktualizuoti 2023 m. I pusmečio Utenos rajono savivaldybės skelbiami teisės aktai.  <i>Vidaus audito metu patikrinus nustatyta, kad ne visi 2023 m. I pusmečio Utenos savivaldybės skelbiami teisės aktai, kuriuose buvo numatyta juos paskelbti Teisės aktų registre ir savivaldybės interneto svetainėje <a href="http://www.utena.lt">www.utena.lt</a>, atitinkamai aktualizuoti elektroninėje teisės aktų paieškos sistemoje..</i> <i>Pažymėtina, kad 4 administracijos direktoriaus įsakymai<sup>7</sup> ir 1 mero potvarkis<sup>8</sup> nebuvo paskelbti Teisės aktų registre ir elektroninėje teisės aktų paieškos sistemoje (žr. rodiklį „Savivaldybės teisės aktus, kurių skelbimą įpareigoja kiti teisės aktai, skelbti savivaldybės interneto svetainėje, o norminius teisės aktus ir Teisės aktų registre“), šis rodiklis įgyvendintas 98 %.</i>  <b>Rodiklis buvo netikslus – buvo aktualizuota 98 % per 2023 m. I pusmetį skelbtinų teisės aktų.</b> <b>Rodiklis įgyvendintas iš dalies. Vykdytas tęsiamas</b>
	Savivaldybės teisės aktus, kurių skelbimą įpareigoja kiti teisės aktai, skelbti savivaldybės interneto svetainėje, o norminius teisės aktus ir Teisės aktų registre	100 %	Pagal Savivaldybės administracijos pateiktą informaciją, Savivaldybės interneto svetainėje paskelbti 2023 m. I pusmečio savivaldybės teisės aktai, kurių skelbimą įpareigoja kiti teisės aktai, o norminiai teisės aktai ir Teisės aktų registre.  <i>Vidaus audito metu nustatyta, kad iš viso per 2023 m. I pusmetį Teisės aktų registre turėjo būti paskelbta 112 Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimų, administracijos direktoriaus įsakymų ir mero potvarkių, o savivaldybės interneto svetainėje <a href="http://www.utena.lt">www.utena.lt</a> turėjo būti paskelbti 412 Utenos rajono savivaldybės tarybos sprendimų, administracijos direktoriaus įsakymų ir mero potvarkių. Iš jų 5<sup>9</sup> atvejais teisės aktai nepaskelbti Teisės aktų registre ir 6<sup>10</sup> atvejais teisės aktai nepaskelbti savivaldybės interneto</i>

<sup>6</sup> 2023 m. liepos 11 d. raštas Nr. (6.23)VD-1146 „Dėl informacijos apie Utenos rajono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimą 2023 metų I pusmetį pateikimo“.

<sup>7</sup> 2023 m. sausio 19 d. Nr. AĮ-80, 2023 m. sausio 25 d. Nr. AĮ-113, 2023 m. vasario 28 d. Nr. AĮ-315, 2023 m. gegužės 19 d. Nr. AĮ-667.

<sup>8</sup> 2023 m. gegužės 4 d. Nr. MP-57.

<sup>9</sup> 2023 m. sausio 19 d. Nr. AĮ-80, 2023 m. sausio 25 d. Nr. AĮ-113, 2023 m. vasario 28 d. Nr. AĮ-315, 2023 m. gegužės 19 d. Nr. AĮ-667, 2023 m. gegužės 4 d. Nr. MP-57.

<sup>10</sup> 2023 m. sausio 26 d. Nr. AĮ-123, 2023 m. vasario 3 d. Nr. AĮ-183, 2023 m. kovo 3 d. Nr. AĮ-336, 2023 m. kovo 17 d. Nr. AĮ-404, 2023 m. balandžio 12 d. Nr. AĮ-534, 2023 m. gegužės 2 d. Nr. MP-50 (pastaruoju atveju – savivaldybės interneto svetainėje klaidinga nuoroda).

			<p>svetainėje <a href="http://www.utena.lt">www.utena.lt</a>. Buvo paskelbta 98 % per 2023 m. I pusmetį skelbtinų teisės aktų.</p> <p>Rodiklis buvo netikslus – buvo paskelbta 98 % per 2023 m. I pusmetį skelbtinų teisės aktų, 5 atvejais teisės aktai nepaskelbti Teisės aktų registre ir 6 atvejais teisės aktai nepaskelbti savivaldybės interneto svetainėje <a href="http://www.utena.lt">www.utena.lt</a>.</p> <p><b>Rodiklis įgyvendintas iš dalies. Vykdytas tęsiamas</b></p>
Administracinės naštos mažinimo viešinimas, užtikrinimas ir kontrolė (01.1.3.2)	Utenos rajono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonės įtraukti į savivaldybės tarybai teikiamo tvirtinti Strateginio veiklos plano projektą	1	<p>Utenos rajono savivaldybės 2023-2025 metų strateginio veiklos plano projekte numatytos Utenos rajono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonės, o Utenos rajono savivaldybės tarybos 2023 m. vasario 2 d. sprendimu Nr. TS-1 strateginis planas patvirtintas.</p> <p><b>Rodiklis įgyvendintas.</b></p>
	Informaciniai pranešimai elektroninės sklaidos priemonėse (savivaldybės internetinėje svetainėje, socialiniuose tinkluose)	2	<p>2023 m. I pusmetį Utenos rajono savivaldybės internetiniame puslapyje buvo patalpintas 1 informacinis pranešimas:  <a href="https://utena.lt/images/Administracine_informacija/Vidaus_auditas/2022_Vidaus%20audito%20ataskaita%20adm.%20nasta%20uz%202022%20m..pdf">https://utena.lt/images/Administracine_informacija/Vidaus_auditas/2022_Vidaus%20audito%20ataskaita%20adm.%20nasta%20uz%202022%20m..pdf</a></p> <p><b>Rodiklis įgyvendintas iš dalies. Vykdytas tęsiamas.</b></p>
	Įvertintų teisės aktų projektų skaičius	100	<p><b>Administracinės naštos asmenims ir ūkio subjektams atžvilgiu pagal Savivaldybės administracijos pateiktą informaciją buvo įvertinti 53 norminio pobūdžio savivaldybės tarybos sprendimų projektai.</b></p> <p>Vidaus audito metu nustatyta, kad administracinės naštos asmenims ir ūkio subjektams atžvilgiu per 2023 m. I pusmetį įvertinti 53 norminio pobūdžio savivaldybės tarybos sprendimų projektai.</p> <p><b>Rodiklis įgyvendintas iš dalies. Vykdytas tęsiamas.</b></p>
	Pateikta informacija Centralizuoto vidaus audito skyriui	2	<p>Savivaldybės administracijos Strateginio planavimo ir investicijų skyrius Centralizuoto vidaus audito skyriui pateikė informaciją: 2023 m. sausio 12 d. raštu Nr. (6.23) VD-89 apie Utenos rajono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių, įtrauktų į savivaldybės 2022-2024 metų strateginį veiklos planą, įvykdymą 2022 m.</p> <p><b>Rodiklis įgyvendintas iš dalies. Vykdytas tęsiamas.</b></p>

**1. pastebėjimas.** Vidaus audito metu nustatyta, kad ne visa Utenos rajono savivaldybės administracijos 2023 m. liepos 11 d. raštu Nr. (6.23) VD-1146 „Dėl informacijos apie Utenos rajono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimą 2023 metų I pusmetį pateikimo“ pateikta informacija apie 2023 metų I pusmetį įgyvendintas priemones buvo tiksli. Nustatyta, kad įgyvendinant Utenos rajono savivaldybės 2023-2025 metų strateginiame veiklos plane, Utenos rajono savivaldybės administracijos 2023 m. veiklos plane patvirtintos priemonės Teisės aktų analizės ir elektroninės sklaidos administracinės naštos mažinimo aspektu atlikimas (01.1.3.1) rodiklį „Savivaldybės teisės aktus, kurių skelbimą įpareigoja kiti teisės aktai, skelbti savivaldybės interneto svetainėje, o norminius teisės aktus ir Teisės aktų registre 100 proc.“, Teisės aktų registre nepaskelbti 4 Utenos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymai ir 1

mero potvarkis, savivaldybės interneto svetainėje [www.utena.lt](http://www.utena.lt) nepaskelbti 5 Utenos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymai ir 1 mero potvarkis.

**2. pastebėjimas.** Įgyvendinant rodiklį „Skelbiamus savivaldybės teisės aktus aktualizuoti elektroninėje teisės aktų paieškos sistemoje 100 proc.“, ne visi 2023 m. I pusmečio Utenos rajono savivaldybės skelbiami teisės aktai, aktualizuoti elektroninėje teisės aktų paieškos sistemoje. 5 atvejais 2023 m. I pusmečio Utenos rajono savivaldybės skelbiami teisės aktai nebuvo aktualizuoti elektroninėje teisės aktų paieškos sistemoje.

Pažymėtina, kad po vidaus audito ataskaitos projekto pateikimo trimis atvejais teisės aktai paskelbti Teisės aktų registre ir atitinkamai aktualizuoti elektroninėje teisės aktų paieškos sistemoje, penkiais atvejais teisės aktai paskelbti savivaldybės interneto svetainėje [www.utena.lt](http://www.utena.lt). Dviem atvejais teisės aktai liko nepaskelbti Teisės aktų registre ir atitinkamai neaktualizuoti elektroninėje teisės aktų paieškos sistemoje, vienu<sup>12</sup> atveju teisės aktas nepaskelbtas savivaldybės interneto svetainėje [www.utena.lt](http://www.utena.lt) dėl techninių priežasčių.

## IŠVADOS

Vidaus audito metu nustatyta, kad Utenos rajono savivaldybės 2023-2025 metų strateginiame veiklos plane, Utenos rajono savivaldybės administracijos 2023 m. veiklos plane patvirtintos administracinės naštos mažinimo priemonės per 2023 m. I pusmetį iš dalies įgyvendintos.

Nustatyta, kad planuose numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės Teisės aktų analizės ir elektroninės sklaidos administracinės naštos mažinimo aspektu atlikimas (01.1.3.1) rodikliai „Skelbiamus savivaldybės teisės aktus aktualizuoti elektroninėje teisės aktų paieškos sistemoje 100 proc.“ ir „Savivaldybės teisės aktus, kurių skelbimą įpareigoja kiti teisės aktai, skelbti savivaldybės interneto svetainėje, o norminius teisės aktus ir Teisės aktų registre 100 proc.“ įgyvendinti iš dalies. Penkiais atvejais teisės aktai buvo nepaskelbti Teisės aktų registre ir atitinkamai aktualizuoti elektroninėje teisės aktų paieškos sistemoje, šešiais atvejais teisės aktai nepaskelbti savivaldybės interneto svetainėje [www.utena.lt](http://www.utena.lt). Pažymėtina, kad po vidaus audito ataskaitos projekto pateikimo dalis jų buvo paskelbta, liko du teisės aktai nepaskelbti Teisės aktų registre ir atitinkamai neaktualizuoti elektroninėje teisės aktų paieškos sistemoje ir vienas teisės aktas nepaskelbtas savivaldybės interneto svetainėje [www.utena.lt](http://www.utena.lt) dėl techninių priežasčių. Rodiklių įgyvendinimo reikšmės 99,4 proc.

Atsižvelgiant į Teisėkūros pagrindų įstatymo 20 straipsnio nuostatas (kad norminis teisės aktas įsigalioja kitą dieną po oficialaus paskelbimo Teisės aktų registre), būtina užtikrinti norminių teisės aktų paskelbimą Teisės aktų registre.

Priemonių įgyvendinimas tęsiamas.

<sup>11</sup> 2023 m. vasario 28 d. Nr. AĮ-315, 2023 m. gegužės 4 d. Nr. MP-57.

<sup>12</sup> 2023 m. balandžio 12 d. Nr. AĮ-534.

**REKOMENDACIJOS**

Atsižvelgiant į vidaus audito išvadas, vidaus audito rekomendacijos neteikiamos.

*Pažymėtina, kad audito metu buvo geranoriškai reaguojama į pareikštas pastabas ir pasiūlymus dėl veiklos audituotu klausimu gerinimo.*

PRIDEDAMA. Darbo dokumentų sąrašas.

Skyriaus vedėja

Neringa Žygienė

Vyriausioji vidaus auditorė

Sigita Paškevičienė

2023 m. gruodžio d.  
vidaus audito ataskaitos  
Nr. A- priedas

## DARBO DOKUMENTŲ SĄRAŠAS

1. **DD-01-ID** Utenos rajono savivaldybės administracijos Strateginio planavimo ir investicijų skyriaus 2023 m. liepos 11 d. raštas Nr. (6.23)VD-1146 „Dėl informacijos apie Utenos rajono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimą 2023 metų I pusmetį pateikimo“.
  2. **DD-02-NM** CVAS 2023 m. gruodžio 14 d. darbo dokumentas „Utenos rajono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo per 2023 m. I pusmetį vertinimas“ su priedais.
  3. **DD-03-AP** CVAS 2023 m. gruodžio 22 d. darbo dokumentas „Dėl vidaus audito ataskaitos projekto“.
-



**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Utenos rajono savivaldybės administracija
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Vidaus audito ataskaita „Dėl Utenos rajono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo per 2023 m. I pusmetį vertinimo“
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2023-12-22 Nr. A-4 (29.4E)
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Sigita Paškevičienė Vyr.vidaus auditorė
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-12-22 13:17
<b>Parašo formatas</b>	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-12-22 13:17
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2021-10-12 09:56 - 2024-10-12 09:56
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Neringa Žygienė Skyriaus vedėja
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-12-22 13:20
<b>Parašo formatas</b>	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-12-22 13:22
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2021-03-01 18:56 - 2026-02-28 23:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Registravimas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Ingrida Gervilaitienė Vyr.vidaus auditorė
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-12-22 13:25
<b>Parašo formatas</b>	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-12-22 13:26
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-07-02 18:41 - 2024-06-30 23:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	1
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	0
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Darbo dokumentų sąrašas.docx
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20231208.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-12-22)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2023-12-22 nuorašą suformavo Sigita Paškevičienė
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-