



**KAUNO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS**

ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ VYKDYMO VERTINIMAS

ATASKAITA

2021-08-12 VAA-5

Kaunas

Vidaus audito ataskaitos įvadinė dalis:

Vidaus audito atlikimo motyvai	Metiniame Centralizuoto vidaus audito skyriaus (toliau – CVAS) veiklos plane numatytas vidaus auditas.
Vidaus audito atlikimo terminas	Vidaus audito pradžia 2021 m. liepos 9 d., pabaiga 2021 m. rugpjūčio 12 d.
Vidaus audito apimtis	2021 metų I pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymas.
Vidaus audito tikslas	Įvertinti, kaip įgyvendintos administracinės naštos mažinimo priemonės, įrašytos Kauno rajono savivaldybės (toliau – Savivaldybė) 2021–2023 metų strateginiame veiklos plane ¹ (toliau – SVP), vadovaujantis Administracinės naštos mažinimo įstatymu ² (toliau – ANMĮ), Vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu ir kitais vidaus auditą reglamentuojančiais teisės aktais.
Vidaus audito metodai	Vidaus auditui įvertinti naudota surinkta informacija, taikant tokias audito procedūras: apklausą, dokumentų tikrinimo, vertinimo, informacijos palyginimo ir nagrinėjimo, skaičiavimo ir analitinės procedūras.
Vidaus audito vertinimo kriterijai	Tikrinimo metu vertinta administracinės naštos mažinimo priemonių, patvirtintų strateginiame veiklos plane, atitiktis ANMĮ nustatytiems reikalavimams ir šių priemonių vykdymas pagal strateginio veiklos plano vertinimo kriterijus. Ataskaitoje pateikiami tik audito metu nustatyti faktai ir laikomasi prielaidos, kad pateikti duomenys teisingi ir išsamūs, dokumentų kopijos atitinka originalus.
Vidaus audito vykdytojas	CVAS vyr. specialistė Lina Šmigelskienė.
Ataskaita teikiama	Administracijos direktoriui.

¹ Kauno rajono savivaldybės tarybos 2021 m. sausio 28 d. sprendimas Nr. TS-3 „Dėl Kauno rajono savivaldybės 2021–2023 m. strateginio veiklos plano patvirtinimo“ (su visais pakeitimais ir papildymais);

² Administracinės naštos mažinimo 2012 m. lapkričio 8 d. įstatymas Nr. XI-2386 (su visais pakeitimais ir papildymais).

Vidaus audito ataskaitos dėstomoji dalis

Administracinė našta, kai yra nepagrįsta ir neproporcinga, turi rimtą neigiamą poveikį ekonomikai ir verslo aplinkai, šalies gyventojams. ANMĮ pabrėžiamas poreikis imtis administracinės naštos mažinimo priemonių, siekiant taupyti gyventojų, verslo ir valstybės finansinius išteklius. Įvardytu įstatymu taip pat „siekiama užtikrinti administracinės naštos stebėseną“³.

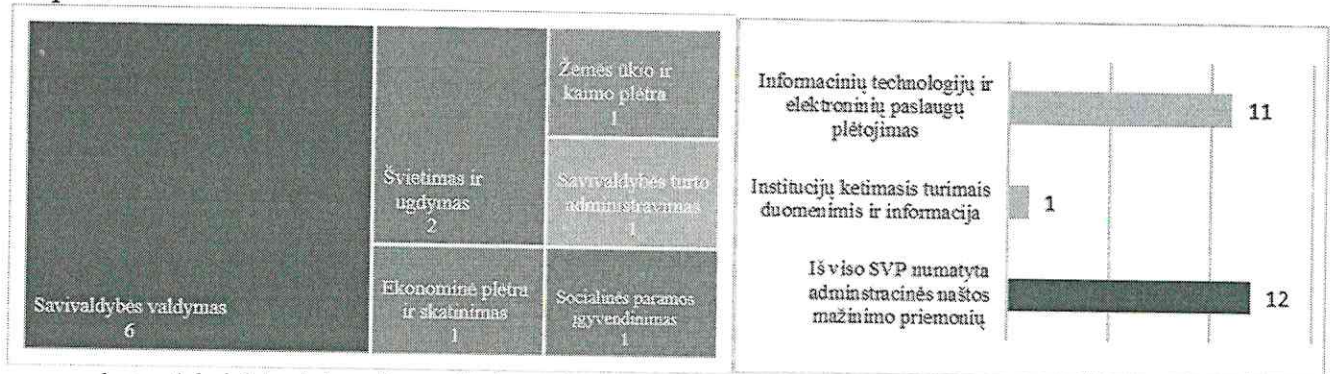
ANMĮ reglamentuotos taikytinos administracinės naštos mažinimo priemonės⁴ ir pareiga jas įtraukti į savivaldybių strateginio planavimo dokumentus bei informuoti visuomenę apie jų įgyvendinimą⁵.

Savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonės įtrauktos į 2021–2023 m. SVP

Planuojamos įgyvendinti administracinės naštos mažinimo priemonės įtrauktos į Savivaldybės 2021–2023 m. SVP, užtikrinant ANMĮ 6 str. 1 d. nuostatos įgyvendinimą.

Pastebėjimai Savivaldybės 2021–2023 m. SVP pabrėžta, kad „ateinančiu trumpuoju periodu ekonominiams procesams įtakos turės pasaulyje ir šalyje esanti COVID-19 pandemija. Siekiant gerinti viešąjį valdymą bus tęsiami Savivaldybės administracijos veiklos valdymo tobulinimo darbai, sutelkiant dėmesį į informacinių ir elektroninių paslaugų plėtrą. Ir toliau bus vystoma dėl COVID-19 pandemijos suaktyvėjusi bekontakčių technologijų plėtra, viešųjų paslaugų perkėlimas į skaitmeninę erdvę“⁶. Vadovaujantis įvardyta nuostata, SVP numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės orientuotos į elektroninių paslaugų plėtrą, taip siekiant mažinti administracinę naštą gyventojams ir verslui.

Administracinės naštos mažinimo priemonės numatyta diegti šešiose srityse (kiekvienai sričiai SVP skirta programa su savo tikslais, uždaviniais ir priemonėmis). Detali informacija 1 paveiksle.



1 pav. Administracinės naštos mažinimo priemonių skaičius ir jų pasiskirstymas pagal sritis

Pastebėjimai Daugiausia diegta savivaldybės valdymo srityje įgyvendinant savivaldybės valdymo programą – 6 priemonės, ekonominės plėtros ir skatinimo, žemės ūkio ir kaimo plėtros, savivaldybės turto administravimo, socialinės paramos srityse – 1 priemonė ir 2 priemonės numatytos įdiegti švietimo ir ugdymo srityje įgyvendinant švietimo ir ugdymo programą. SVP iš 12 administracinės naštos mažinimo priemonių, 11 priemonių skirta

³ ANMĮ 1str. 2 d.;

⁴ ANMĮ 3 str.;

⁵ ANMĮ 6 str.;

⁶ Kauno rajono savivaldybės 2021–2023 m. strateginis veiklos planas, 1 prioritetas.

informacinių technologijų ir elektroninių paslaugų plėtojimui (ANMĮ 3 str. 1 d. 4 p.).

SVP įtrauktos administracinės naštos mažinimo priemonės yra aiškos ir tikslios, numatytas vertinimo kriterijus ir už priemonės įdiegimą atsakingas skyrius.

Savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo vertinimas

Tikrinimo metu vertinta Administracijos skyrių teikta informacija, kaip buvo įgyvendintos administracinės naštos mažinimo priemonės. Vadovaudamiesi Administracijos direktoriaus įsakymais⁷, Skyriai įpareigoti koordinuoti administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimą ir teikti apie tai informaciją.

Pastebėjimai

Atlikus administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo vertinimą (plačiau 1 lentelėje), nustatyta, kad iš 2021–2023 m. SVP įrašytų 12 priemonių, įgyvendinta 10 priemonių – savivaldybės valdymo, ekonominės plėtros ir skatinimo, žemės ūkio ir kaimo plėtros, savivaldybės turto administravimo, socialinės paramos srityse. Daugelis jų yra tęsiamos. Švietimo ir ugdymo srityje administracinės naštos mažinimo priemonių (2 priemonės) diegimas dar nebaigtas. Įvardytos priemonės susijusios su elektroninių sistemų kūrimu ir paslaugų pirkimu yra diegiamos, joms numatytas finansavimas.

Administracinės naštos mažinimo priemonių, įrašytų SVP, įgyvendinimas

1 lentelė

Programa (kodas)	Administracinės naštos mažinimo priemonės ⁸	Priemonių įgyvendinimas ⁹
Valdymo programa (01)	Uždavinio – <i>Organizuoti savivaldybės funkcijų vykdymą mažinant administracinę naštą (01.01.01)</i> – priemonės: 1. Administracijos darbo organizavimas – didinamas teikiamų elektroninių paslaugų skaičius, mažinant teisinius ribojimus ir intensyviau viešinant elektronines. 2. Seniūnijų darbo organizavimas – didinamas teikiamų elektroninių paslaugų skaičius, mažinant teisinius ribojimus ir intensyviau viešinant elektronines paslaugas, kad kuo daugiau gyventojų paslaugas užsisakytų nesilankydami seniūnijoje, taip prisidedant prie administracinės naštos mažinimo. 3. Darnios plėtros rajone planavimas ir įgyvendinimas – viešiasias paslaugas teikiant per informacines sistemas Infostatyba, žemėtvarkos planavimo dokumentų rengimo, LR planavimo dokumentų rengimo ir teritorijų planavimo proceso valstybės priežiūros. Uždavinio – <i>Organizuoti valstybės funkcijų vykdymą (01.01.02)</i> – priemonės:	Elektroninių paslaugų plėtojimą organizuojant savivaldybės funkcijų vykdymą įgyvendino: Teisės sk. – įgyvendino administracinės naštos mažinimo priemonę keičiantis institucijų turimais duomenimis, t. y. prisijungė prie TEISIS sistemos, iš kurios gaus reikalingus gyventojų duomenis kreipiantis antrinės teisinės konsultacijos. Taip pat plėtojo elektronines paslaugas – nuo metų pradžios iki 2021 06 25 elektroninėmis priemonėmis teisinė pagalba buvo suteikta 215 kartų, t. y. 94 proc. nuo visų kreipimųsi. Urbanistikos skyrius – plėtojo elektronines paslaugas, dokumentus priimdamas ir teikdamas informacines sistemos Infostatyba priemonėmis. Tarpžinybinis archyvas – plėtojo elektronines paslaugas – likviduojamų organizacijų likvidatorių parengtas pažymas VĮ Registrų centrui archyvas

⁷ Administracijos direktoriaus 2019 m. birželio 13 d. įsakymas Nr. ĮS-1113 „Dėl administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo ir kontrolės“, 2020 m. rugpjūčio 14 d. įsakymas Nr. ĮS-1737 „Dėl Kauno rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2019 m. birželio 13 d. įsakymo Nr. ĮS-1113 pakeitimo“;

⁸ Priemonės iš 2021–2023 m. SVP;

⁹ Informaciją teikė už priemonių įgyvendinimą atsakingi Skyriai.

Programa (kodas)	Administracinės naštos mažinimo priemonės ⁸	Priemonių įgyvendinimas ⁹
	4. Gyventojų registro tvarkymas ir duomenų pateikimas valstybės registrai – gyventojai konsultuojami naudoti informacinėmis technologijomis, kurių pagalba fiksuojami jų duomenys valstybės registre. 5. Gyvenamosios vietos deklaravimas – didinti elektroniniu būdu asmenų pateikiamų gyvenamosios vietos deklaracijų dalį, todėl gyventojai skatinami ir konsultuojami deklaravimo veiksmus atlikti naudojantis informacinėmis technologijomis. Uždavinio – <i>Didinti Savivaldybės valdymo ir veiklos efektyvumą (01.01.03)</i> – priemonė: 6. Informacinių technologijų plėtra – optimizuoti socialinių darbuotojų darbą, integruojant mobilias darbo priemones su socialinės paramos šeimai informacine sistema; plėsti Kauno rajono žemėlapių informacinę sistemą, integruoti naujus gyventojams aktualius duomenis; vykdyti Savivaldybės komunikacijos tinklų tobulinimą, plėtoti elektroninio vieno langelio principą; tobulinti priešmokyklinio ugdymo įstaigų maitinimo paslaugų teikimo procesą.	perduoda tiesiogiai elektroninėmis priemonėmis per dokumentų valdymo sistemą. Viešųjų pirkimų sk. – plėtojo elektronines paslaugas – dokumentų valdymo sistemoje sukūrė viešųjų pirkimų pretenzijų nagrinėjimo protokolų registrą. Taip pat savivaldybės ir valstybės funkcijas vykdė plėtodami elektronines paslaugas ir keisdami su kitų institucijų turimais duomenimis (taip mažindami administracinę naštą gyventojams ir verslui) Socialinės paramos sk., Ekonomikos sk. (reikiamas pažymas gaudamas iš VĮ Registrų centras), Aplinkos sk. Bendrasis sk. – įgyvendino valdymo efektyvumo priemones plėtojant informacines technologijas: organizavo prisijungimą prie registracijos ir vakcinacijos sistemą MyHybridlab, kur vakcinos rezervacija atliekama internetu, įdiegė elektroninę administracijos struktūrinių padalinių (seniūnijų) kelionių apskaitos sistemą.
Vertinimas: valdymo programos priemonės, kuriomis mažinama administracinė našta, įdiegtos, daugelis jų yra tęstinės. Priemonės įgyvendintos plėtojant informacines technologijas ir elektronines paslaugas (ANMĮ 3 str. 1 d. 4 p.) ir keičiantis turimais duomenimis ir informacija su kitomis institucijomis (ANMĮ 3 str. 1 d. 3 p.).		
Ekonominės plėtros ir skatinimo programa (03)	Uždavinio – <i>Skatinti verslo, Savivaldos ir valstybės institucijų bendradarbiavimą, gyventojų verslumą ir ekonominį mobilumą (03.01.01)</i> – priemonė: 7. Smulkaus ir vidutinio verslo plėtros skatinimas bei viešojo ir privataus sektorių partnerystės stiprinimas – smulkaus ir vidutinio verslo skatinimas finansuojant dalį veiklos iš savivaldybės biudžeto ir prašymus teikiant elektroninėmis priemonėmis, kad kuo daugiau piliečių galėtų pasinaudoti teikiama paslauga, paprasčiau galėtų pateikti dokumentus, taip tiesiogiai prisidedant prie administracinės naštos mažinimo.	Įgyvendina Ekonomikos sk. Elektroninių paslaugų plėtojimas įgyvendinamas ir tęsiamas.
Vertinimas: ekonominės plėtros ir skatinimo programos priemonė, kuria mažinama administracinė našta, diegiama ir yra tęstinė. Priemonė įgyvendinta plėtojant informacines technologijas ir elektronines paslaugas (ANMĮ 3 str. 1 d. 4 p.).		
Žemės ūkio ir kaimo plėtros programa (04)	Uždavinio – <i>Skatinti nevyriausybinių organizacijų ir bendruomeninių organizacijų veiklą, didinti jų įtrauktį (04.03.01)</i> – priemonė: 8. Prisidėjimas prie bendruomeninių ir nevyriausybinių organizacijų projektinės veiklos – bus didinamas teikiamų paslaugų elektroninėmis priemonėmis skaičius, kad kuo daugiau konsultacijų ir metodinės/techninės pagalbos NVO ir BO galėtų gauti nesilankydami Savivaldybėje ar seniūnijoje, taip tiesiogiai prisidedant prie administracinės naštos mažinimo.	Įgyvendina Žemės ūkio ir plėtros sk. Didinamas teikiamų paslaugų elektroninėmis priemonėmis skaičius, kad kuo daugiau konsultacijų ir metodinės/techninės pagalbos NVO ir BO galėtų gauti nesilankydami Savivaldybėje ar seniūnijoje. Priemonės diegimas tęsiamas.
Vertinimas: žemės ūkio ir kaimo plėtros programos priemonė, kuria mažinama administracinė našta, diegiama ir yra tęstinė. Priemonė įgyvendinta plėtojant informacines technologijas ir elektronines paslaugas (ANMĮ 3 str. 1 d. 4 p.).		

Programa (kodas)	Administracinės naštos mažinimo priemonės ⁸	Priemonių įgyvendinimas ⁹
Savivaldybės turto administravimo programa (06)	Uždavinio – <i>Didinti Savivaldybės turto valdymo ir veiklos efektyvumą (06.01.01)</i> – priemonė: 9. Nebūtino savivaldybės funkcijoms vykdyti nekilnojamojo turto likvidavimą, pardavimą vykdyti viešojo aukciono būdu (elektroninėje erdvėje), kad kuo daugiau piliečių galėtų pasinaudoti šia teikiama paslauga, paprasčiau įsigytų jiems aktualų turtą, taip tiesiogiai prisidedant prie administracinės naštos mažinimo.	Įgyvendina Ekonomikos sk. Turto likvidavimas ir pardavimas vykdomas aukciono būdu elektroninėje erdvėje. Priemonė tęstinė.
Vertinimas: savivaldybės turto administravimo programos priemonė, kuria mažinama administracinė našta įdiegta ir yra tęstinė. Priemonė įgyvendinta plėtojant informacines technologijas ir elektronines paslaugas (ANMĮ 3 str. 1 d. 4 p.).		
Švietimo ir ugdymo programa (09)	Uždavinio – <i>Gerinti ugdymo(-si) aplinką ir materialinę bazę, diegti inovacijas (09.01.01)</i> – priemonės: 10. E-paslaugų teikimas mokyklose, įgyvendinant Centralizuoto vaikų priėmimo į ikimokyklinės ugdymo mokyklas programą, vykdant jos priežiūrą, vystymo darbus, kas mažins administracinę naštą. 11. E-paslaugų teikimas mokyklose, parengiant ir įdiegiant Maisto produktų apskaitos programą, kuri mažins administracinę naštą.	Įgyvendina Kultūros, švietimo ir sporto sk. Priemonės įdiegimas numatytas iki metų pabaigos. Maisto produktų apskaitos E-paslauga diegiama, numatytas finansavimas, projektas tęsiamas.
Vertinimas: švietimo ir ugdymo programos priemonės, kuriomis mažinama administracinė našta yra diegiama, projektai nėra baigti, elektroninių sistemų projektavimo darbai tęsiami. Priemonė skirta plėtoti informacines technologijas ir elektronines paslaugas (ANMĮ 3 str. 1 d. 4 p.).		
Socialinės paramos įgyvendinimo programa (10)	Uždavinio – <i>Skatinti socialinę integraciją bei socialinės atskirties mažinimą (10.01.01)</i> – priemonė: 12. Išmokos vaikams ir jų administravimas – bus didinamas prašymų, gaunamų per SPIS skaičius, intensyviau viešinant elektronines paslaugas, pateikiant gyventojams išsamią informaciją ir nurodant konkrečius veiksmus, kaip prašymus pateikti per SPIS, kad kuo daugiau gyventojų visas išmokų rūšis, galėtų gauti nesilankydami savivaldybėje ar seniūnijoje, taip tiesiogiai prisidedant prie administracinės naštos mažinimo.	Įgyvendina socialinės paramos sk. Priemonė diegiama. Papildomai išplėtos elektroninės paslaugos: ekstremalios situacijos socialinė parama skiriama teikiant prašymus el. priemonėmis, nesilankant Savivaldybėje; slaugos ir priežiūros išlaidų tikslinių kompensacijų mokėjimai pratęsimi remiantis Neįgalumo ir darbingumo nustatymo tarnybos duomenų bazės informacija be papildomo gyventojo prašymo.
Vertinimas: socialinės paramos įgyvendinimo programos priemonė, kuria mažinama administracinė našta yra įdiegta ir yra tęstinė. Priemonė įgyvendinta plėtojant informacines technologijas ir elektronines paslaugas (ANMĮ 3 str. 1 d. 4 p.). Taip pat papildomai įgyvendinta priemonė mažinanti administracinę naštą gyventojams keičiantis turimais duomenimis ir informacija su kitomis institucijomis (ANMĮ 3 str. 1 d. 3 p.).		

Pastebėjimai

Visos administracinės naštos priemonės įgyvendintos plėtojant informacines technologijas ir elektronines paslaugas (ANMĮ 3 str. 1 d. 4 p.) ir keičiantis turimais duomenimis ir informacija su kitomis institucijomis (ANMĮ 3 str. 1 d. 3 p.).

Koncentravimasis į šias dvi priemones rodo, jog esant šiandieninei situacijai, tai gyvybiškai reikalinga.

Kita vertus, pažymėtina, jog yra rizika nepelnytai ignoruoti ir kitas būtinas administracinės naštos mažinimo priemones, numatytas ANMĮ 3 str. 1 dalyje, kurios taip pat reikšmingai prisideda prie esamų procesų tobulinimo ir administracinės naštos mažinimo: esamo reguliavimo naikinimas, mažinimas, pagerinimas (1 p.), proceso supaprastinimas (2 p.), išsamios informacijos ir konkrečių veiksmų pateikimas (5 p.), teisės aktų sukeliamos administracinės

naštos įvertinimas (6-8 p.).

Išvados

Administracinės naštos mažinimo priemonės įtrauktos į SVP.
Iš 2021–2023 m. SVP planuotų įgyvendinti 12 priemonių, 10 priemonių įgyvendintos, 2 priemonių įdiegimas tęsiamas. Taip pat eigoje įdiegtos ir papildomos neplanuotos administracinės naštos mažinimo priemonės.
Visos administracinės naštos priemonės įgyvendintos plėtojant informacines technologijas ir elektronines paslaugas ir keičiantis turimais duomenimis ir informacija su kitomis institucijomis.

VIDAUS KONTROLĖS VERTINIMAS

Vadovaujantis Vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo 4 str. 1 d., viešajam juridiniam asmeniui siekiant strateginiuose planavimo dokumentuose numatytų tikslų, turi būti kuriama vidaus kontrolė, kurios vienas iš tikslų – padėti užtikrinti, kad viešasis juridinis asmuo laikytųsi teisės aktų, reglamentuojančių jo veiklą, reikalavimų¹⁰. Vidaus kontrolė – vadovo sukurta visų kontrolės rūšių sistema, dėl kurios užtikrinamas veiklos teisėtumas, ekonomiškumas, planų įgyvendinimas, sutartinių ir kitų įsipareigojimų laikymasis ir su tuo susijusių rizikos veiksnių valdymas.

Išvados apie vidaus kontrolės veikimą ir jos įvertinimą

Administracinės naštos mažinimo srityje vidaus kontrolę vertiname *gerai*.
Rizika administracinės naštos mažinimo srityje nustatyta ir valdoma, vadovo įdiegtos vidaus kontrolės priemonės užtikrina, kad būtų pasiekti SVP numatyti tikslai ir būtų laikomasi teisės aktų reikalavimų.

CVAS vedėja

Ingrida Giraitienė

CVAS vyr. specialistė

Lina Šmigelskienė

¹⁰ Vidaus kontrolės ir vidaus audito 2002 m. gruodžio 10 d. įstatymo Nr. IX-1253, 4 str. 1 d. 1 p. (su visais pakeitimais ir papildymais).