



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

ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ VYKDYMO VERTINIMAS

ATASKAITA

2022-03-08 VAA-1
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 2022 m. sausio 28 d., pabaiga 2022 m. kovo 7 d.
Vidaus audito apimtis	2021 metų II pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių (toliau – priemonės) vykdymas.
Vidaus audito tikslas	Įvertinti, kaip vykdytos 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. Vertinti vidaus kontrolę šioje srityje.
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 priemonių, įtrauktų į SVP, atitiktis ANMĮ nustatytiems reikalavimams ir šių priemonių vykdymas pagal SVP 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

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

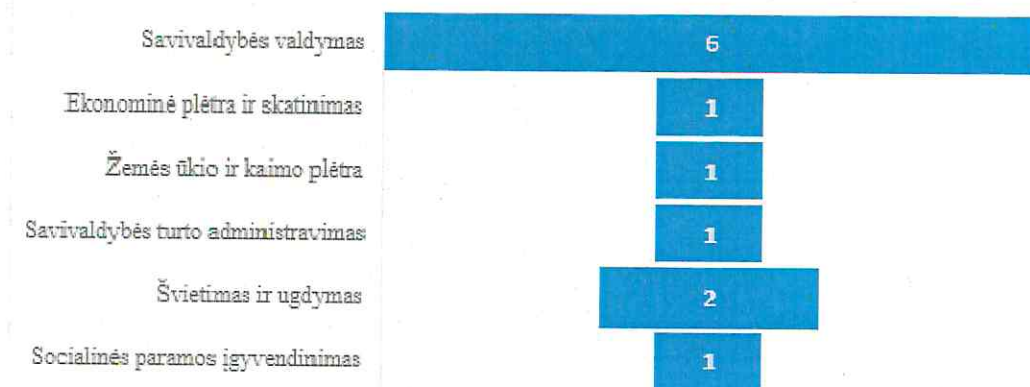
ANMĮ reglamentuotos taikytinos priemonės⁴ ir pareiga jas įtraukti į savivaldybių strateginio planavimo dokumentus ir skelbti informaciją apie priemonių įvykdymą savivaldybių interneto svetainėse⁵.

Savivaldybės priemonės įtrauktos į SVP

Planuojamos vykdyti priemonės įtrauktos į SVP, užtikrinant ANMĮ 6 str. 1 d. nuostatos įgyvendinimą.

Pastebėjimai

Numatyta įvykdyti 12 priemonių Savivaldybės valdymo, švietimo ir ugdymo, ekonominės plėtros ir skatinimo, žemės ūkio ir kaimo plėtros, turto administravimo ir socialinės paramos srityse (1 pav.).



1 pav. Priemonių skaičius ir jų pasiskirstymas pagal sritis

Priemonės įtrauktos į SVP atitinka ANMĮ nustatytus principus⁶, įrašyti priemonių taikymo vertinimo kriterijai ir už priemonės įdiegimą atsakingi skyriai.

Iš 12 priemonių, 11 skirta informacinių technologijų ir elektroninių paslaugų plėtojimui (ANMĮ 3 str. 1 d. 4 p.).

Priemonių vykdymas

Priemonių vykdymas vertintas iš Skyrių, atsakingų už priemonių įgyvendinimą, gautos informacijos.

Pastebėjimas

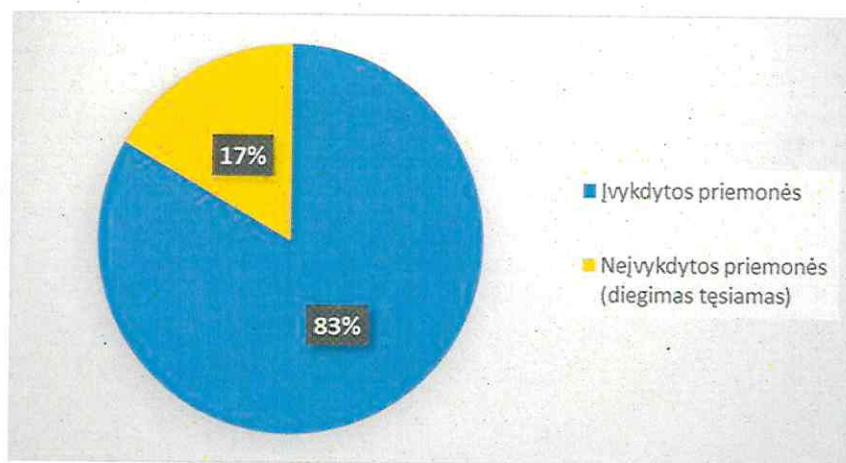
Atlikus priemonių vykdymo vertinimą (žr. 1 lentelę), nustatyta, kad iš SVP įrašytų 12 priemonių, **įvykdyta 10 priemonių** (kai kurios priemonės tęstinės ir vykdomos toliau). Likusių 2 priemonių vykdymas tęsiamas. Įvardytos priemonės susijusios su elektroninių sistemų kūrimu, kurių galutinis įdiegimas numatomas 2022–2023 metais.

³ ANMĮ 1 str. 2 d.;

⁴ ANMĮ 3 str.;

⁵ ANMĮ 6 str.;

⁶ ANMĮ 4 str.



2 pav. Priemonių vykdymas

Priemonių vykdymas

1 lentelė

Programa (kodas)	Priemonės ⁷	Priemonių vykdymas ⁸
Valdymo programa (01)	1. Administracijos darbo organizavimas – didinamas teikiamų elektroninių paslaugų skaičius, mažinant teisinius ribojimus ir intensyviau viešinant elektronines paslaugas. 2. Seniūnijų darbo organizavimas – didinamas teikiamų elektroninių paslaugų skaičius, mažinant teisinius ribojimus ir intensyviau viešinant elektronines paslaugas, kad kuo daugiau gyventojų paslaugas užsisakytų nesilankydami seniūnijose, taip prisidedant prie administracinės naštos mažinimo. 3. Darnios plėtros rajone planavimas ir įgyvendinimas – viešųjų paslaugų teikimas per informacines sistemas: Infostatyba, žemėtvarkos planavimo dokumentų rengimo, LR planavimo dokumentų rengimo ir teritorijų planavimo proceso valstybinės priežiūros. 4. Gyventojų registro tvarkymas ir duomenų pateikimas valstybės registrui – gyventojai konsultuojami naudotis informacinėmis technologijomis, kurių pagalba fiksuojami jų duomenys valstybės registruose. 5. Gyvenamosios vietos deklaravimas – didinti elektroniniu būdu asmenų pateikiamų gyvenamosios vietos deklaracijų dalį, todėl gyventojai skatinami ir konsultuojami deklaravimo veiksmus atlikti naudojantis informacinėmis technologijomis. 6. Informacinių technologijų plėtra – optimizuoti socialinių darbuotojų darbą, integruojant mobiliąs darbo priemones su socialinės paramos šeimai informacine sistema; plėsti Kauno rajono žemėlapių informacinę	Valdymo programos priemonės, kuriomis mažinama administracinė našta, įvykdytos, daugelis jų yra tęstinės. Priemonės vykdomos Seniūnijos, Bendrasis, Gyventojų aptarnavimo ir Urbanistikos skyriai, plėtodami elektronines paslaugas ir keisdami su kitų institucijų turimais duomenimis. Plėtotas vieno langelio principas elektroninėms paslaugoms. Gyventojams suteiktų elektroninių paslaugų dalis nuo visų suteiktų viešųjų paslaugų – 37,5 proc., gyvenamosios vietos deklaracijų, pateiktų elektroniniu būdu – 30,3 proc. Plečiant žemėlapių informacinę sistemą, sistemos sluoksniai papildyti duomenimis. Didinant gyventojų ir jų turto saugumą Kauno apskrities vyriausiojo policijos komisariatui suteikta tiesioginė prieiga prie Savivaldybės valdomų kamerų tinklo. Suplanuota tolimesnė kamerų tinklo plėtra. Optimizuojant Savivaldybės paieškos galimybes dalyvaujamojo biudžeto funkcijai sukurta atskira atviro kodo svetainė, kurioje autentifikuoti Kauno rajono gyventojai balsavo už jiems patikusius projektus, laimėjusiam projektui skirtas finansavimas. Tobulinant priešmokyklinio ugdymo įstaigų maitinimo paslaugų teikimo procesą, atlikus įstaigų poreikio analizę sukurta techninės sąlygos norimai programinei įrangai įsigyti. Iš viso administruotos 26 informacinės programos. Priemonės įvykdytos 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.).

⁷ Priemonės iš SVP;⁸ Informaciją teikė už priemonių vykdymą atsakingi Skyriai.

Programa (kodas)	Priemonės ⁷	Priemonių vykdymas ⁸
	sistemą, integruoti naujus gyventojams aktualius duomenis; vykdyti Savivaldybės komunikacijos tinklų tobulinimą, plėtoti elektroninio vieno langelio principą; tobulinti priešmokyklinio ugdymo įstaigų maitinimo paslaugų teikimo procesą.	
Ekonominės plėtros ir skatinimo programa (03)	7. Smulkaus ir vidutinio verslo (SVV) 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.	Vykdė Ekonomikos skyrius. SVV fondo lėšų panaudojimas – 80 proc. Iš 3: gautų paraiškų, tenkintos 27. 69 proc. paraiškų prašymų gauta el. priemonėmis. Priemonė įvykdyta plėtojant informacines technologijas ir elektronines paslaugas (ANMĮ 3 str. 1 d. 4 p.).
Žemės ūkio ir kaimo plėtros programa (04)	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 seniūnijose, taip tiesiogiai prisidedant prie administracinės naštos mažinimo.	Vykdė Žemės ūkio ir plėtros sk. Atnaujinta informacija www.krs.lt skiltyje „Nevyriausybinių ir bendruomeninės organizacijos“, vykdytos virtualios konferencijos, įdiegta www.dalyvauk.krs.lt platforma, kurios pagalba vykdyta Dalyvaujamojo Biudžeto priemonė, skirta aktyviems BO ir NVO nariams. El. priemonėmis suteiktos 989 konsultacijos. Priemonė tęstinė, vystoma toliau. Priemonė įvykdyta plėtojant informacines technologijas ir elektronines paslaugas (ANMĮ 3 str. 1 d. 4 p.).
Savivaldybės turto administravimo programa (06)	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 įsigyti jiems aktualų turtą, taip tiesiogiai prisidedant prie administracinės naštos mažinimo.	Vykdė Ekonomikos sk. Turto pardavimo aukcionai 100 proc. vykdyti el. priemonėmis, parduoti 6 nekilnojamojo turto objektai. Priemonė įvykdyta plėtojant informacines technologijas ir elektronines paslaugas (ANMĮ 3 str. 1 d. 4 p.).
Švietimo ir ugdymo programa (09)	10. E-paslaugų teikimas mokyklose, įgyvendinant Centralizuoto vaikų priėmimo į ikimokyklines 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.	Už priemonės įvykdymą atsakingas Kultūros, švietimo ir sporto sk., priemonės diegimas nebaigtas . Centralizuoto vaikų priėmimo į ikimokyklines ugdymo mokyklas programa vystoma, įgyvendinamas „Prašymo priimti į ikimokyklines ir priešmokyklines ugdymo grupes būsenos“ etapas, vyksta sistemos vystymo ir testavimo su demo versija darbai. Planuojama, kad darbai bus baigti iki 2022–2023 m. m. priėmimo į ikimokyklines ir priešmokyklines ugdymo grupes, pradžios. Maisto produktų apskaitos programa dar neįdiegta , išsiaiškintas bendrojo ugdymo mokyklų poreikis ir parengtos techninės sąlygos sistemai įsigyti. Programos pirkimas planuojamas 2022 m. II ketv. Abi priemonės skirtos plėtoti informacines technologijas ir elektronines paslaugas (ANMĮ 3 str. 1 d. 4 p.).
Socialinės paramos	12. Išmokos vaikams ir jų administravimas – bus didinamas prašymų, gaunamų per SPIS	Vykdė Socialinės paramos skyrius.

Programa (kodas)	Priemonės ⁷	Priemonių vykdymas ⁸
įgyvendinimo programa (10)	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 seniūnijose, taip tiesiogiai prisidedant prie administracinės naštos mažinimo.	Gyventojams buvo pateikta ir viešinama informacija apie galimybę naudoti e. priemonėmis. Socialinių išmokų apskaitos sistemos „Parama“ duomenimis 2021 m. dė išmokos vaikui kreipėsi 4959 gyventojai. Iš jų 2952 gyventojai prašymus pateikė elektroniniu būdu. Elektroninių prašymų skaičius sudarė apie 60 proc. nuo visų gautų prašymų ir palyginti su 2020 m. išaugo apie 15 proc. Priemonė įvykdyta plėtojant informacines technologijas ir elektronines paslaugas (ANM) 3 str. 1 d. 4 p.).

Pastebėjimai

Vykdam administracinės naštos mažinimo gyventojams ir verslo aplinkai priemones, daugiausiai dėmesio skirta informacinių technologijų ir elektroninių paslaugų plėtrai. Koronaviruso pandemijos laikotarpiu viešųjų paslaugų perkėlimas į skaitmeninę erdvę tapo aktualus, koncentruotasi į „bekontaktes“ technologijas.

Išvados

Vienas iš SVP veiklos prioritetų – „efektyvi piliečiams artimesnė savivalda“⁹. Siekiant gerinti viešąjį valdymą, buvo tęsti ir įgyvendinami Savivaldybės administracijos veiklos valdymo tobulinimo darbai, sutelkiant dėmesį į informacinių technologijų ir elektroninių paslaugų plėtrą. Toliau vystyta dėl Koronaviruso pandemijos suaktyvėjusi bekontaktųjų technologijų plėtra, viešųjų paslaugų perkėlimas į skaitmeninę erdvę, taip siekiant mažinti administracinę naštą gyventojams ir verslui.

Įvairiose srityse per 2021 m. II pusm. įvykdyta 10 priemonių iš 12, įtrauktų SVP. Likusių 2 priemonių vykdymas tęsiamas. Visos priemonės vykdytos plėtojant informacines technologijas ir elektronines paslaugas.

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

⁹ SVP, 1.1. Veiklos prioritetai;

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).