



KAUNO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS

ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO VERTINIMO VIDAUS AUDITO ATASKAITA

2018 m. gegužės 30 d. Nr. VAA 18-04

Kaunas

Kauno rajono savivaldybės Centralizuoto vidaus audito skyriaus vyriausioji specialistė Gintarė Kavaliauskienė, vykdydama 2018 m. vidaus audito planą, atliko Kauno rajono savivaldybės administracijos (toliau – Administracija) vykdomų administracinės naštos mažinimo priemonių vertinimo vidaus auditą.

Vidaus audito objektas – 2017 m. II pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymas.

Vidaus audito tikslas – vadovaujantis Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo¹ (toliau – Įstatymas) 7 straipsnio 3 dalies nuostatomis, atlikti Administracijos vykdomų administracinės naštos mažinimo priemonių, numatytų 2017-2019 m. Kauno rajono savivaldybės strateginiame veiklos plane² (toliau – Savivaldybės strateginis veiklos planas), vertinimą.

Vidaus audito apimtis, metodika. Vidaus auditas buvo atliktas vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu, Administracijos direktoriaus patvirtinta Vidaus audito metodika bei Vidaus audito skyriaus nuostatais, Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintomis vidaus auditorių profesinės etikos taisyklėmis ir kitais norminiais teisės aktais, reglamentuojančiais vidaus auditą.

Vidaus auditą atliekant vertintos Savivaldybės strateginiame veiklos plane numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės ir Administracijos padalinių pateikta informacija. Taip pat analizuota Savivaldybės teisės aktų paieškos sistemoje bei interneto erdvėje viešai prieinama su vidaus audito tema ir tikslu susijusi informacija. Vidaus audito įrodymams pagrįsti buvo taikomas apklausos ir analizės metodas. Ataskaitoje pateikiami tik audito metu nustatyti faktai ir laikomasi prielaidos, kad pateikti duomenys teisingi ir išsamūs, dokumentų kopijos atitinka originalus.

¹ Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas (2012 m. lapkričio 8 d. Nr. XI-2386 su vėlesniais pakeitimais);

² patvirtintas Kauno rajono savivaldybės tarybos 2017 m. vasario 27 d. sprendimu Nr. TS-54.

BENDROSIOS NUOSTATOS

Įstatymo tikslas – užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą, orientuotą į fizinių asmenų, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytą tikslą. Įstatymo 6 straipsnio 1 dalyje nurodyta – *administracinės naštos mažinimo priemonės įtraukiamos į savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti savivaldybių strateginių veiklos planų projektus*. Įstatymo 7 straipsnio 3 dalyje numatyta – *savivaldybių centralizuotos vidaus audito tarnybos pasibaigus pusmečiui turi įvertinti, kaip vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės, o jų ataskaitos dėl administracinės naštos priemonių vertinimo turi būti skelbiamos savivaldybių interneto svetainėse*.

DĖSTOMOJI DALIS

Administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo 2017 m. II pusmečio vertinimas Administracijoje

Vadovaudamiesi Įstatymo nuostatomis ir Administracijos direktoriaus įsakymu³ Administracijos skyriai įpareigoti teikti informaciją apie administracinę naštą mažinančias priemones ir siekti jų įgyvendinimo (informacija teikiama kartą per pusmetį).

Pastebėjimas:

Pasikeitus Administracijos skyriuose atsakingiems darbuotojams (pvz. Aplinkos, Kelių ir transporto, Personalo ir kt.) už administracinės naštos mažinimo priemonių informacijos teikimą, įsakymas keistinas.

Informaciją apie administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą iš 16 Administracijos skyrių pateikė 8: Aplinkos, Ekonomikos, Bendrasis, Kultūros, švietimo ir sporto, Socialinės paramos, Tarpžinybinis archyvas, Teisės ir Žemės ūkio (iš jų 2 Skyriai administracinę naštą mažinančių priemonių nevykdė).

Įgyvendinant Įstatymo 6 straipsnio 1 dalies reikalavimą, Savivaldybės strateginiame veiklos plane prie Savivaldybės valdymo programos (01) tikslo (01) – gerinti rajono valdymo kokybę, numatytas uždavinys (01.01.01) – *organizuoti Savivaldybės funkcijų vykdymą mažinant administracinę naštą*.

Pastebėjimas:

Siekdamas įgyvendinti aukščiau įvardytą uždavinį (01), Teisės skyrius parengė Kauno rajono savivaldybės Renginių viešose vietose organizavimo tvarkos aprašą⁴ (toliau – Aprašas), kuriame reglamentuota renginių organizavimo Kauno rajono savivaldybės viešosiose vietose prašymų leisti organizuoti renginius pateikimo, nagrinėjimo, leidimų išdavimo tvarka. Apraše taip pat numatyta – renginių organizatorius, esant poreikiui ir galimybei, prašymą organizuoti renginį gali pateikti ir elektroninėmis priemonėmis (interneto svetainėje www.krs.lt arba el. paštu).

Savivaldybės valdymo programos (01) tikslas (02) – diegti informacines technologijas ir plėtoti informacines paslaugas, gerinti informacijos sklaidą. Numatytas uždavinys (01.02.01) -

³ Administracijos direktoriaus 2016 m. rugsėjo 14 d. įsakymas Nr. ĮS-1670 „Dėl administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo ir kontrolės“;

⁴ patvirtintas Kauno rajono savivaldybės tarybos 2017 m. spalio 26 d. sprendimu Nr. TS-387.

stiprinti Savivaldybės institucijų ir įstaigų dirbančiųjų administracinius gebėjimus, diegti informacines technologijas ir plėtoti informacines paslaugas. Numatomos priemonės, skatinančios *Savivaldybės administracinės naštos mažinimą*: administracinių paslaugų teikimo perkėlimas į elektroninę erdvę, kūrimas naujo Savivaldybės internetinio tinklalapio. Taip pat numatomos vykdyti priemonės:

- Ryšių su visuomene plėtojimas;
- Dirbančiųjų kvalifikacijos plėtra;
- Informacinių technologijų plėtra.

Pastebėjimai dėl priemonių mažinančių administracinę naštą:

Bendrasis skyrius pateikė informaciją apie administracinės naštos mažinimą:

- Atnaujinta Kauno rajono savivaldybės interneto svetainė turi modernią naudotojų sąsają. Svetainės paieškos sistemų prieinamumo optimizavimas ir informacijos sklaidos decentralizavimas suteikia galimybę darbuotojams greičiau pateikti duomenis, o vartotojams juos – rasti. Integracijos su socialiniais tinklais suteikia gyventojams galimybę gauti naujienas jiems patogia forma, o Savivaldybei – naujas informacijos sklaidos terpes. Svetainėje taip pat buvo įdiegtos 3 naujos priemonės: e. pranešimas, e. konsultacija, e. peticija.

- E. pranešimas – tai supaprastinta atviros formos sistema, leidžianti gyventojams pranešti, paprašyti informacijos ar užsisakyti paslaugą;

- E. peticija – elektroninių peticijų sistema, leidžianti gyventojams sukurti peticiją jiems rūpimu klausimu ar palaikyti kitų sukurtas peticijas;

- E. konsultacija – tai nauja nuoroda, kurios pagalba Savivaldybės specialistai gauna gyventojų konsultacijas nerengdami tiesioginių susitikimų su gyventojais, o gyventojai patogiu jiems laiku ir priemonėmis teikia užklausas.

- Darbuotojams, dirbantiems su viešinamais teisės aktais, supaprastintas dokumentų patalpinimas į teisės aktų registro svetainę (www.e-tar.lt), taip pat į Kauno rajono savivaldybės svetainę (www.krs.lt). Teisės aktų viešinimo procedūra atliekama greičiau ir paprasčiau naudojantis dokumentų valdymo sistemos „Labbis DVS“ (toliau – DVS) galimybėmis.

- Seniūnijų įsakymai personalo klausimais 2017 m. II pusmetį pradėti derinti per DVS, sutrumpintas dokumentų derinimo procesas.

- Supaprastintas tarpinstitucinis bendradarbiavimas, vyriausybės atstovo tarnybai Kauno apskrityje (toliau – Tarnyba) suteiktas prisijungimas prie Savivaldybės DVS, tokiu būdu Tarnyba aktualius dokumentus gali tiesiogiai pasiekti per DVS, o Savivaldybės darbuotojams nebereikia siųsti dokumentų.

- Išplėstas Savivaldybės vidinis tinklalapis: patalpinti Administracijos vidaus tvarką reglamentuojantys teisės aktai, sukurti posėdžių salių, darbuotojų išvykimo, pastato problemų registravimo žurnalai, patalpintos DVS instrukcijos, dokumentų rengimo šablonai. Ši priemonė palengvina darbuotojų vidinę komunikaciją ir informacijos sklaidą.

Aplinkos skyrius pateikė informaciją:

- Darbo laiko sąnaudos mažinamos administruojant projektus per Duomenų mainų svetainę, kuri skirta projektų įgyvendinimui pagal 2014–2020 metų Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programą duomenų mainams.

- *Tęsiamos administracinę naštą mažinančios priemonės, pvz. Skyriaus tvarkos aprašai, kuruojamų Fondų aprašai, prašymų formos, taisyklės patalpintos Savivaldybės interneto svetainėje.*

Tarpžinybinis archyvas pateikė informaciją:

- Tarpžinybinio archyvo teikiamų paslaugų detalūs aprašymai su pridėtomis dokumentų formomis, taip pat archyve saugomų likviduotų įmonių fondų dokumentai yra skelbiami Savivaldybės interneto svetainėje.

- Asmuo, norėdamas gauti pažymą apie darbo užmokestį ar stažą turi galimybę prašymą pateikti paštu ar elektroniniu paštu ir tokiu pačiu būdu gauti jam reikalingus dokumentus.

- Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos skyriai informacijos apie darbo užmokestį ar stažą teiraujasi pateikdami užklausas per *e-pristatymą*.

- Likvidatoriai parengę likviduojamų įmonių dokumentus, turi galimybę juos pateikti paštu, el. paštu ar per kurjerius.

Socialinės paramos skyrius pateikė informaciją:

- Administracinė našta mažinama tęstinėmis priemonėmis – seniūnijų panaudojimas kaip tarpininkų perduodant asmenų prašymus kitiems Administracijos struktūriniais padaliniais, pvz. suinteresuoti asmenys norėdami pateikti prašymą ir kitus dokumentus dėl socialinės paramos, įvairių išmokų ir paslaugų ir taupydami laiką, kelionės išlaidas, turi galimybę kreiptis pagal deklaruotą gyvenamąją vietą į seniūniją (seniūnijos darbuotojas dokumentus pristato į Socialinės paramos skyrių) arba pateikti dokumentus elektroniniu būdu.

- Programos „*Parama*“ pagalba, gaunami duomenys iš: gyventojų registro tarnybos, valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos (apie asmens gaunamas pajamas ir išmokas); Lietuvos darbo biržos (apie asmens įregistravimą teritorinėje darbo biržoje ir mokamas išmokas); nacionalinio mokėjimo agentūros; mokinių / studentų registro; VĮ Regitra; Valstybinės mokesčių inspekcijos ir t. t.

Ekonomikos skyrius pateikė informaciją:

Nuo 2017 m. lapkričio 1 d. licencijos versti mažmenine prekyba alkoholiniais gėrimais ir tabako gaminiiais išduodamos, patikslinamos, papildomos, licencijų galiojimo sustabdymas ar panaikinimas vykdomas Licencijų informacinėje sistemoje (LIS).

IŠVADOS:

Vertinant 2017 m. II pusmetį vykdytas administracinės naštos mažinimo priemones, darytina išvada, kad Savivaldybės strateginiame veiklos plane numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės (administracinių paslaugų teikimo perkėlimas į elektroninę erdvę, kūrimas naujo Savivaldybės internetinio tinklalapio) yra įgyvendinamos arba įgyvendintos, tačiau, siekiant tinkamai įgyvendinti teisės aktus, reglamentuojančius administracinės naštos mažinimą ir efektyviai mažinti administracinę naštą, reikalinga numatyti ir įtraukti naujų priemonių;

- Ne visi Administracijos skyriai pateikė informaciją, dėl ko kyla rizika, kad nebus užtikrintas tinkamas administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimas;

- Vadovaujantis Įstatymo 6 straipsnio 2 punkto nuostata – *informacija apie administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą skelbiama ir ne rečiau kaip kartą per pusmetį atnaujinama savivaldybių interneto svetainėse*. Kauno rajono savivaldybės svetainėje įvardyta informacija neskelbiama.

Vidaus kontrolės vertinimas

Vadovaujantis LR vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo 3 straipsnio 1 dalimi, vienas iš pagrindinių vidaus kontrolės tikslų yra užtikrinti, kad viešojo juridinio asmens veikla būtų vykdoma įstatymų, kitų teisės aktų nustatyta tvarka pagal strateginius arba kitus veiklos planus, programas bei procedūras, informacija apie viešojo juridinio asmens finansinę ar kitą veiklą būtų teisinga ir pateikiama teisės aktų nustatyta tvarka.

Audito metu nustatyta, kad Savivaldybės administracija laikėsi Įstatymo nuostatų, rizika administracinės naštos mažinimo srityje nustatyta ir valdoma, bet yra atitinkamų vidaus kontrolės trūkumų, neturinčių reikšmingos neigiamos įtakos Kauno rajono savivaldybės veiklos rezultatams, todėl vidaus kontrolė administracinės naštos mažinimo srityje vertinama gerai.

REKOMENDACIJOS

Personalo skyriui:

1. Administracijos direktoriaus 2016 m. rugsėjo 14 d. įsakymas Nr. ĮS-1670 „Dėl administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo ir kontrolės“ koreguotinas dėl pasikeitusių Skyriuose darbuotojų;

2. Skatinti darbuotojus dalyvauti mokymuose administracinės naštos mažinimo ir jos prevencijos klausimais.

Biudžeto ir finansų skyriui:

1. Savivaldybės strateginiame veiklos plane rekomenduotina peržiūrėti administracinės naštos mažinimo priemones ir numatyti naujų, aiškiai suformuluotų priemonių, įvardinant konkrečius tikslus ir įgyvendinimo terminus.