



**KAUNO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS
ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ VERTINIMO
VIDAUS AUDITO ATASKAITA**

ATASKAITA

2020-07-21 VAA-2

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 2020 m. birželio 19 d., pabaiga 2020 m. liepos 21 d.
- Vidaus audito apimtis** 2019 m. II pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymas.
- Vidaus audito tikslas** Įvertinti, kaip įgyvendintos administracinės naštos mažinimo priemonės, įrašytos Kauno rajono savivaldybės administracijos (toliau – Administracija) 2019-2021 metų strateginiame veiklos plane¹, vadovaujantis Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymu² (toliau – ANMI), Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu ir kitais vidaus audito reglamentuojančiais teisės aktais.
- Vidaus audito metodai** Vidaus auditui įvertinti naudota surinkta informacija, taikant tokias audito procedūras: apklausą, pokalbius su Administracijos darbuotojais, tikrinimą, dokumentų analizę.
- Vidaus audito vertinimo kriterijai** Tikrinimo metu vertintos strateginiame veiklos plane įvardytos administracinės naštos mažinimo priemonės ir Administracijos skyrių pateikta informacija. Tikrinta Administracijos teisės aktų paieškos sistemoje bei interneto erdvėje viešai prieinama, su vidaus audito tikslu susijusi informacija. Vidaus audito įrodymams pagrįsti buvo taikomas apklausos ir analizės metodas. Ataskaitoje

¹ Kauno rajono savivaldybės tarybos 2019 m. sausio 31 d. sprendimas Nr. TS-1 „Dėl Kauno rajono savivaldybės 2019-2021 m. strateginio veiklos plano patvirtinimo“;

² Administracinės naštos mažinimo 2012 m. lapkričio 8 d. įstatymas Nr. XI-2386.

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 Gintarė Kavaliauskienė.

Vidaus audito ataskaitos dėstomoji dalis

ANMĮ tikslas – užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą, orientuotą į piliečių, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuomet mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų. ANMĮ reglamentuotos taikomos administracinės naštos mažinimo priemonės³ (toliau – priemonės) ir pareiga jas įtraukti į savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti savivaldybių strateginių veiklos planų projektus⁴.

Savivaldybės strateginio veiklos plano valdymo programoje (01) nustatyti tikslai – gerinti rajono valdymo kokybę (01), diegti informacines technologijas ir plėtoti informacines paslaugas, gerinti informacijos sklaidą (02). Tikslams pasiekti nustatyti uždaviniai – organizuoti Savivaldybės funkcijų vykdymą mažinant administracinę naštą (01.01.01) ir stiprinti Savivaldybės institucijų ir įstaigų dirbančiųjų administracinius gebėjimus, diegti informacines technologijas ir plėtoti informacines paslaugas (01.02.01).

Uždavinio (01.01.01) įgyvendinimui numatytos priemonės:

1. Administracijoje bus didinamas teikiamų elektroninių paslaugų skaičius, mažinant teisinius ribojimus ir intensyviau viešinant elektronines paslaugas, kad kuo daugiau gyventojų paslaugas užsisakytų nesilankydami Savivaldybėje ar seniūnijoje.
2. Bus diegiamos informacinės sistemos, mažinančios Savivaldybės darbuotojų administracinę naštą, darbuotojai atostogų, komandiruočių ir kt. prašymus galės pateikti elektroniniu būdu, bus supaprastintas šių prašymų vizavimas, įteisinimas ir kt.
3. Administracijoje paslaugos bus teikiamos asmenis aptarnaujant vieno langelio principu.

Uždavinio (01.02.01) įgyvendinimui numatytos priemonės:

1. Ryšių su visuomene plėtojimas.
2. Dirbančiųjų kvalifikacijos tobulinimas.
3. Informacinių technologijų plėtra.

2019 m. II pusmečio priemonių įgyvendinimo vertinimas

Tikrinimo metu vertinta, ar priemonės įtrauktos į Strateginį veiklos planą atitinka ANMĮ 3 str. 1 d. įvardytas priemones:

1. Administracijoje bus didinamas teikiamų elektroninių paslaugų skaičius, mažinant teisinius ribojimus ir intensyviau viešinant elektronines paslaugas, kad kuo daugiau gyventojų paslaugas užsisakytų nesilankydami Savivaldybėje ar seniūnijoje. *Atitinka ANMĮ 3 str. 1 d. 4 p. įrašytą priemonę.*

³ Esamo reguliavimo panaikinimas, sumažinimas, konsolidavimas arba pagerinimas; proceso supaprastinimas vykdant teisės aktuose nustatytus informacinius įpareigojimus; institucijų keitimasis turimais duomenimis ir informacija; informacinių technologijų ir elektroninių paslaugų plėtojimas; išsamios informacijos ir konkrečių veiksmų informaciniams įpareigojimams įvykdyti pateikimas; teisės aktų sukeltos administracinės naštos įvertinimas; teisės aktų projektų sukeltos administracinės naštos įvertinimas; Europos Sąjungos teisės aktų, perkeliama į nacionalinę teisę, administracinės naštos įvertinimas; tikslinių grupių apklausų organizavimas siekiant nustatyti labiausiai abejotinus informacinius įpareigojimus, kurių uždedama administracinė našta nėra didelė, tačiau jų vykdymas sudaro nepagrįstą nepatogumą;

⁴ ANMĮ 6 straipsnio 1 dalis.

2. Bus diegiamos informacinės sistemos, mažinančios Savivaldybės darbuotojų administracinę naštą, darbuotojai atostogų, komandiruočių ir kt. prašymus galės pateikti elektroniniu būdu, bus supaprastintas šių prašymų vizavimas, įteisinimas ir kt. *Atitinka ANMĮ 3 str. 1 d. 4 p. įrašytą priemonę.*

3. Administracijoje paslaugos bus teikiamos asmenis aptarnaujant vieno langelio principu. *Atitinka ANMĮ 3 str. 1 d. 1 p. įrašytą priemonę ir 4 str. 7 p. įvardytą administracinės naštos mažinimo principą.*

Tikrinimo metu vertinant, kaip vykdytos į Strateginį veiklos planą įtrauktos priemonės, tikrinta Skyrių teikta informacija susijusi su priemonių įgyvendinimu. Vadovaudamiesi ANMĮ nuostatomis ir Administracijos direktoriaus įsakymu⁵ Skyriai įpareigoti teikti informaciją apie administracinę naštą mažinančias priemones ir siekti jų įgyvendinimo.

Aplinkos skyrius

Parengtos ir išdėstytos nauja redakcija⁶ Butų ir kitų patalpų savininkų bendrijų valdymo organų, jungtinės veiklos sutartimi įgaliotų asmenų ir savivaldybės vykdomosios institucijos paskirtų bendrojo naudojimo objektų administratorių veiklos, susijusios su įstatymų ir kitų teisės aktų jiems priskirtų funkcijų vykdymu, priežiūros ir kontrolės Kauno rajone taisyklės (*vykdyta 01.02.01 uždavinio priemonė*);

Bendrasis skyrius

Sustiprintas asmenų aptarnavimas (viename langelyje) teikiant informaciją telefonu, atnaujintos paslaugų užsakymo prašymų formos, teikiamų paslaugų aprašymai Savivaldybės interneto svetainėje (*vykdyta 01.01.01 uždavinio priemonė*);

Ekonomikos skyrius

Pakeistas Kauno rajono savivaldybės trumpalaikio turto nuomos tvarkos aprašas,⁷ 10.5 p. įrašyta: „juridinis asmuo prie paraiškos pateikia registracijos pažymėjimo ir įstatų kopijas, patvirtintas anspaudu (jeigu jis privalo turėti anspaudą) su įgalioto atstovo parašu, teikiant paraišką dėl trumpalaikės turto nuomos pirmą kartą. Juridinis asmuo, pateikdamas paraišką antrą ir kitus kartus dėl to paties turto trumpalaikio nuomos, minėtų įvardytų dokumentų pateikti neprivalo, jeigu neįvyko juridinių pasikeitimų“;

Patvirtintas Kauno rajono savivaldybės būsto ir socialinio būsto nuomos tvarkos aprašas⁸, 25 p. įrašyta – „jeigu dokumentai ir (ar) duomenys, kurių reikia nustatant asmens ar šeimos teisę į paramą būstui išsinuomoti yra valstybės registruose (kadastruose), žinybiniuose registruose, valstybės informacinėse sistemose arba juos savivaldybės administracija pagal prašymą ir (ar) duomenų teikimo sutartis gauna iš valstybės ir (ar) savivaldybės institucijų, įstaigų, įmonių ir organizacijų, asmenys ir šeimos šių ir (ar) duomenų pateikti neprivalo“ (*01.02.01 uždavinio priemonė*);

Urbanistikos skyrius

Dauguma paslaugų teikiama per informacines sistemas: prašymai informuoti visuomenę apie parengtus statinių projektinius pasiūlymus, prašymai pritarti projektiniams pasiūlymams ar išduoti

⁵ Administracijos direktoriaus 2018 m. rugpjūčio 17 d. įsakymas Nr. ĮS-1523 „Dėl administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo ir kontrolės“ (su vėlesniais pakeitimais);

⁶ Kauno rajono savivaldybės tarybos 2019 m. lapkričio 28 d. sprendimas Nr. TS-383 „Dėl Kauno rajono savivaldybės tarybos 2014 m. rugsėjo 25 d. sprendimo Nr. TS-360 „Dėl Kauno rajono butų ir kitų patalpų savininkų bendrijų valdymo organų, jungtinės veiklos sutartimi įgaliotų asmenų ir savivaldybės vykdomosios institucijos paskirtų bendrojo naudojimo objektų administratorių veiklos, susijusios su įstatymų ir kitų teisės aktų jiems priskirtų funkcijų vykdymu, priežiūros ir kontrolės taisyklių patvirtinimo“ pakeitimo“;

⁷ Kauno rajono savivaldybės tarybos 2019 m. spalio 24 d. sprendimas Nr. TS-366 „Dėl Kauno rajono savivaldybės tarybos 2018 m. rugsėjo 27 d. sprendimo Nr. TS-268 „Dėl Kauno rajono savivaldybės trumpalaikės turto nuomos tvarkos aprašo patvirtinimo“ pakeitimo“;

⁸ Kauno rajono savivaldybės tarybos 2019 m. spalio 24 d. sprendimas Nr. TS-372 „Dėl Kauno rajono savivaldybės būsto ir socialinio būsto nuomos tvarkos aprašo patvirtinimo“.

specialiuosius reikalavimus ir statybą leidžiančius dokumentus priimami ir nagrinėjami Lietuvos Respublikos statybos valstybinės priežiūros informacinėje sistemoje „Infostatyba“. Prašymai dėl kaimo plėtros žemėtvarkos projektų, žemės sklypų formavimo ir pertvarkymo projektų, žemės paėmimo visuomenės poreikiams projektų rengimo yra priimami ir nagrinėjami žemėtvarkos planavimo dokumentų rengimo informacinėje sistemoje. Prašymai, susiję su teritorijų planavimo dokumentų rengimo procesu yra priimami ir nagrinėjami Lietuvos Respublikos planavimo dokumentų rengimo ir teritorijų planavimo proceso valstybinės priežiūros informacinėje sistemoje. Tokiu būdu mažinama administracinė našta Skyriaus darbuotojams, projektuotojams ir asmenims, teikiantiems prašymus. Supaprastinama prašymų nagrinėjimo tvarka, asmenys apie priimtus sprendimus sužino prisijungę prie sistemos (*01.01.01 uždavinio priemonė*);

Viešųjų pirkimų skyrius

Sukurtas nešališkumo deklaracijų ir konfidencialumo pasižadėjimų registras dokumentų valdymo sistemoje Labbis (*01.02.01 uždavinio priemonė*).

Pastebėjimas Pažymėtina – ne visi Skyriai teikė informaciją apie priemonių įgyvendinimą, pateikta informacija dažnai kartojasi ir tam tikrais atvejais pateikta informacija neatitinka priemonės įgyvendinimo rezultato.

Administracijos direktoriaus įsakymu⁹ sudaryta darbo grupė priemonėms įgyvendinti (pavesta kas pusę metų aptarti į Savivaldybės strateginį veiklos planą įtrauktų priemonių įgyvendinimo rezultatus ir viešinti juos interneto svetainėje).

Pastebėjimas Pažymėtina – darbo grupė veiklos nevykdo ir priemonių įgyvendinimo rezultatų neviešina interneto svetainėje, nesilaikyta įvardyto įsakymo 2 p. nuostatų. Aukščiau įvardyti įsakymai dėl darbuotojų kaitos, keistini.

Išvados

- Strateginiame veiklos plane įrašytos priemonės atitinka ADMĮ 3 str. nuostatas, tačiau informacija apie jų vykdymą neskelbiama Savivaldybės interneto svetainėje, neužtikrintas ADMĮ 6 str. 2 d. vykdymas.
- Ankstesnėse priemonių vertinimo vidaus audito ataskaitose buvo įvardyta, kad nenurodomi konkretūs priemonių įvykdymo terminai ir asmenys, atsakingi už priemonių vykdymą, nenustatomi vertinimo kriterijai, kurie parodytų administracinės naštos mažėjimo pokyčius, ta pati situacija kartojasi;
- Ne visi Administracijos skyriai teikė informaciją, tokiu būdu kyla rizika, kad nebus užtikrintas tinkamas priemonių įgyvendinimas.

Vidaus kontrolės vertinimas

Išvados apie vidaus kontrolės veikimą ir jos įvertinimą Vadovaujantis Vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo 3 str. 1 d. nuostata, 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.

⁹ Administracijos direktoriaus 2019 m. birželio 21 d. įsakymas Nr. ĮS-1176 „Dėl darbo grupės sudarymo įgyvendinti administracinės naštos mažinimo priemonės“.

Tikrinimo metu nustatyta, kad Administracija laikėsi ANMĮ nuostatų, į Savivaldybės strateginį veiklos planą įtrauktos priemonės yra vykdomos. Administracinės naštos mažinimo srityje rizika nustatyta, yra keletas vidaus kontrolės trūkumų, neturinčių neigiamos įtakos viešojo juridinio asmens veiklos rezultatams.

**Rekomendacija
Personalo
skyriui**

Įsakymai „Dėl administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo ir kontrolės“ ir „Dėl darbo grupės sudarymo įgyvendinti administracinės naštos mažinimo priemones“ keistini (dėl pasikeitusių darbuotojų Skyriuose).