



**KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA**

**VEIKLOS AUDITO ATASKAITA**

**INVESTICIJOMS SKIRTŲ LĖŠŲ PANAUDOJIMO EFEKTYVUMO-DOTNUVOS  
GATVĖS KĖDAINIUOSE LIETAUS IR BUITINIŲ NUOTEKŲ TINKLŲ ĮRENGIMO  
DARBAI, VERTINIMAS**

2009 m. birželio 29d. Nr. VA-2  
Kėdainiai

Auditas atliktas, vykdant  
savivaldybės kontrolierės Zitos Valiauskienės  
2009-06-02 sakymą Nr. K1-12

Auditą atliko vyriausioji specialistė  
Angelina Gadeikienė

Auditas pradėtas 2009-06-02  
Auditas baigtas 2009-06-17

## **SANTRAUKA**

2008 metų sausio 25 d. sprendimu Nr. TS-2 patvirtinta Kėdainių savivaldybės investicijų 2008 m. programa 7505,5 tūkst. Lt. Investicijų programoje numatytas Dotnuvos gatvės kanalizacijos tinklų įrengimo finansavimas - 240 0 tūkst. Lt.

Dotnuvos ir daliai į ją įsijungiančių gatvių 2006 m. suprojektuotas buitinių nuotekų tinklas. Iškilus problemoms dėl lietaus nuotekų nuvedimo per sklypą Dotnuvos g. 35 (prieštaraujant sklypo savininkams), 2007 m. nutarta suprojektuoti lietaus nuotakyną visoje Dotnuvos g., pakeičiant nuotekų išleidimo vietą.

2006 metais parengtas Dotnuvos gatvės buitinių nuotekų techninis projektas, atliktas 2007 m., papildoma buitinių nuotekų tinklų projektą lietaus nuotakyno projektu. Kadangi lietaus nuotakynas įrengiamas vienoje tranšėjoje su buitiniu nuotakynu, tai buitinių nuotekų ir lietaus nuotekų tinklų projektai sujungiami į vieną.

Nuotekų tinklai projektuoti nuo UAB „Laugina“ ir įjungti į Basanavičiaus gatvės nuotekų tinklus. Taip pat suprojektuoti atvadai į Mickevičiaus, Maironio, Markso gatves. Bendras tinklų ilgis 1340 m.

Pradėjus darbus, 2008m. liepos mėn. Merei N. Naujokienei, savivaldybės administracijos direktoriui Ovidijui Kačiuliui adresuoti Dotnuvos g. 25 gyventojos prašymai dėl Dotnuvos gatvėje vykdomų darbų. Todėl, planuojant 2009 metų auditus, numatytas Dotnuvos gatvės lietaus kanalizacijos darbų atlikimui skirtų lėšų panaudojimas.

Prašymų motyvas:

Dotnuvos gatvėje lietaus nuotekų tinklai suvedami į nuotekų surinkimo šulinį 33 namo sklype ( 2007-11-16 su sklypo savininku sudaryta servituto sutartis) ir prijungiami prie jau esamų lietaus nuotekų tinklų, kurių dalis praeina per Dotnuvos g. 25 gyventojos sklypą. Gyventoja nesutinka, kad lietaus kanalizacijos nuotekos būtų surenkamos kanalizacijoje, kuri yra jos sklype, prašo ją iškelti.

2001 metais įsigijus šį žemės sklypą, pirkimo sutartyje buvo nurodytos specialios sąlygos ir nustatyti žemės sklypo naudojimo apribojimai (lietaus nuotekų linijos, praeinančios per sklypą, apsauginė zona).

Rajono savivaldybės administracija po gyventojos prašymų kreipėsi į projekto autorių dėl projekto korektūros iškeliant lietaus nuotekų tinklus iš sklypo, ieškota galimybė lietaus nuotekas nuvesti į Smilgos upelį kitoje vietoje. Tačiau įvertinus situaciją, dalyvaujant užsakovui, projektuotojui, rangovui, paliktas tas pats sprendimas.

## AUDITO APIMTIS IR PROCESAS

Auditas atliktas Savivaldybės kontrolierės Zitos Valiauskienės 2009-06-02 sakymu Nr. K1-12. Auditą atliko Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos vyr. specialistė Angelina Gadeikienė. Auditas pradėtas 2009-06-02, baigtas 2009-06-17.

**Audito objektas** – Savivaldybės administracijos kapitalo investicijų programos Dotnuvos gatvės Kėdainiuose lietaus ir buitinių nuotekų tinklų įrengimo darbai.

**Subjektas** – Savivaldybės administracija Ekonomikos ir finansų departamentas Statybos ir komunalinio ūkio skyrius.

Audituojamuoju laikotarpiu dirbo: Savivaldybės administracijos direktoriumi - Ovidijus Kačiulis, Ekonomikos ir finansų departamento direktore - Janina Aksinavičienė, Statybos ir komunalinio ūkio skyriaus vedėju - Algimantas Gedgaudas.

**Audito tikslas** - įvertinti, kaip panaudojamos investicijoms skirtos lėšos.

### **Audito procesas**

Auditas atliktas vadovaujantis Valstybinio audito reikalavimais.

Audito įrodymams gauti taikytos tikrinimo (rašytinių dokumentų nagrinėjimo), apklausos (pokalbiai su darbuotojais), analitinės procedūros.

Audito metu duomenys surinkti iš Kėdainių rajono savivaldybės administracijos Ekonomikos ir finansų departamento Statybos ir komunalinio ūkio skyriaus, apskaitos skyriaus, finansų ir biudžeto skyriaus. Taip pat praveisti pokalbiai su darbus vykdydžiusiais UAB „Laugina“ atstovais.

Atlikdami auditą, laikėmės prielaidos, kad visi pateikti dokumentai yra išsamūs ir galutiniai, o dokumentų kopijos atitinka originalus.

### **Vertinimo kriterijai.**

Audito metu surinkti duomenys buvo vertinami pagal šiuos kriterijus:

- projekto ryšį su savivaldybės programomis, funkcijomis, dokumentais, teisės aktais,
- lėšų, skirtų darbams atlikti, panaudojimą.

## AUDITO REZULTATAI

### **1. Projekto ryšys su savivaldybės programomis, funkcijomis, dokumentais, teisės aktais.**

Projektas atitinka Kėdainių rajono savivaldybės 2003-05-29 tarybos sprendime Nr. BD – 7/160 „Dėl Kėdainių rajono strateginio plano iki 2015 metų dalių tvirtinimo“ numatytą prioritetą: „Infrastruktūros modernizavimas, užtikrinant ūkio bei kaimo plėtrą, sudarant patogias gyvenimo sąlygas“, tikslą: „Modernizuoti ir pritaikyti viešąją infrastruktūrą šiuolaikiniams poreikiams“ bei

uždavinį: „Modernizuoti inžinerinio aprūpinimo sistemą (šilumos ūkis, nuotekos, jų valymas, energijos tiekimas, telekomunikacijos, ir kt.), atnaujinti inžinerinę infrastruktūrą kaime.

### **Dokumentai (techninis projektas), jo parengimo data**

2006-2007 metais parengtas Dotnuvos gatvės lietaus ir buitinių nuotekų tinklų įrengimo techninis projektas.

2007-11-16 pasirašyta servituto sutartis. Sutartį pasirašė rajono savivaldybės administracijos direktoriaus pavaduotojas Algimantas Žvikas ir Dotnuvos gatvės Nr. 33 savininkai. Šia sutartimi savininkai suteikia servituto turėtojui teisę neatlygintinai naudotis Savininkams nuosavybės teise priklausančiu 0,0657 žemės sklypu. Sklypo savininkai leidžia savo sklype statytojui atlikti nuotakyno statybos darbus ir prie esamo lietaus kanalizacijos kolektoriaus prijungti Dotnuvos gatvės lietaus kanalizacijos nuotakyną.

Kompensacijos suma 5000, 00 Lt.

### **Darbų ir prekių pirkimas**

Darbų bei prekių pirkimai atliekami vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešųjų pirkimų įstatymu.

2008-06-20 rajono savivaldybės administratorius Ovidijus Kačiulis pasirašė pirkimo sutartį Nr. VP-515 su UAB „Laugina“ direktoriumi Eduardu Lauciumi. Sutarties objektas - Dotnuvos gatvės lietaus ir buitinių nuotekų tinklų įrengimo darbai. Sutarties kaina - 589130,85 Lt.

2008 metais iš savivaldybės investicijų programos šios sutarties objektui skirta 240000Lt su PVM.

Pagal sutartį rangovas darbus pradeda vykdyti pasirašius sutartį ir baigia iki 2010 m. liepos 1 d. Atsiskaitoma už atliktus ir pridurtus darbus per 30 dienų, rangovui surašius ir pateikus darbų atlikimo aktus ir pažymas bei sąskaitą-faktūrą, medžiagų sertifikatus ir paslėptų darbų aktus.

Audito metu nustatyta, kad darbai baigti 2009 m. balandžio mėnesį.

### **Išvada:**

Dotnuvos gatvės lietaus ir buitinių nuotekų tinklų įrengimo techninis projektas paruoštas vadovaujantis nustatytais reikalavimais, darbai pagal 2008-06-20 sutartį Nr. VP-515 baigti, išpildomoji geodezinė tinklų nuotrauka perduota savivaldybės Turto valdymo ir keleivių vežimo organizavimo skyriui, kad galima būtų tinklus i inventorizuoti. Kai bus paruošta inventorinė byla, kreipsis į statybos inspekciją prie Aplinkos ministerijos, kad pripažintų objektą tinkamu naudoti. Gyventojai prie tinklų galės pasijungti, kai objektas bus įregistruotas Registrų centre.

## 2. Lėšų, skirtų projekto vykdymui, panaudojimas

Lt

Lokalinė sąmata, darbų pavad.	suma	Atliktų darbų priėmimo aktas	suma	Apmokėjimas	Mokėjimo nurodymas
Nr.10 nuotėkų siurblinės s-2 apskaitos įrengimas	1212	Nr.10 nuotėkų siurblinės s-2 apskaitos įrengimas Nr. 09/31	<b>1212</b>	2009-04-30s-ta-faktūra serija LAU Nr. 0000000908	
Nr. 9 Nuotėkų siurblinės s-1 prijungimas	388	Nr. 9 Nuotėkų siurblinės s-1 prijungimas Nr. 09/30	<b>388</b>	2009-04-30s-ta-faktūra serija LAU Nr. 0000000908	
Nr. 8 nuotėkų siurblinės s-2 prijungimas	1069	Nr. 8 nuotėkų siurblinės s-2 prijungimas Nr.09/29	<b>1069</b>	2009-04-30s-ta-faktūra serija LAU Nr. 0000000908	
Nr. 7 nuotėkų siurblinės s-1 el. apskaitos įrengimas	1211	Nr. 7 nuotėkų siurblinės s-1 el. apskaitos įrengimas Nr. 09/28	<b>1211</b>	2009-04-30s-ta-faktūra serija LAU Nr. 0000000908	
Nr. 6 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Įrengimai	44254	Nr. 6 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Įrengimai Nr.09/27	<b>44254</b>	2009-04-30s-ta-faktūra serija LAU Nr. 0000000908	
Nr. 5 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Vydūno g.	19030	Nr. 5 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Vydūno g.	<b>19030</b>	2008-07-29, s-ta-faktūra serija LAU Nr. 0000000776	
Nr. 4 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Janonio g.	12251	Nr. 4 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Janonio g.	<b>12251</b>	2008-07-29, s-ta-faktūra serija LAU Nr. 0000000776	
Nr. 3 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Mickevičiaus g.	35010	Nr. 3 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Mickevičiaus g.	<b>35010</b>	2008-07-29, s-ta-faktūra serija LAU Nr. 0000000776	2008-08-08 Nr.323- <b>70314</b>
Nr. 2 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Dotnuvos g.	23210	Nr. 2 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Dotnuvos g. Nr. 08/298  Nr. 2 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Dotnuvos g. Nr. 08/329  Nr. 2 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Dotnuvos g.	17901  2027  1121  2161	2008-08-29s-ta-faktūra serija LAU Nr. 0000000804  2008-09-30s-ta-faktūra serija LAU Nr. 0000000821  2008-11-29s-ta-faktūra serija LAU Nr. 0000000862	2008-09-24 Nr. 382 - <b>86986</b>

		Nr. 08/377 Nr. 2 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Dotnuvos g. Nr. 09/26			
			<b>23210</b>		
Nr.1 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Dotnuvos g.	423442-	Nr.1 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Dotnuvos g. Nr.08/226  Nr. 1nuotėkų tinklai ir siurblinės. Dotnuvos g. Nr.08/357  Nr.1nuotėkų tinklai ir siurblinės. Dotnuvos g. Nr.08/297  Nr.1nuotėkų tinklai ir siurblinės. Dotnuvos g. Nr.08/328  Nr.1 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Dotnuvos g. Nr.09/25  Nr.1 nuotėkų tinklai ir siurblinės. Dotnuvos g. Nr.09/24	86723  70718  166604  74970  19524,17  4902,83	2008-07-29, s-ta-faktūra serija LAU Nr. 0000000776  2008-10-31s-ta-faktūra serija LAU Nr. 0000000838  2008-08-29s-ta-faktūra serija LAU Nr. 0000000804  2008-09-3029s-ta-faktūra serija LAU Nr. 0000000821	2008-08-08 Nr.322- <b>82700</b>  2009-03-02 Nr. 62- <b>252255</b>
			<b>423442</b>		
Iš viso:	561077		<b>561077</b>		<b>492255</b>
Užsakovo rezervas 5 proc.	28 053,85				
Viso:	589 130,85				

Darbai pagal sutartį atlikti 2009-04-30 (sąskaitos-faktūros).

Užsakovui perduota visa techninė dokumentacija Statybų žurnalas, medžiagų sertifikatai, žemės darbų leidimai, kontrolinė išpildomoji geodezinė tinklų nuotrauka),

Įsiskolinimas už atliktus darbus - 96875,85 Lt.

Sutarties sąlygų 2.3 p. - 2008 metais iš savivaldybės investicijų programos šios sutarties objektui numatyta skirti 240000 Lt, sumokėta už darbus - 240000 Lt.

**Išvada:**

Darbai pagal 2008-06-20 rangos sutartį Nr.VP-515 atlikti visi, surašyti darbų atlikimo aktai, savivaldybės administracija už atliktus darbus liko skolinga 96875,85 Lt.

**REKOMENDACIJOS**

*Savivaldybės administracijos direktoriui:*

1. Dviejų mėnesių laikotarpyje Dotnuvos gatvės lietaus kanalizacijos tinklus įregistruoti Registru centre ir informuoti gyventojus apie galimybę prisijungti prie tinklų .
2. Apmokėti UAB „Laugina“ už atliktus darbus 96875,85 Lt.

Informuoti Savivaldybės kontrolierių iki 2009-07-29 apie rekomendacijų vykdymą.

Savivaldybės kontrolierė

Zita Valiauskiene

Vyr. specialistė

Angelina Gadeikienė