



**MAŽEIKIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS  
KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA**

**VEIKLOS AUDITO ATASKAITA**

**VIETINĖS REIKŠMĖS KELIŲ IR GATVIŲ  
TIESIMO IR TAISYMO (REMONTO)  
ORGANIZAVIMAS**

2022 m. birželio 13 d. Nr. KT9-16  
Mažeikiai

Su veiklos audito ataskaita galima susipažinti  
Mažeikių rajono savivaldybės interneto puslapyje  
adresu: [www.mazeikiai.lt](http://www.mazeikiai.lt)

---

Mažeikių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba yra subjektas, prižiūrintis, ar teisėtai, efektyviai, ekonomiškai ir rezultatyviai valdomas ir naudojamas Mažeikių rajono savivaldybės turtas ir patikėjimo teise valdomas valstybės turtas, kaip vykdomas savivaldybės biudžetas, naudojami kiti piniginiai ištekliai.

Savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba atlieka išorės finansinius ir veiklos auditus Mažeikių rajono savivaldybės administracijoje, savivaldybės administravimo subjektuose ir savivaldybės valdomose įmonėse. Jos veikla grindžiama nepriklausomumo, teisėtumo, viešumo, objektyvumo ir profesionalumo principais. Atliekant auditus teikiami audito pastebėjimai ir rekomendacijos, siekiant didinti viešojo sektoriaus efektyvumą ir jo kuriamą naudą visuomenei.

Auditą atliko: Loreta Dimienė, Inga Leščinskienė

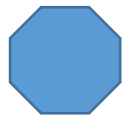
Audito ataskaita pateikta: Mažeikių rajono savivaldybės Merui, Mažeikių rajono savivaldybės administracijai, Mažeikių rajono savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui.

---

# TURINYS

PAGRINDINIAI FAKTAI	4
SANTRAUKA	5
ĮŽANGA	12
AUDITO REZULTATAI	14
1. DARBŲ PLANAVIMAS TURI BŪTI TOBULINAMAS	14
1.1. Atrankų procedūros nepakankamai reglamentuotos	14
1.2. Komisija dirbo neturėdama teisinio pagrindo	18
1.3. Nebuvo sudaromos prioritetinės darbų eilės pagal nustatytus kriterijus	19
2. KELIŲ (GATVIŲ) ILGIŲ DUOMENYS NE VISADA TIKSLŪS IR PATIKIMI	21
2.1. Daugiau nei pusę kelių (gatvių) neatlikta teisinė registracija	22
2.2. Neužtikrinamas tikslus lėšų paskirstymas	23
3. PRIIMTIEMS SPRENDIMAMS TRŪKSTA SKAIDRUMO	25
3.1. Savivaldybės interneto svetainėje informacijos paskelbta minimaliai	25
3.2. Dalies piniginių lėšų paskirstymas neatitinka įtvirtintoms išimtinėms Savivaldybės tarybos kompetencijų nuostatomis	26
REKOMENDACIJŲ ĮGYVENDINIMO PLANAS	29
PRIEDAI	31
1 priedas. Santrumpos ir sąvokos	31
2 priedas. Audito apimtis ir metodai	32
3 priedas. Išlaidos vietinės reikšmės keliams ir gatvėms 2020-2021 m.	34

## PAGRINDINIAI FAKTAI



**1121,3 km**

vietinės reikšmės kelių ir gatvių ilgis  
Mažeikių rajono savivaldybėje 2021 m.



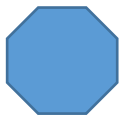
**20,4 proc.**

kelių su patobulinta danga 2021 m.



**59 proc.**

vietinės reikšmės kelių ir gatvių neatlikti  
kadastriniai matavimai ir teisinė  
registracija



**8,3 km**

vidutiniškai kasmet 2020-2021 m. tiesta,  
rekonstruota ir remontuota kelių ir gatvių



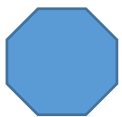
**5,5 proc. (iš jų 1 proc. miestuose)**

kelių be dangos 2021 m.



**0,7 proc.**

kelių atrinkta taisyti, rekonstruoti,  
remontuoti vidutiniškai kasmet  
2020-2021 m.



**2255,5 tūkst. Eur**

vidutiniškai kasmet 2020-2021 m. panaudota  
keliams ir gatvėms tiesti, rekonstruoti,  
remontuoti



**6 proc.**

vidutiniškai kasmet 2020-2021 m.  
nepanaudojama gautų lėšų

# SANTRAUKA

## Audito svarba

Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės kelių ir gatvių tinklą sudaro 1121,3 km. Su patobulinta danga kelių ir gatvių ilgis sudaro tik apie 20 proc. vietinės reikšmės kelių ir gatvių tinklo<sup>1</sup>, todėl daug dėmesio turi būti skiriama susisiekimo infrastruktūros plėtrai, o lėšų keliams ir gatvėms tiesti ir remontuoti skirstymas privalo būti itin racionalus, skaidrus ir viešas.

2020-2021 m. vidutiniškai kasmet buvo panaudojama apie 2255,5 tūkst. Eur<sup>2</sup> keliams tiesti, rekonstruoti ir remontuoti. 2022 m. Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų Savivaldybei skirta 2764,2 tūkst. Eur, t. y. lyginant tarp 60 savivaldybių 13 vieta pagal skiriamų lėšų sumą ir 8 vieta tarp rajono savivaldybių<sup>3</sup>. 2023-2024 m. preliminarios skiriamos sumos sudaro kasmet po 2656,2 tūkst. Eur, o pagal preliminarias skiriamų lėšų sumas Savivaldybei tenka tos pačios vietos kaip ir 2022 m.<sup>4</sup>.

Patvirtintoje Mažeikių rajono savivaldybės infrastruktūros objektų plėtros, priežiūros ir modernizavimo programoje<sup>5</sup> Savivaldybė įsipareigojo plėsti rajono gatvių ir kelių tinklą, užtikrinti kokybišką jų būklę bei eismo saugumą, nes didelė dalis rajono savivaldybei priklausančių kelių ir gatvių nebeatitinka šiuolaikinių reikalavimų ir būtina iš esmės tobulinti viešąją transporto infrastruktūrą. Įgyvendinat šį uždavinį, be kita ko, numatomos tokios priemonės kaip gatvių pritaikymas padidėjusiems transporto srautams, gatvių dangos sustiprinimas, žvyruotų gyvenviečių gatvių bei vietinės reikšmės kelių asfaltavimas.

Šiomet įsigaliojusi nauja Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų naudojimo tvarka pirmą kartą įtvirtina ilgalaikį kelių finansavimą – šios programos sąmata bus sudaroma ne vieniems, o trejiems metams. Nustatyta aiški ir paprasta lėšų paskirstymo sistema, labiau orientuota į savivaldą ir užtikrinanti daugiau lėšų savivaldybių vietinės reikšmės keliams. Aiškiau apibrėžiami kelių objektų atrankos kriterijai, įtvirtinami skaidrumo reikalavimai, suteikta teisė savivaldybėms pačioms nusistatyti vietinės reikšmės keliams skirtų lėšų paskirstymo tvarką ir prioritetus. Savivaldybės galės savarankiškai spręsti, kaip panaudoti joms skirtas lėšas, drauge jos įpareigojamos lėšas naudoti pagal aiškias ir skaidrias kriterijais paremtą tvarką, kad visuomenei būtų aiškus priimamų sprendimų pagrįstumas ir motyvai<sup>6</sup>. Atsižvelgiant į pokyčius, aktualūs išlieka efektyvaus investicijų keliams ir gatvėms paskirstymo ir panaudojimo klausimai.

<sup>1</sup> Mažeikių rajono savivaldybės administracijos Vietinės reikšmės automobilių kelių 2021 m. statistinė ataskaita, teikiama Lietuvos statistikos departamentui.

<sup>2</sup> Mažeikių rajono savivaldybės 2020-2021 m. ataskaitos, apie KPPP lėšų panaudojimą ir atliktus darbus, teiktos LAKD.

<sup>3</sup> 2022-03-09 VĮ Lietuvos automobilių kelių direkcijos direktoriaus įsakymas Nr. VE-40 „Dėl kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų savivaldybių institucijų valdomiems vietinės reikšmės keliams paskirstymo 2022 metais”.

<sup>4</sup> 2022-03-07 VĮ Lietuvos automobilių kelių direkcijos direktoriaus įsakymas Nr. VE-36 „Dėl kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų preliminarių sumų savivaldybių institucijų valdomiems vietinės reikšmės keliams paskirstymo 2023 ir 2024 metais”.

<sup>5</sup> 2020-11-27 Mažeikių rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr. T1-296.

<sup>6</sup> Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos 2022-02-11 pranešimas „Patvirtinta Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų naudojimo tvarka”.

Savivaldybės vietinės reikšmės kelių ir gatvių tiesimo ir taisymo (remonto) organizavimo vertinimo auditas padės atskleisti ar vietinės reikšmės kelių ir gatvių tiesimas ir taisymas (remontas) organizuojamas efektyviai.

Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės kelių ir gatvių tiesimo ir taisymo (remonto) organizavimo veiklos auditas atliktas vykdant Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2022 m. veiklos planą, pagal Savivaldybės kontrolieriaus 2022 m. sausio 17 d. pavedimą Nr. KT11-1.

## Audito tikslas ir apimtis

Audito tikslas – įvertinti, ar vietinės reikšmės kelių ir gatvių tiesimas ir taisymas (remontas) organizuojamas efektyviai.

Pagrindiniai audito klausimai:

- ar visos kelių (gatvių) darbų atrankų procedūros reglamentuotos;
- ar prioritetinės darbų eilės sudarytos pagal nustatytus kriterijus;
- ar Savivaldybės turimi duomenys pakankami efektyviam darbų planavimui;
- ar informacija apie priimtus sprendimus dėl planuojamų darbų viešinama.

Audituojamas subjektas – Mažeikių rajono savivaldybės administracija.

Audituojamas laikotarpis – 2020-2021 m. Siekiant įvertinti pokyčius ir palyginti duomenis buvo naudojami ankstesnių ir vėlesnių laikotarpių duomenys.

Kontrolės ir audito tarnybos auditoriai vertino vietinės reikšmės kelių ir gatvių tiesimo ir taisymo (remonto) darbų organizavimo procesus – planavimą, atranką, prioritetų ir kriterijų nustatymą.

Auditas atliktas pagal tarptautinius aukščiausiųjų audito institucijų standartus. Audito apimtis ir taikyti metodai išsamiau aprašyti 2 priede „Audito apimtis ir metodai“. Atlikdami auditą darėme prielaidą, kad visi auditoriams pateikti dokumentai yra teisingi, išsamūs ir galutiniai, o jų kopijos atitinka originalus.

## Pagrindiniai audito rezultatai

Savivaldybė, organizavo vietinės reikšmės kelių ir gatvių tiesimą ir taisymą (remontą) nepakankamai efektyviai, nes sistemiškai nefiksuojuant ir nekaupiant duomenų apie valdomų kelių būklę sudėtinga remiantis neobjektyviais duomenimis efektyviai planuoti prioritetinių kelių (gatvių) statybos darbus ir numatyti jų atlikimo eiliškumą. Audito rezultatai rodo, kad darbų planavimas nepakankamai efektyvus ir reglamentuotas, atrankos procedūros ir sprendimai ne visada pagrįsti pakankamais duomenimis, vidutiniškai kasmet nepanaudojama apie 6 proc. skirtų Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų, kurios galėjo būti panaudotos kitiems prioritetiniams kelių statybos darbams, dėl neatliktos teisinės registracijos neužtikrinamas tikslus lėšų paskirstymas, trūksta viešumo supažindinat visuomenę apie kalendoriniais metais planuojamus įgyvendinti su Savivaldybės vietinės reikšmės kelių ir gatvių tiesimu, taisymu, priežiūra ir saugaus eismo organizavimu susijusius darbus, šią veiklą reglamentuojančiais teisės aktais bei pagrįstais ir motyvuotais sprendimais.

## 1. Darbų planavimas turi būti tobulinamas

### Atrankų procedūros nepakankamai reglamentuotos

Sudaryti atitinkamų metų vietinės reikšmės kelių tiesimo, rekonstravimo, priežiūros ir saugaus eismo sąlygų užtikrinimo objektų sąrašą savivaldybę įpareigoja teisės aktai, o taikant gerąją praktiką, objektai sąrašė turėtų būti atrinkti remiantis atrankos kriterijais.

Įvertinę savivaldybės teisės aktus ir kitą teiktą bei pokalbių metu gautą informaciją nustatėme, kad 2020-2021 m. savivaldybė nebuvo patvirtinusi objektų atrankos vykdymo procedūrų bei nustatiusi kriterijų, pagal kuriuos paskirstytų lėšas. Numatomi tvarkyti objektai buvo įtraukiami į sąrašus pagal gautus iš seniūnijų (tik kaimiškųjų) objektų sąrašų projektus; komisija pagal pateiktus pasiūlymus nustatydavo kelių būklę ir atliktinus darbus juose; Mažeikių miesto gatvių įtraukimą į finansuojamų objektų sąrašą planuodavo ir organizuodavo Vietinio ūkio skyrius.

Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų skirstymo ir naudojimo tvarkos apraše aiškiai ir detaliam nereglamentavus atrankos procedūrų, nenustačius lėšų paskirstymo objektams kriterijų bei darbų eiliškumo pagal prioritetus, seniūnijų teikiamuose projektuose ne visada nurodomi motyvai ar faktinės aplinkybės, pagal kurias siūlomas finansuoti objektas. Seniūnų sueigose įformintų protokolų svarstymo rezultatuose ne visada pateikiami argumentai ir motyvai, kodėl pasirinkti būtent šie keliai ar gatvės, todėl kyla klausimų, ar tikrai lėšos planuojamos ir paskirstomos būtiniausiems objektams rekonstruoti ir remontuoti.

Atlikę 2020-2021 m. Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų skirstymo analizę nustatėme neatitikimų, t. y. nebuvo laikomasi nustatytų Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų skirstymo proporcijų tarp Mažeikių seniūnijos ir kaimiškųjų seniūnijų.

Audito metu negalėjome objektyviai įsitikinti, kad Savivaldybė į Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšomis finansuojamų objektų sąrašą 2020-2021 m. įtraukė būtiniausius ir svarbiausius objektus, nes nebuvo pateikti prioritetinių darbų atrankas patvirtinantys dokumentai, nebuvo nustatyti kriterijai, pagal kuriuos sudaromos prioritetinės darbų eilės, nėra tikslios informacijos apie kelių būklę, o dėl neaiškių reglamentavimo procedūrų sudaromos sąlygos skirtingai vertinti analogiškas aplinkybes, mažėja atskaitomybės ir kontrolės galimybės, tampa neaišku, ar pasiūloma reikalingiausia investicija (1.1. poskyris, 14 psl.).

### Komisija dirbo neturėdama teisinio pagrindo

Savivaldybės tarybos patvirtintame apraše nustatyta, kad Vietinio ūkio skyrius iki kiekvienų metų kovo 1 dienos organizuoja komisiją remontuotinių (paprastasis remontas) kelių būklei ir atliktiniams darbams juose nustatyti.

Savivaldybės administracijos direktorius sudarė komisiją, kuriai pavesta organizuoti 2020 metais numatomų remontuoti (paprastasis remontas) ir prižiūrėti (kelio griovių formavimas) Mažeikių rajono vietinės reikšmės kelių ir gatvių, nustatant jų būklę ir vykdytinius darbus, apžiūras ir parengti defektinius aktus.

Nustatėme, kad komisija veikė be darbo reglamento, todėl nepakankamai aiškūs jos pagrindiniai uždaviniai, darbo organizavimas, vykdomų kelių (gatvių) apžiūrų reguliarumas ir įforminimas, neapibrėžta komisijos narių nusišalinimo tvarka, esant viešųjų ir privačiųjų interesų konfliktui.

Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu sudarytai komisijai buvo pavesta vykdyti apžiūras ir rengti defektinius aktus dėl 2020 metais numatomų remontuoti ir prižiūrėti Mažeikių rajono vietinės reikšmės kelių ir gatvių, tačiau ta pati komisija, neturėdama teisinio pagrindo, savo veiklą tęsė ir 2021 metais bei parengė 11 defektinių aktų (1.2 poskyris, 18 psl.).

### Nesudaromos prioritėtinės darbų eilės pagal nustatytus kriterijus

Audito metu nustatėme, kad 2020-2021 metais rengiant iš Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų finansuojamų objektų sąrašus nebuvo nustatyti kriterijai, pagal kuriuos objektai įrašyti į sąrašus ir pagal kuriuos būtų sudarytos prioritėtinės darbų eilės, todėl negalėjome įsitikinti, kad į finansuojamų objektų sąrašus buvo įtraukti būtiniausi ir svarbiausi objektai.

Nuo 2022 m. kovo 31 d. Savivaldybės tarybos patvirtintame naujame Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų paskirstymo ir naudojimo tvarkos apraše įtvirtinta pareiga sudaryti kelių objektų, numatomų finansuoti Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšomis, prioritėtinių eilių sąrašą. Prioritėtinių eilių sąrašė kelių objektai (atliktini naujos statybos, rekonstravimo ir kapitalinio remonto darbai bei paprastojo remonto darbai, vykdytini ne mažesniame kaip 1000 kvadratinė metrų plote) išdėstomi prioritėto tvarka. Prioritėtinių eilių sąrašą sudarys, keis (atnaujins) Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu sudaryta komisija. Prioritėtinių eilių sąrašas (balų mažėjimo tvarka) teikiamas tvirtinti Savivaldybės tarybai.

Audito metu išanalizavome Savivaldybės tvarkos apraše nustatytus kelių objektų atrankos vertinimo kriterijus ir manome, kad esamas reglamentavimas negali užtikrinti objektyvaus objektų atrankos proceso ir turėtų būti tikslinamas.

Nors, reglamentavus prioritėtinių eilių sąrašo sudarymo tvarką (kai darbai vykdytini ne mažesniame kaip 1000 kvadratinė metrų plote), stebima pažanga Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų skirstymui objektams pagal nustatytus kriterijus, tačiau reglamentuota teisinio reguliavimo apimtis dėl lėšų paskirstymo kriterijų nustatymo yra nepakankama, nes neužtikrina Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų administravimo skaidrumo ir efektyvumo paskirstant lėšas einamiesiems tikslams pagal numatomų darbų sąrašą (priežiūra bei paprastas remontas iki 1000 kvadratinė metrų plote) (1.3 poskyris, 19 psl.).

## 2. Kelių (gatvių) ilgių duomenys ne visada tikslūs ir patikimi

Savivaldybės patvirtinti vietinės reikšmės kelių (gatvių) sąrašus įpareigoja teisės aktai, o pagal teisės aktų nuostatas, skirstant savivaldybėms Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšas, būtina žinoti valdomų kelių ilgį. Tikslus kelių ilgis nustatomas atlikus kadastrinius matavimus ir jų teisinę registraciją.

### Daugiau nei pusė kelių (gatvių) neatlikta teisinė registracija

Nustatėme, kad nors Savivaldybėje ir stebima pažanga, lyginant 2020 ir 2021 m. vykdant teisinę registraciją, tačiau Savivaldybės administracijos direktoriaus patvirtintame ilgalaikiame plane dėl Mažeikių rajono vietinės reikšmės kelių ir gatvių techninės inventorizacijos ir teisinės registracijos užsibrėžti tikslai neįgyvendinami.

Iš visų Savivaldybės valdomų vietinės reikšmės kelių (gatvių) 2021 m. teisiškai įregistruotų kelių (gatvių) ilgis km sudarė 44,6 proc.



Valstybės kontrolė 2020 m. ataskaitoje „Kelių infrastruktūros valdymas“ pažymėjo, kad geru praktikos pavyzdžiu galėtų būti laikomos savivaldybės, atlikusios daugiau kaip pusės valdomų kelių kadastrinius matavimus ir teisinę registraciją (2.1 poskyris, 22 psl.).

### Neužtikrinamas tikslus lėšų paskirstymas

Lietuvos automobilių kelių direkcija 2020-2021 m. skirstė Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšas savivaldybėms vietinės reikšmės kelių, gatvių tiesimui, taisymui ir priežiūros darbams atlikti, finansavimo dydžiui nustatyti taikydama du kriterijus: pagal nuolatinių gyventojų skaičių (vadovaujamosi Lietuvos statistikos departamento duomenimis) – 50 procentų; pagal kelių ilgį, nurodytą savivaldybių tarybų patvirtintame kelių sąrašė, kuriame taip pat nurodytas kelio numeris ir kelio pavadinimas, – 50 procentų, nuo 2025 metų – 0 procentų; pagal Nekilnojamojo turto registre įregistruotų kelių ilgį – 0 procentų, nuo 2025 metų – 50 procentų.

Nuo 2025 metų 50 procentų Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų bus skiriama tik pagal Nekilnojamojo turto registre įregistruotų motorizuoto eismo kelių ilgį, todėl Savivaldybei iki šio termino būtina teisinę registraciją užbaigti, kad užsitikrinti pilną finansavimą.

Patikimi ir teisingi duomenys svarbūs tiek Lietuvos automobilių kelių direkcijai tiksliai paskirstant Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšas, tiek teikiant duomenis apie vietinės reikšmės kelių ilgį savivaldybėje Lietuvos statistikos departamentui, kuris juos skelbia viešai, tiek skirstant Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšas vietinės reikšmės keliams su žvyro danga asfaltuoti.

Išanalizavę įvairiuose Savivaldybės dokumentuose pateiktus duomenis, nustatėme, kad pateikiamas Savivaldybės valdomų kelių ilgis skiriasi, kartais net daugiau nei 100 km, o tai kelia abejonių ar informacija apie kelių ilgį tinkamai valdoma.

Be to, nustatėme, kad skiriasi Savivaldybės teikiami duomenys apie Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų panaudojimą Lietuvos automobilių kelių direkcijai ir Lietuvos statistikos departamentui (2.2 poskyris, 23 psl.).

### 3. Priimtiems sprendimams trūksta skaidrumo

Savivaldybėje vis dar daug neasfaltuotų kelių (apie 80 proc.), o asfaltuotų kelių danga nusidėvėjusi, nors lėšų jų tvarkymui skiriama daugiau, tačiau nepakankamai, kad būtų patenkintas poreikis, todėl kelių (gatvių) tvarkymas ir priežiūra reikalauja ypatingai daug dėmesio, lėšų skirstymas keliams (gatvėms) tiesi, remontuoti privalo būti racionalus, skaidrus ir viešas, o kriterijai pakankamai aiškūs objektyviam ir pagrįstam sprendimui priimti dėl kelių (gatvių) tiesimo ar remonto.

#### Savivaldybės interneto svetainėje informacijos paskelbta minimaliai

Teisės aktai nurodo, kad viešojo administravimo subjekto veikla turi būti vieša, o savivaldybės institucijų ir kitų savivaldybės viešojo administravimo subjektų veikla turi būti aiški ir suprantama savivaldybių gyventojams.

Atlikę Savivaldybės interneto svetainės skiltyje „Vietinis ūkis“ – Susisiekimo komunikacijos pateiktos informacijos analizę, nustatėme, kad visuomenei neskelbiama susisteminta ir detali informacija apie kalendoriniais metais planuojamus įgyvendinti su vietinės reikšmės kelių (gatvių) tiesimu ir taisymu susijusius projektus.

Nesudaromas ir neviešinamas vietinės reikšmės kelių ir gatvių taisymo (remonto) darbų eiliškumo sąrašas, neskelbiami duomenys kaip atrenkami ir įgyvendinami finansuoti projektai, neviešinamos atliktų darbų ataskaitos.

Taigi, neskelbiant visų duomenų apie priimtus sprendimus ir pagrįstus motyvus dėl finansavimo skyrimo planuojamiems darbams atlikti, nesudaromos sąlygos visuomenei su jais susipažinti, todėl yra pažeidžiami viešumo ir skaidrumo principai (3.1 poskyris, 25 psl.).

### Dalies piniginių lėšų paskirstymas neatitinka įtvirtintoms išimtinėms Savivaldybės tarybos kompetencijų nuostatomis

Vietos savivaldos įstatyme nustatyta, kad viena iš išimtinių savivaldybės tarybos kompetencijų yra sprendimų dėl savivaldybės infrastruktūros plėtros organizatoriaus funkcijų pavedimo savivaldybės administracijai ar kitam viešajam juridiniam asmeniui, išskyrus viešąsias įstaigas, priėmimas.

Įgyvendinant šią kompetenciją 2020-2021 buvo priimti Savivaldybės tarybos sprendimai dėl kelių priežiūros ir plėtros programos lėšomis 2020-2021 m. finansuojamų objektų sąrašo patvirtinimo.

Susisiekimo ministerija, vadovaudamasi Ekonomikos skatinimo ir koronaviruso (COVID-19) plitimo sukeltų pasekmių mažinimo priemonių plano lėšų valstybinės ir vietinės kelių rekonstrukcijos, taisymo (remonto) darbams paskirstymo ir naudojimo tvarkos aprašu, išsiuntė savivaldybėms kvietimus teikti prašymus gauti finansavimą. Prašymai turėjo būti pateikti iki 2020 m. balandžio 30 d.

Nustatėme, kad prašymai dėl finansavimo su nurodytais kelių objektais buvo parengti Savivaldybės administracijos Vietinio ūkio skyriaus specialistės ir pateikti Susisiekimo ministerijai be Savivaldybės tarybos sprendimo, nors 2020 m. balandžio 30 d. vyko Savivaldybės tarybos posėdis, todėl buvo galimybė pateikti tvirtinimui finansuojamų objektų sąrašą ir laiku pateikti prašymą Susisiekimo ministerijai, laikantis teisės aktų reikalavimų. (3.2 poskyris, 26 psl.).

## Pokyčiai audito metu

Savivaldybės taryba 2022-03-31 priėmė sprendimą<sup>7</sup>, kuriuo patvirtino naują Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų, skirtų Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės kelių objektams finansuoti, paskirstymo ir naudojimo tvarkos aprašą. Pakeitus aprašą:

- praplėstos Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų, skirtų Savivaldybei, naudojimo sritys (be kita ko, lėšas galima bus naudoti valstybinėje ir savivaldybių žemėje daugiabučių namų kiemų vidaus kelių (gatvių) ir daugiabučių namų gyventojų automobilių stovėjimo aikštelėms įrengti, rekonstruoti, taisyti (remontuoti) ir prižiūrėti, neatsižvelgiant į tai, ar atlikta šių inžinerinių statinių teisinė registracija);
- Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu sudaryta komisija ne trumpesiam kaip trejų metų laikotarpiui sudarys (keis, atnaujins) Savivaldybės vietinės reikšmės kelių objektų prioritetinių eilių sąrašą, kuriame kelių objektai (atliktini naujos statybos, rekonstravimo ir

<sup>7</sup> 2022-03-31 Mažeikių rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr. T1-69 „Dėl kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų, skirtų Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės kelių objektams finansuoti, paskirstymo ir naudojimo tvarkos aprašo patvirtinimo“.

kapitalinio remonto darbai bei paprastojo remonto darbai, vykdytini ne mažesniame kaip 1000 kvadratinų metrų plote) išdėstomi prioriteto tvarka;

- prioritetinių eilių sąrašas (balų mažėjimo tvarka) bus teikiamas tvirtinti Savivaldybės tarybai;
- komisija, sudarydama prioritetinių eilių sąrašą, kelių objektus įvertins pagal patvirtintus kriterijus, nustatydamas kiekvienam objektui balų skaičių.

## Rekomendacijos

### Savivaldybės administracijai

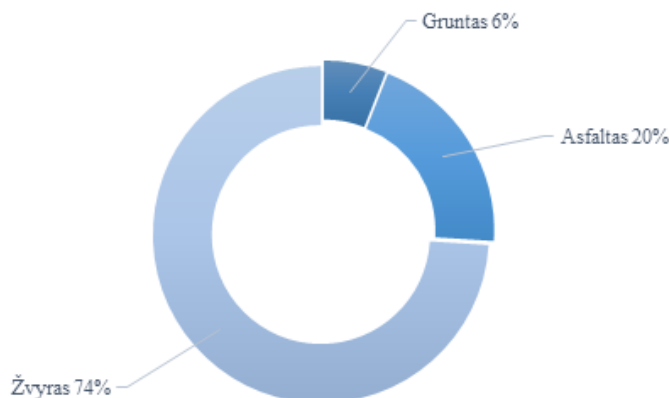
1. Siekiant efektyviai naudoti Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšas, skirtas savivaldybės vietinės reikšmės kelių objektams finansuoti, nustatyti tinkamą Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšomis finansuotųjų objektų (iki 1000 kvadratinų metrų plote) atrankos procedūrą, lėšų paskirstymo objektams kriterijus bei darbų eiliškumą pagal prioritetus (1-asis pagrindinis audito rezultatas).
2. Siekiant užtikrinti vietinės reikšmės kelių objektų atrankos skaidrumą bei pašalinti sąlygas skirtingai vertinti analogiškas aplinkybes, patikslinti sudaromo kelių objektų (Prioritetinių eilių sąrašas) atrankos vertinimo kriterijų reikšmių balų skyrimą (1-asis pagrindinis audito rezultatas).
3. Siekiant užsitikrinti nuo 2025 m. maksimalų Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų gavimą, parengti priemonių planą, kuris užtikrintų Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės kelių ir gatvių techninės inventorizacijos ir teisinės registracijos įvykdymą iki 2025 m. (2-asis pagrindinis audito rezultatas).
4. Siekiant užtikrinti viešumo ir skaidrumo principus, Savivaldybės interneto svetainėje skelbti susistemintą informaciją apie kalendoriniais metais planuojamus įgyvendinti su Savivaldybės vietinės reikšmės kelių ir gatvių tiesimu, taisymu, priežiūra ir saugaus eismo organizavimu susijusius darbus, šią veiklą reglamentuojančius teisės aktus bei pagrįstus ir motyvuotus sprendimus. (3-asis pagrindinis audito rezultatas).

Rekomendacijų įgyvendinimo planas pateiktas ataskaitos dalyje „Rekomendacijų įgyvendinimo planas“.

## IŽANGA

Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės kelių ir gatvių tinklą sudaro 1121,3 km. Keliai pagal dangos rūšį skirstomi į kelius su danga (patobulinta danga, žvyro danga) ir grunto kelius<sup>8</sup> (1 pav.)

1 pav. Vietinės reikšmės keliai ir gatvės pagal dangos rūšį 2021 m.



Šaltinis – Kontrolės ir audito tarnyba pagal Savivaldybės statistinės ataskaitos duomenis

Bendras Mažeikių rajono savivaldybės miestų gatvių ilgis 2021 m. sudarė 126,8 km, iš jų Mažeikiuose 94 km, Vieکشniuose 20,2 km, Sedoje 12,6 km. Su patobulinta danga miesto gatvių ilgis 2021 m. sudarė 87,3 km arba 68,8 proc.

Viena iš savarankiškųjų Savivaldybės funkcijų yra vietinės reikšmės kelių ir gatvių priežiūra, taisymas, tiesimas ir saugaus eismo organizavimas<sup>9</sup>. Savivaldybė siekdama tobulinti viešąją infrastruktūrą – pritaikyti gatves ir kelius sparčiai didėjantiems transporto srautams, vykdo Mažeikių miesto pagrindinių gatvių bei rajono vietinės reikšmės kelių ir gatvių rekonstrukciją, Mažeikių rajono ir miesto kelių ir gatvių kapitalinį ir paprastąjį remontą bei kitas priemones, numatytas Infrastruktūros objektų plėtros, priežiūros ir modernizavimo programoje Nr. 7<sup>10</sup>.

Per 2020-2021 m. Mažeikių rajono savivaldybei iš Kelių priežiūros ir plėtros programos (toliau – KPPP) skirta 6201,6 tūkst. Eur, panaudota – 5881,8 tūkst. Eur, iš jų kasmet 2020-2021 m. vidutiniškai panaudojama 2255,5 tūkst. Eur skirtų lėšų keliams ir gatvėms tiesti, rekonstruoti ir taisyti (remontuoti)<sup>11</sup>. Didžioji dalis lėšų skiriama iš KPPP.

<sup>8</sup> Mažeikių rajono savivaldybės administracijos Vietinės reikšmės automobilių kelių 2021 m. statistinė ataskaita, teikiama Lietuvos statistikos departamentui

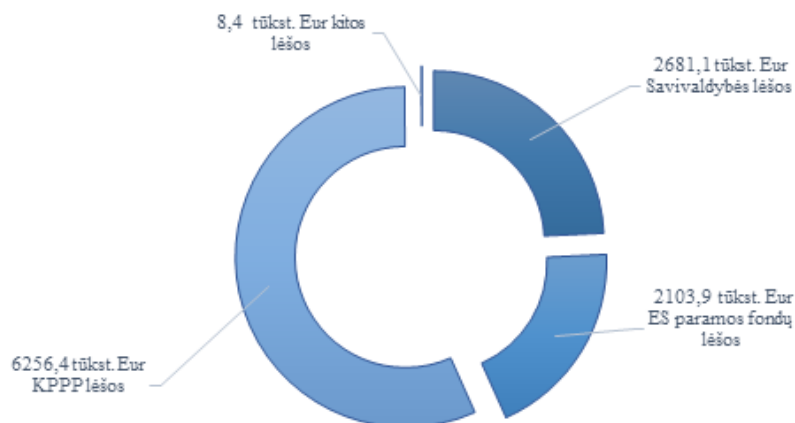
<sup>9</sup> Vietos savivaldos įstatymas, 6 str. 32 p.

<sup>10</sup> Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2019 m. lapkričio 29 d. sprendimu Nr. T1-347 patvirtinta Mažeikių rajono savivaldybės infrastruktūros objektų plėtros, priežiūros ir modernizavimo programa Nr. 7, Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2020 m. lapkričio 27 d. sprendimu Nr. T1-296 patvirtinta Mažeikių rajono savivaldybės infrastruktūros objektų plėtros, priežiūros ir modernizavimo programa Nr. 7.

<sup>11</sup> Mažeikių rajono savivaldybės 2020-2021 m. ataskaitos, apie KPPP lėšų panaudojimą ir atliktus darbus, teiktos LAKD.

Taip pat keliams tiesti, rekonstruoti, remontuoti ir prižiūrėti skiriama lėšų ir iš Savivaldybės biudžeto, be to, šie darbai finansuojami ir ES lėšomis. Audito metu nustatėme<sup>12</sup>, kad 2020-2021 m. vietinės reikšmės automobilių keliams (gatvėms) tiesti, rekonstruoti, taisyti, kelių priežiūros darbams vykdyti faktiškai panaudota 10104,8 tūkst. Eur, iš jų Savivaldybės biudžeto lėšų – 2681,1 tūkst. Eur, ES investicijos – 2103,9 tūkst. Eur (2 pav.).

2 pav. Vietinės reikšmės keliams ir gatvėms faktiškai panaudotos lėšos 2020-2021 m.



Šaltinis – Kontrolės ir audito tarnyba pagal Savivaldybės statistinės ataskaitos duomenis

Nustatėme, kad 2020-2021 m. buvo tiesta, rekonstruota ir taisyta per 16,6 km, t. y. kasmet vidutiniškai po 8,3 km. Palyginę vietinėms reikšmės keliams panaudotas lėšas, nustatėme, kad daugiausia lėšų (63,1 proc.) buvo panaudota gatvėms mieste tiesti, rekonstruoti ir taisyti ir jų kelių priežiūros darbams atlikti (3 priedas).

<sup>12</sup> Mažeikių rajono savivaldybės administracijos Vietinės reikšmės automobilių kelių 2021 m. statistinė ataskaita, teikiama Lietuvos statistikos departamentui.

# AUDITO REZULTATAI

## 1. DARBŲ PLANAVIMAS TURI BŪTI TOBULINAMAS

1. Savivaldybė nurodė, kad planuodama kelių (gatvių) remonto darbus nekaupia ir nesisteminia informacijos apie rajono vietinės reikšmės kelių ir gatvių būklę, jų defektus, nes mano, kad tai daryti netikslinga dėl greitai besikeičiančios (prastėjančios) kelių būklės bei nepakankamo finansavimo<sup>13</sup>.
2. Pažymėtina, kad Valstybės kontrolė atlikusi kelių infrastruktūros valdymo auditą<sup>14</sup> nustatė – kai savivaldybėse sistemiškai nefiksuoja ir nekaupiami duomenys apie valdomų kelių būklę ir eismo intensyvumą juose yra sudėtinga, remiantis neobjektyviais duomenimis, efektyviai planuoti prioritetinių kelių (gatvių) statybos darbus ir numatyti jų atlikimo eiliškumą.
3. Atlikdami auditą laikėmės nuostatos, kad darbų planavimas yra efektyvus kai:
  - visos atrankos procedūros reglamentuotos;
  - atrankos vykdymo procesas ir sprendimų priėmimas dokumentuotas;
  - prioritetinės darbų eilės sudarytos pagal nustatytus kriterijus.

### 1.1. Atrankų procedūros nepakankamai reglamentuotos

4. Sudaryti atitinkamų metų vietinės reikšmės kelių tiesimo, rekonstravimo, priežiūros ir saugaus eismo sąlygų užtikrinimo objektų sąrašą savivaldybę įpareigoja teisės aktai<sup>15</sup>, o taikant gerąją praktiką, objektai sąrašė turėtų būti atrinkti remiantis atrankos kriterijais<sup>16</sup>.
5. Naujos redakcijos KPPP finansavimo lėšų naudojimo tvarkos apraše nustatyta, kad vietinės reikšmės kelių objektai, kuriems skiriamas finansavimas, nurodomi finansavimo sutartyje<sup>17</sup>. LAKD direktoriaus įsakymu<sup>18</sup> nustatyta, kad finansavimo sutartis su savivaldybėmis pasirašyti tik įsitikinus, kad savivaldybės KPPP finansavimo lėšas paskirsto vadovaudamosi savivaldybių tarybų nustatyta tvarka – pagal viešai skelbiamas savivaldybės interneto svetainėje ir nuolat atnaujinamas ne trumpesniam kaip trejų metų laikotarpiui sudarytas vietinės reikšmės kelių objektų prioritetines eiles.

<sup>13</sup> 2022-02-01 Mažeikių rajono savivaldybės administracijos Vietinio ūkio skyriaus raštas Nr. ŪV6-14.

<sup>14</sup> Valstybinio audito 2020-12-01 ataskaita Nr. VAE-13 „Kelių infrastruktūros valdymas“.

<sup>15</sup> KPPP finansavimo lėšų, skirtų vietinės reikšmės keliams tiesiti, rekonstruoti, taisyti (remontuoti), prižiūrėti ir saugaus eismo sąlygoms užtikrinti, naudojimo sąlygų tvarkos aprašas, patvirtintas LAKD direktoriaus 2018-03-16 įsakymu Nr. V-64, 7 p. (galiojo iki 2021-02-11).

<sup>16</sup> Projektų administravimo ir finansavimo taisyklės, patvirtintos Finansų ministro 2014-10-08 įsakymu Nr. 1K-316.

<sup>17</sup> Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų naudojimo tvarkos aprašas (nauja redakcija 2022-02-09, nutarimo Nr. 112), 8 p.

<sup>18</sup> 2022-03-09 įsakymas Nr. VE-40, 2.2.1 p.

6. Įvertinę Savivaldybės teisės aktus ir kitą teiktą bei pokalbių metu gautą informaciją nustatėme, kad 2020-2021 m.:
- Savivaldybė nėra nustačiusi kriterijų, pagal kuriuos paskirstytų lėšas. Numatomi tvarkyti objektai įtraukiami į sąrašus pagal gautus iš seniūnijų (tik kaimiškujų) objektų sąrašų projektus;
  - komisija pagal pateiktus pasiūlymus nustato kelių būklę ir atliktinus darbus juose;
  - Mažeikių miesto gatvių įtraukimą į finansuojamų objektų sąrašą planuoja ir organizuoja Vietinio ūkio skyrius;
  - nesudaromos prioritetinių numatomų atlikti darbų (statybos, remonto) eilės, todėl negalėjome objektyviai įsitikinti, kad į finansuotinių objektų sąrašus įtraukti būtiniausi ir svarbiausi objektai.
7. Savivaldybės tarybos sprendimu patvirtintame KPPP lėšų skirstymo ir naudojimo tvarkos apraše<sup>19</sup> nustatyta, kad objektų sąrašui sudaryti ir KPPP lėšoms gauti Savivaldybės administracijos seniūnijų seniūnai iki kiekvienų metų spalio 1 dienos teikia (su lydraščiu) Savivaldybės administracijos direktoriui seniūnijų sekančiais metais numatomų vykdyti objektų sąrašų projektus. Objektai turi būti apsvarstyti (protokoluoti) su kaimų, miestų bendruomenių atstovais, seniūnaičiais.
8. Apraše aiškiai ir detaliam nereglementavus atrankos procedūrų, nenustačius lėšų paskirstymo objektams kriterijų bei darbų eiliškumo pagal prioritetus, seniūnijų teikiamuose projektuose ne visada nurodomi motyvai ar faktinės aplinkybės, pagal kurias siūlomas finansuoti objektas. Seniūnų sueigose įformintų protokolų svarstymo rezultatuose ne visada pateikiami argumentai ir motyvai, kodėl pasirinkti būtent šie keliai ar gatvės, todėl kyla klausimų, ar tikrai lėšos planuojamos ir paskirstomos būtiniausiems objektams rekonstruoti ir remontuoti.
9. Atrankos procesas (pasiūlymų teikimas ir svarstymas bei sprendimo priėmimo motyvai) nebuvo dokumentuojamas taip, kad būtų galima atsekti nuo pradžios iki pabaigos, kodėl buvo priimtas būtent toks sprendimas. Ne visada (pavyzdžiai) svarstymuose dėl objektų sąrašo dalyvauja bendruomenių atstovai. Nustatytas atvejis, kai seniūnų sueigose svarstymas dėl objektų sąrašo projekto vyko vėliau, t. y. po to kai seniūnija jau buvo pateikusi Savivaldybės administracijos direktoriui siūlomų finansuoti objektų sąrašą, todėl negalėjome įsitikinti priimtų sprendimų pagrįstumu (pavyzdžiai).

---

**Seniūnijų teiktų siūlymų pavyzdžiai:**

- 2020-02-21 raštu Nr. VR2-3.9-31 Vieکشnių seniūnija pateikė Vieکشnių seniūnijos 2020 metų objektų sąrašo projektą. Rašte nurodyta, kad seniūnaičių sueigos protokolą pateiks artimiausiu metu. Seniūnijos seniūnaičių ir bendruomenių pirmininkų posėdis įvyko 2020-02-26. Posėdyje pritarta pristatytam KPPP lėšų paskirstymui. Protokole neužfiksuoti jokie argumentai, kodėl pasirinkta atlikti paprastąjį remontą Palnosų kaimo Kviečių gatvėje.

---

<sup>19</sup> 2019-03-29 Mažeikių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-77 „Dėl Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2014 m. kovo 28 d. sprendimo Nr. T1-88 „Dėl kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų, skirtų Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės keliams ir gatvėms tiesti, taisyti (remontuoti), prižiūrėti ir saugaus eismo sąlygoms užtikrinti, skirstymo ir naudojimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ pakeitimo“ patvirtinto aprašo, 5 p.

- 2020-10-01 raštu Nr. (3.5) MASD-119 Mažeikių apylinkės seniūnija pateikė Mažeikių apylinkės seniūnijos 2021 metų vykdytinų objektų sąrašą (projektą), kurie bus finansuojami iš kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų. Aptariant objektų sąrašą, 2020-09-29 posėdyje nedalyvavo bendruomenių atstovai, o seniūnaičių pasiūlymų vertinimas protokole neužfiksuotas, t. y. trūksta sprendimų pagrindimo, kodėl iš teiktų siūlymų pasirinkti būtent tie objektai. Iš protokole esančių duomenų negalėjome įsitikinti ar buvo vertintas seniūno siūlymas – teikiant pasiūlymus atkreipti dėmesį, kad gatvė būtų tankiai apgyvendinta.
- 2020-09-30 raštu Nr. T4-55 Tirkšlių seniūnija pateikė Tirkšlių seniūnijos kelių objektų sąrašą 2021 m. Pridėjame 2020-09-29 išplėstinio seniūnaičio susirinkimo protokole nepateikiami motyvai ar argumentai dėl pasirinktų planuojamų kelių priežiūros ir remonto darbų 2021 m., t. y. nėra galimybės nustatyti, kokiais atrankos kriterijais buvo vadovautasi atrenkant objektus.

10. Peržiūrėję 34 komisijos, kuri pagal pateiktus pasiūlymus nustato kelių būklę ir atliktinus darbus juose defektinius aktus, nustatėme, kad dalis komisijos defektinių aktų parengti nesilaikant dokumentų rengimo taisyklių<sup>20</sup>, t. y. viename nenurodyta dokumento data<sup>21</sup>, trijuose dokumento registracijos numeris<sup>22</sup>, ta pačia data surašyti keli defektiniai aktai tam pačiam objektui (du atvejais)<sup>23</sup>, penki defektiniai aktai nepasirašyti komisijos pirmininko<sup>24</sup>.
11. Teisės aktuose<sup>25</sup> nustatyta, kad Savivaldybės administracijos seniūnijų seniūnai teikia numatomų vykdyti objektų sąrašų projektus, taip pat dalyvauja, pagal vietinės reikšmės kelių ir gatvių priklausomybę seniūnijai, komisijos, nustatančios numatomų remontuoti (paprastasis remontas) ir prižiūrėti (kelio griovių formavimas) Mažeikių rajono vietinės reikšmės kelių ir gatvių būklės ir vykdytinų darbų juose nustatymo apžiūrose ir defektinių aktų rengime.
12. Nustatėme, kad Mažeikių seniūnija neteikė numatomų vykdyti mieste objektų sąrašų projektų, nedalyvavo komisijos darbe, Mažeikių mieste numatomi vykdyti objektai nebuvo apsvarstomi su seniūnaičiais, nors viena iš nuostatuose<sup>26</sup> nustatytų seniūno funkcijų yra teikti Savivaldybės administracijos direktoriui pasiūlymus dėl Savivaldybei priklausančių kelių, gyvenviečių gatvių, šaligatvių ir aikščių tvarkymo. Mažeikių miesto gatvių įtraukimą į finansuojamų objektų sąrašą 2020-2021 m. planavo Vietinio ūkio skyrius, nors tokia funkcija skyriaus nuostatuose<sup>27</sup> nenustatyta.

<sup>20</sup> 2011-07-04 Lietuvos vyriausiojo archyvaro įsakymu Nr. V-117 „Dėl dokumentų rengimo taisyklių patvirtinimo“ patvirtintos Dokumentų rengimo taisyklės (redakcija – 2020-01-01).

<sup>21</sup> Reivyčių seniūnijos, Buknaičių kaimo, Liepų gatvės paprastojo remonto defektinis aktas.

<sup>22</sup> 2021-06-01 Mažeikių apylinkės seniūnijos, Kurmaičių kaimo, Mažeikių gatvės paprastojo remonto defektinis aktas, 2021-08-27 Laižuvos seniūnijos, Auksūdžio kaimo, Ateities gatvės paprastojo remonto defektinis aktas, Reivyčių seniūnijos, Buknaičių kaimo, Liepų gatvės paprastojo remonto defektinis aktas.

<sup>23</sup> 2021-08-27 Laižuvos seniūnijos, Auksūdžio kaimo, Ateities gatvės paprastojo remonto defektiniai aktai, 2021-06-01 Mažeikių apylinkės seniūnijos, Kurmaičių kaimo, Mažeikių gatvės paprastojo remonto defektiniai aktai.

<sup>24</sup> 2020-04-15 defektinis aktas Nr. 7, 2020-04-15 defektinis aktas Nr. 8, 2020-04-15 defektinis aktas Nr. 9, 2020-04-15 defektinis aktas Nr. 13, 2020-04-24 defektinis aktas Nr. 54.

<sup>25</sup> 2019-03-29 Mažeikių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-77 „Dėl Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2014 m. kovo 28 d. sprendimo Nr. T1-88 „Dėl kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų, skirtų Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės keliams ir gatvėms tiesti, taisyti (remontuoti), prižiūrėti ir saugaus eismo sąlygoms užtikrinti, skirstymo ir naudojimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ pakeitimo“ patvirtinto aprašo, 5 p., 2020-01-28 Mažeikių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymo Nr. A1-200 “Dėl komisijos sudarymo”.

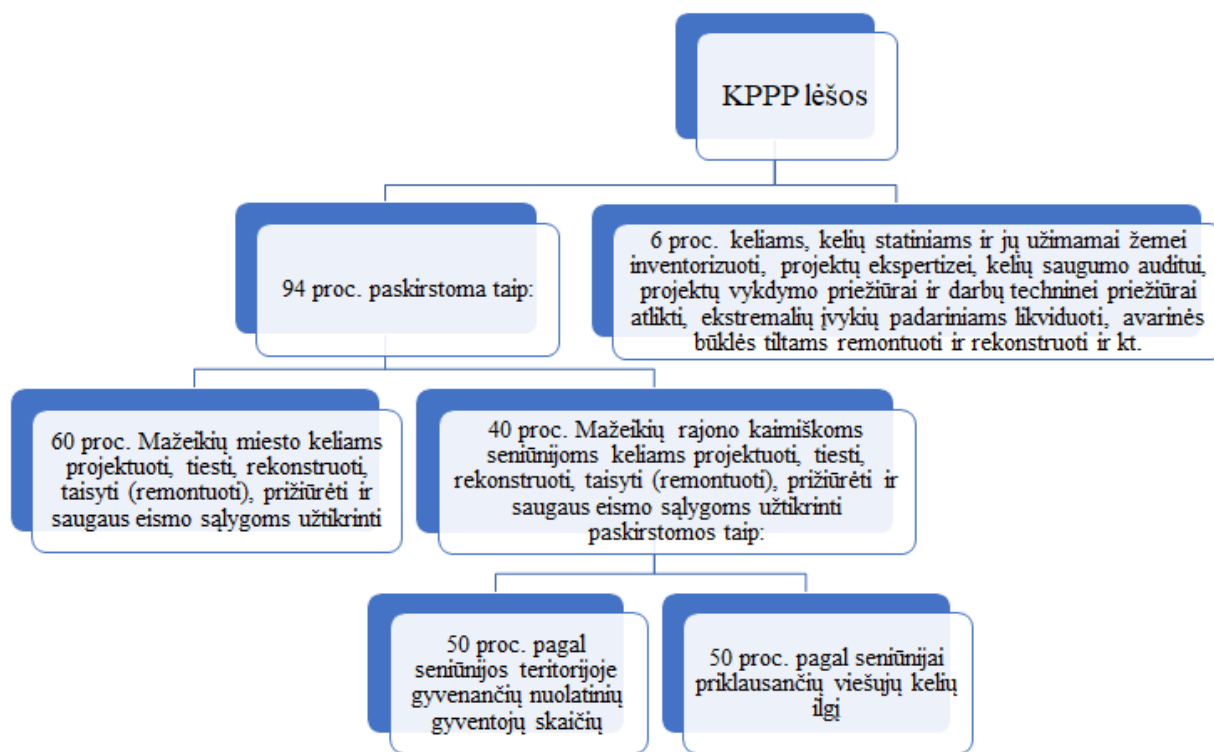
<sup>26</sup> 2016-04-29 Mažeikių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. A1-755 patvirtinti Mažeikių rajono savivaldybės administracijos Mažeikių seniūnijos nuostatai, 13.12 p.

<sup>27</sup> 2019-10-04 Mažeikių rajono savivaldybės direktoriaus įsakymu Nr. A1-2068 patvirtinti Mažeikių rajono savivaldybės administracijos Vietinio ūkio skyriaus nuostatai.



13. Apraše<sup>28</sup> reglamentuota, kad KPPP lėšos skirstomos taip (3 pav.):

3 pav. KPPP lėšų skirstymas



14. Atlikę 2020-2021 m. KPPP lėšų skirstymo analizę nustatėme neatitikimų, t. y. nebuvo laikomasi nustatytų KPPP lėšų skirstymo proporcijų tarp Mažeikių seniūnijos ir kaimiškųjų seniūnijų, be to, iš 6 proc. skirtų tiksliniams darbams finansuoti buvo skiriamos lėšos kapitaliniam remontui (pavyzdžiai).

#### KPPP lėšų skirstymo pavyzdžiai

- 2020 m. pagal nustatytas proporcijas Mažeikių seniūnijai turėjo būti skirta 1.2373.60 Eur, tačiau buvo skirta 1.069.977 Eur, t. y. 167.383 Eur mažiau nei nustatyta teisės akte.
- 2020 m. pagal nustatytas proporcijas Mažeikių apylinkės seniūnijai turėjo būti skirta 118.249 Eur, tačiau buvo skirta 185.935 Eur, t. y. 67.686 Eur daugiau nei nustatyta teisės akte.
- 2020 m. pagal nustatytas proporcijas Viekšnių seniūnijai turėjo būti skirta 159.526 Eur, tačiau buvo skirta 153.026 Eur, t. y. 6.500 Eur mažiau nei nustatyta teisės akte.
- 2020 m. pagal nustatytas proporcijas Tirkšlių seniūnijai turėjo būti skirta 129.915 Eur, tačiau buvo skirta 161.880 Eur, t. y. 31.965 Eur daugiau nei nustatyta teisės akte.

15. Savivaldybės paaiškinimu KPPP lėšų perskirstymas vykdytas, kad neliktų nepanaudotų Mažeikių miestui skirtų lėšų, jos perskirstytos kaimiškosioms seniūnijoms, tačiau manome, kad tokia situacija susidarė dėl nepakankamai gero darbų planavimo.

<sup>28</sup> 2019-03-29 Mažeikių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-77 „Dėl Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2014 m. kovo 28 d. sprendimo Nr. T1-88 „Dėl kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų, skirtų Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės keliams ir gatvėms tiesti, taisyti (remontuoti), prižiūrėti ir saugaus eismo sąlygoms užtikrinti, skirstymo ir naudojimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ pakeitimo“ aprašo 7 p. (galiojo iki 2022-03-31).

16. Nesant tinkamo lėšų skirstymo proceso dokumentavimo bei dokumentų atsekamumo, negalėjome įsitikinti ar 2021 m. KPPP lėšos buvo skirstomos laikantis teisės aktuose nustatytų proporcijų.
17. Audito metu negalėjome objektyviai įsitikinti, kad Savivaldybė į KPPP lėšomis finansuojamų objektų sąrašą 2020-2021 m. įtraukė būtiniausius ir svarbiausius objektus, nes nebuvo pateikti prioritetinių darbų atrankas patvirtinantys dokumentai, nebuvo nustatyti kriterijai, pagal kuriuos sudaromos prioritetinės darbų eilės, nėra tikslios informacijos apie kelių būklę, o dėl neaiškių reglamentavimo procedūrų sudaromos sąlygos skirtingai vertinti analogiškas aplinkybes, mažėja atskaitomybės ir kontrolės galimybės, tampa neaišku, ar pasiūloma reikalingiausia investicija.

## 1.2. Komisija dirbo neturėdama teisinio pagrindo

18. Savivaldybės tarybos patvirtintame apraše<sup>29</sup> nustatyta, kad Vietinio ūkio skyrius iki kiekvienų metų kovo 1 dienos organizuoja komisiją remontuotinių (paprastasis remontas) kelių būklei ir atliktiniams darbams juose nustatyti.
19. Savivaldybės administracijos direktorius sudarė komisiją<sup>30</sup>, kuriai pavesta organizuoti 2020 metais numatomų remontuoti (paprastasis remontas) ir prižiūrėti (kelio griovių formavimas) Mažeikių rajono vietinės reikšmės kelių ir gatvių, nustatant jų būklę ir vykdytinus darbus, apžiūras ir parengti defektinius aktus.
20. Nustatėme, kad komisija veikė be darbo reglamento, todėl nepakankamai aiškūs jos pagrindiniai uždaviniai, darbo organizavimas, vykdomų kelių (gatvių) apžiūrų reguliarumas ir įforminimas, neapibrėžta komisijos narių nusišalinimo tvarka, esant viešųjų ir privačiųjų interesų konfliktui.
21. Komisija 2020 metais parengė 23 defektinius aktus. Visuose defektiniuose aktuose dėl kelių (gatvių) remonto konstatuojama, kad kelio danga yra nusidėvėjusi, neaišku pagal kokius kriterijus nustatoma ir kodėl nesivadovaujama gerąja praktika – LAKD direktoriaus įsakymu patvirtintomis vietinės reikšmės kelių (gatvių) defektų (pažaidų) nustatymo ir statybos darbų rūšies parinkimo rekomendacijomis<sup>31</sup>. Defektiniuose aktuose nurodomi reikalingi atlikti darbai. Visuose parengtuose defektiniuose aktuose komisija siūlo vykdyti paprastojo remonto darbus.
22. Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu sudarytai komisijai buvo pavesta vykdyti apžiūras ir rengti defektinius aktus dėl 2020 metais numatomų remontuoti ir prižiūrėti Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės kelių ir gatvių, tačiau ta pati komisija neturėdama teisinio pagrindo savo veiklą tęsė ir 2021 metais bei parengė 11 defektinių aktų.

<sup>29</sup> 2019-03-29 Mažeikių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-77 „Dėl Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2014 m. kovo 28 d. sprendimo Nr. T1-88 „Dėl kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų, skirtų Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės keliams ir gatvėms tiesti, taisyti (remontuoti), prižiūrėti ir saugaus eismo sąlygoms užtikrinti, skirstymo ir naudojimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ pakeitimo“ aprašo 6 p.

<sup>30</sup> 2020-01-28 Mažeikių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymas Nr. A1-200 „Dėl komisijos sudarymo“.

<sup>31</sup> 2016-05-04 Lietuvos automobilių kelių direkcijos prie susisiekimo ministerijos direktoriaus įsakymas Nr. V-258 „Dėl vietinės reikšmės kelių (gatvių) defektų (pažaidų) nustatymo ir statybos darbų rūšies parinkimo rekomendacijų patvirtinimo“.

23. Be to, 2021 metais buvo parengti 2 defektiniai aktai darbo komisijos. Darbo komisija taip pat veikė be jokio teisinio pagrindo, nesilaikant ankstesnės praktikos, t. y. be komisijos pirmininko, kitos sudėties nei sudaryta Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu (pavyzdžiai).

---

**Darbo komisijos rengtų defektinių aktų pavyzdžiai**

- 2021-11-03 Šerkšnėnų seniūnijos Žemalės k. Ramiosios g. paprastojo remonto darbai 2021 m. defektinis aktas Nr. 1. Darbo komisiją sudaro 4 darbo komisijos nariai, pateiktas siūlymas vykdyti Šerkšnėnų seniūnijos Žemalės k. Ramiosios g. paprastojo remonto darbus pagal defektniame akte nurodytų darbų aprašymus.
- 2021-11-03 Mažeikių rajono Reivyčių seniūnijos Knabikų kaimo Knabikų gatvėje esančios pralaidos paprastojo remonto darbai 2021 m. defektinis aktas Nr. 2. darbo komisiją sudaro 4 darbo komisijos nariai, pateiktas siūlymas vykdyti Reivyčių seniūnijos Knabikų kaimo Knabikų gatvėje esančios pralaidos keitimo darbus pagal defektniame akte nurodytų darbų aprašymus.

- 
24. Pastebėtina, kad defektinis aktas su siūlymu dėl Reivyčių seniūnijos, Knabikų kaimo, Knabikų gatvėje esančios pralaidos keitimo pateiktas daugiau nei mėnesiu vėliau, nei šis objektas Savivaldybės tarybos sprendimu jau buvo įtrauktas į 2021 metais KPPP lėšomis finansuojamų objektų sąrašą<sup>32</sup>.

### 1.3. Nebuvo sudaromos prioritėtinės darbų eilės pagal nustatytus kriterijus

25. Audito metu nustatėme, kad 2020-2021 metais, rengiant iš KPPP lėšų finansuojamų objektų sąrašus, nebuvo nustatyti kriterijai, pagal kuriuos objektai įrašyti į sąrašus ir pagal kuriuos būtų sudarytos prioritėtinės darbų eilės, todėl negalėjome įsitikinti, kad į finansuojamų objektų sąrašus buvo įtraukti būtinausi ir svarbiausi objektai.
26. Savivaldybės teigimu<sup>33</sup>, Vietinio ūkio skyrius, sudarydamas KPPP lėšomis finansuojamų Objektų sąrašo projektą, objektus į jį įrašo, atsižvelgdamas į kaimiškųjų seniūnijų pasiūlymus, Mažeikių rajono savivaldybės infrastruktūros objektų plėtros, priežiūros ir modernizavimo programą Nr. 7, bendrai finansuojamus objektus (įskaitant ES struktūrinių fondų lėšas, fizinių ir juridinių asmenų prisidėjimus), tėtinius objektus.
27. Atkreipiame dėmesį, kad STT, atlikusi teisės aktų, reglamentuojančių KPPP lėšų paskirstymą, ne kartą nurodė<sup>34</sup>, jog nesant nustatytų finansuojamų objektų atrankos kriterijų, galimų finansuoti objektų vertinimo pirmumo kriterijų, lėšų skirstymo prioritetų, nenustačius seniūnų teikiamų dokumentų turinio reikalavimų, kad seniūnai, rengdami dokumentus, nurodytų motyvus ir faktines aplinkybes, kuriomis vadovaujantis yra priimamas sprendimas siūlyti prioritėtine tvarka Savivaldybei finansuoti konkrečius vietinės reikšmės kelius (gatves), sudarytos galimybės atsakingiems Savivaldybės darbuotojams pasinaudoti per plačiais diskreciniais įgaliojimais,

---

<sup>32</sup> Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2021-09-24 sprendimu Nr. T1-273 „Dėl Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2021 m. kovo 26 d. sprendimo Nr. T1-83 „Dėl kelių priežiūros ir plėtros programos lėšomis 2021 metais finansuojamų objektų sąrašo patvirtinimo“ pakeitimo“ patvirtinto sąrašo 28 p.

<sup>33</sup> 2022-02-15 Vietinio ūkio skyriaus el. paštu teiktas paaiškinimas.

<sup>34</sup> STT antikorupcinio vertinimo išvados. Prieigos per internetą:

<https://e-seimas.lrs.lt/portal/legalAct/lt/TAK/4b70a254f71811eab72ddb4a109da1b5?jfwid=4t02bvx6g;>

[https://www.stt.lt/naujienos/7464/\\_2017-5/atlikta-korupcijos-rizikos-analize-sakiu-rajono-savivaldybeje:2296.](https://www.stt.lt/naujienos/7464/_2017-5/atlikta-korupcijos-rizikos-analize-sakiu-rajono-savivaldybeje:2296)

vertinant lėšų poreikius projektams, o tai didina korupcijos pasireiškimo tikimybę ir yra laikoma korupcijos rizikos veiksnium.

28. Nuo 2022 m. kovo 31 d. Savivaldybės tarybos patvirtintame naujame KPPP lėšų paskirstymo ir naudojimo tvarkos apraše<sup>35</sup> įtvirtinta pareiga sudaryti kelių objektų, numatomų finansuoti KPPP finansavimo lėšomis, prioritetinių eilių sąrašą. Prioritetinių eilių sąrašė kelių objektai (atliktini naujos statybos, rekonstravimo ir kapitalinio remonto darbai bei paprastojo remonto darbai, vykdytini ne mažesniame kaip 1000 kvadratinų metrų plote) išdėstomi prioriteto tvarka. Prioritetinių eilių sąrašą sudarys, keis (atnaujins) Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu sudaryta komisija. Prioritetinių eilių sąrašas (balų mažėjimo tvarka) teikiamas tvirtinti Savivaldybės tarybai.
29. Tvarkos apraše nurodyti kriterijai, pagal kuriuos kelių objektus įvertina komisija, sudarydama prioritetinių eilių sąrašą. Iš viso nustatyta dvylika kelių objektų atrankos vertinimo kriterijų.
30. Audito metu išanalizavome Savivaldybės tvarkos apraše nustatytus kelių objektų atrankos vertinimo kriterijus ir STT teiktas pastabas Klaipėdos miesto ir Klaipėdos rajono savivaldybėms<sup>36</sup>. Manome, kad esamas reglamentavimas negali užtikrinti objektyvaus objektų atrankos proceso ir turėtų būti tikslinamas (pavyzdžiai).

#### Nustatyti koreguotini balų skyrimo pavyzdžiai

- Kelių objektų atrankos vertinimo kriterijus „Objekto darbai finansuoti ankstesniais metais (tęstinis)“ vertinamas balais nuo 15-30, kai objekto likutinė kaina (su PVM) iki 120 tūkst. Eur skiriama 30 balų, kai 120-200 tūkst. Eur – 25 balai, kai 200-300 tūkst. Eur - 20 balų, kai daugiau kaip 300 tūkst. Eur – 15 balų. Taigi, pvz. skiriant balus objektui, kurio likutinė kaina 200 tūkst. Eur sudaroma galimybė piktnaudžiauti vertinant objektus pagal šį kriterijų, nes galima skirti 25 arba 20 balų. Ta pati situacija skiriant balus pagal 4 ir 10 kriterijus.
- Kelių objektų atrankos vertinimo kriterijus „Teigiama įtaka saugiam eismui“ vertinamas balais nuo 0-20, tačiau nenustatyta kiek balų suteikiama už kiekvieną eismo saugumo priemonę. Nurodyta, kad balas nustatomas atsižvelgiant į numatomų taikyti eismo saugumo priemonių skaičių, tačiau nepateikiamas baigtinis šių priemonių sąrašas, todėl sudaromos sąlygos, esant asmeniniams suinteresuotumui, plečiamai taikyti šį kriterijų. Patikslinti reikėtų ir 7 kriterijaus balų skyrimą, jei tai baigtinis inžinerinių tinklų sąrašas, būtų tikslinga nurodyti kiek balų skiriama už vieną įrengtą inžinerinį tinklą.
- Kelių objektų atrankos vertinimo kriterijus „Objektas veda prie viešąsias paslaugas teikiančių įstaigų ar pažintinių intensyviai lankomų vietų“ vertinamas balais 5-10 (vienu atveju 5 balai, abiem atvejais -10 balų). Kadangi nedetalizuojama, kokios tai viešąsias paslaugas teikiančios įmonės, todėl suteikiama papildoma galimybė nevienareikšmiškai interpretuoti teisės normas jas taikant praktikoje.
- Kelių objektų atrankos vertinimo kriterijus „Savivaldybės tarybos nustatyta tvarka fizinių ir/ar juridinių asmenų prisidėjimas nuosavomis lėšomis“ vertinamas balais 0-15. Nustatyta, kad balų skaičius nustatomas prisidedamu proporcingumu nuo objekto SMD vertės, tačiau nedetalizuota kaip tą taikyti praktikoje, todėl toks reglamentavimas negali užtikrinti objektyvaus objektų atrankos proceso.

<sup>35</sup> 2022-03-31 Mažeikių rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr. T1-69 „Dėl kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų, skirtų Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės kelių objektams finansuoti, paskirstymo ir naudojimo tvarkos aprašo patvirtinimo”.

<sup>36</sup> 2022-04-08 STT antikorporacinio vertinimo išvada Nr. 4-01-2997 „Dėl Klaipėdos miesto ir Klaipėdos rajono savivaldybių teisės aktų, reglamentuojančių kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų paskirstymą”.

- Kelių objektų atrankos vertinimo kriterijus „Objekto techninė būklė“ vertinamas balais 5-15. Skiriama 15 balų, jei asfaltbetonio danga (bloga būklė), tačiau nedetalizuojama, kas yra bloga būklė, laikytina, kad toks vertinimo kriterijus yra vertinamojo pobūdžio ir sudaro sąlygas objektams balus skirti subjektyviai. Todėl reikėtų nustatyti, kas yra bloga būklė ir kaip ji nustatoma. Būklei nustatyti kaip geroji praktika galėtų būti naudojamos LAKD direktoriaus 2016-05-04 įsakymu Nr. V-258 patvirtintos rekomendacijos.
- Nepateiktos trumpinių SMD, am/p reikšmės, nereglamentuoti atvejai, kai objektai surenka vienodą balų skaičių.

31. Savivaldybės darbuotojai atrinkdami asfaltuotinus žvyrkelius, kaip gerąją praktiką galėtų naudotis LAKD parengtomis atrankos metodikomis<sup>37</sup>.
32. Nors, reglamentavus prioritетinių eilių sąrašo sudarymo tvarką (kai darbai vykdytini ne mažesniame kaip 1000 kvadratinų metrų plote), stebima pažanga KPPP lėšų skirstymui objektams pagal nustatytus kriterijus, tačiau Apraše<sup>38</sup> reglamentuota teisinio reguliavimo apimtis dėl lėšų paskirstymo kriterijų nustatymo yra nepakankama, nes neužtikrina KPPP lėšų administravimo skaidrumo ir efektyvumo paskirstant lėšas einamiesiems tikslams pagal numatomų darbų sąrašą (priežiūra bei paprastas remontas iki 1000 kvadratinų metrų plote).
33. Apraše nustatyta<sup>39</sup>, kad Vietinio ūkio skyrius, vadovaudamasis prioritетinių eilių sąrašu bei atsižvelgdamas į kaimiškųjų seniūnijų numatomų darbų sąrašus (einamieji tikslai), parengia einamųjų metų objektų sąrašą prie finansavimo sutarties. Taigi, lieka neaišku, kokiomis proporcijomis į finansuojamų objektų sąrašą bus parenkami objektai iš prioritетinių eilių sąrašo ir iš numatomų darbų sąrašo (einamieji tikslai), ir kokią vietą pastarieji objektai užims objektų sąrašė. Be to, esamas reglamentavimas nenustato numatomų darbų (einamieji tikslai) Mažeikių seniūnijoje reglamentavimo (kas planuoja, atrenka Mažeikių seniūnijos objektus).
34. Manome, kad praktika, kai Mažeikių miesto gatvių įtraukimą į finansuojamų objektų sąrašą planuoja ir organizuoja Vietinio ūkio skyrius bei parenka objektus iš kaimiškųjų seniūnijų siūlomų sąrašų yra ydinga, nes, nesant teisinio reglamentavimo aiškumo, neeliminuojama piktnaudžiavimo galimybė, sudarant finansuojamų objektų sąrašą, bei neužtikrinama tinkama vidaus kontrolės sistema KPPP lėšų panaudojimo srityje, kad būtų pasiekti vidaus kontrolei keliami tikslai, laikantis vidaus kontrolės principų, apimančių veiklos rizikos vertinimą, nuolatinę stebėseną ir kitus vidaus kontrolės elementus.

## 2. KELIŲ (GATVIŲ) ILGIŲ DUOMENYS NE VISADA TIKSLŪS IR PATIKIMI

35. Atlikdami auditą, laikėmės nuostatos, kad kelių (gatvių) duomenys yra tikslūs ir patikimi ir pagal juos galima efektyviai planuoti kelių (gatvių) darbus, kai:

<sup>37</sup> Prieiga per internetą: <https://lakd.lt/prioritetines-eiles-sarasai-pagal-keliu-ir-ju-elementu-planavimo-metodikas>.

<sup>38</sup> 2022-03-31 Mažeikių rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr. T1-69 „Dėl kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų, skirtų Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės kelių objektams finansuoti, paskirstymo ir naudojimo tvarkos aprašo patvirtinimo“.

<sup>39</sup> 2022-03-31 Mažeikių rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr. T1-69 „Dėl kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų, skirtų Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės kelių objektams finansuoti, paskirstymo ir naudojimo tvarkos aprašo patvirtinimo“, 6 ir 7 p.

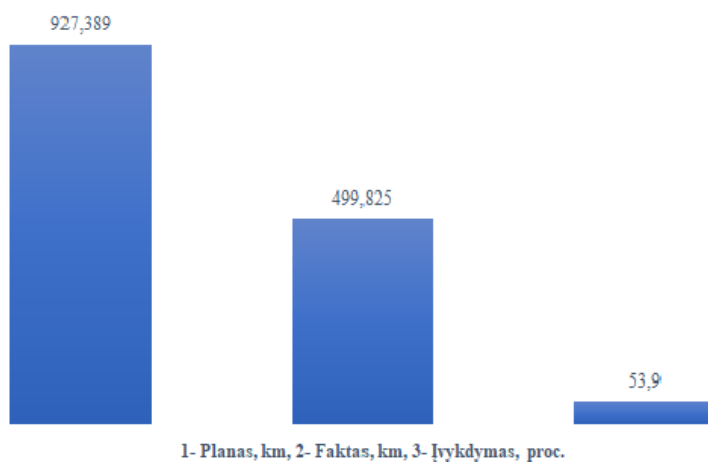
- yra patvirtintas vietinės reikšmės kelių (gatvių) sąrašas;
- žinomas visų valdomų kelių (gatvių) ilgis.

36. Savivaldybes patvirtinti vietinės reikšmės kelių (gatvių) sąrašus įpareigoja teisės aktas<sup>40</sup>, o pagal teisės aktų nuostatas, skirstant savivaldybėms KPPP lėšas, būtina žinoti valdomų kelių ilgį<sup>41</sup>. Tikslus kelių ilgis nustatomas atlikus kadastrinius matavimus ir jų teisinę registraciją.

## 2.1. Daugiau nei pusę kelių (gatvių) neatlikta teisinė registracija

37. Audito metu analizavome Savivaldybės tarybos patvirtintų Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės kelių ir gatvių sąrašų duomenis<sup>42</sup>.
38. Taip pat vertinome kaip vykdomas Savivaldybės administracijos direktoriaus patvirtintas ilgalaikis planas dėl Mažeikių rajono vietinės reikšmės kelių ir gatvių techninės inventorizacijos ir teisinės registracijos<sup>43</sup>.
39. Nustatėme, kad nors Savivaldybėje ir stebima pažanga, lyginant 2020 ir 2021 m. vykdant teisinę registraciją, tačiau plane užsibrėžti tikslai neįgyvendinami (4 pav.).

4 pav. Planinės ir faktinės teisinės registracijos reikšmės 2020-2021 m.



Šaltinis – Kontrolės ir audito tarnyba pagal teisės aktus

<sup>40</sup> Kelių įstatymas, 6 str. 4 d.

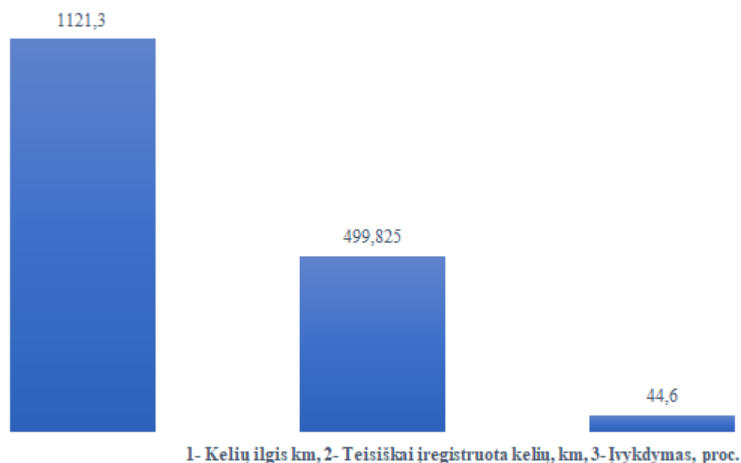
<sup>41</sup> KPPP finansavimo lėšų naudojimo tvarkos aprašas, patvirtintas Vyriausybės 2005-04-21 nutarimu |Nr. 447, 7-10 psl. (galiojo 2020-2021 m.), Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo įstatymo 9 str. 6 d. 2 p. (nuo 2022-01-01).

<sup>42</sup> Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2020-02-28 sprendimas Nr. T1-56 ir Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2021-11-26 sprendimas Nr. T1-330.

<sup>43</sup> Mažeikių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2017-03-24 įsakymas Nr. A1-548 „Dėl Mažeikių rajono vietinės reikšmės kelių ir gatvių techninės inventorizacijos ir teisinės registracijos vykdymo ilgalaikio plano patvirtinimo”.

40. Iš visų Savivaldybės valdomų vietinės reikšmės kelių (gatvių)<sup>44</sup>, 2021 m. teisiškai įregistruotų kelių (gatvių) ilgis kilometrais sudarė 44,6 proc. (5 pav.).

5 pav. Teisiškai įregistruota kelių 2021 m. būklei



Šaltinis – Kontrolės ir audito tarnyba pagal teisės aktus

41. Valstybės kontrolė 2020 m. ataskaitoje<sup>45</sup> pažymėjo, kad geru praktikos pavyzdžiu galėtų būti laikomos savivaldybės, atlikusios daugiau kaip pusės valdomų kelių kadastrinius matavimus ir teisinę registraciją.
42. Taigi, atsižvelgiant į audito metu nustatytus faktus bei į Valstybės kontrolės teiktus pastebėjimus, manome, kad Savivaldybėje vietinės reikšmės kelių (gatvių) kadastriniai matavimai ir teisinė registracija turėtų būti spartinama.

## 2.2. Neužtikrinamas tikslus lėšų paskirstymas

43. LAKD 2020-2021 m. skirstė KPPP lėšas savivaldybėms vietinės reikšmės kelių, gatvių tiesimui, taisymui ir priežiūros darbams atlikti, finansavimo dydžiui nustatyti taikydama du kriterijus<sup>46</sup>:
- pagal nuolatinių gyventojų skaičių (vadovaujamosi Lietuvos statistikos departamento duomenimis) – 50 procentų;

<sup>44</sup> Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2021-11-26 sprendimas Nr. T1-330 „Dėl Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės kelių ir gatvių, pėsčiųjų ir dviračių takų, automobilių stovėjimo aikštelių sąrašų patvirtinimo”.

<sup>45</sup> Valstybinio audito 2020-12-01 ataskaita „Kelių infrastruktūros valdymas”.

<sup>46</sup> Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų naudojimo tvarkos aprašas, patvirtintas Vyriausybės 2005-04-21 nutarimu Nr. 447, 32 p.

- pagal kelių ilgį, nurodytą savivaldybių tarybų patvirtintame kelių sąraše, kuriame taip pat nurodytas kelio numeris ir kelio pavadinimas, – 50 procentų, nuo 2025 metų – 0 procentų;
  - pagal Nekilnojamojo turto registre įregistruotų kelių ilgį – 0 procentų, nuo 2025 metų – 50 procentų.
44. Nuo 2022 m. sausio mėn. 1 d. KPPP finansavimo lėšų paskirstymo reglamentavimas perkeltas į kitą teisės aktą<sup>47</sup>, kuriame nustatyta, kad ne mažiau kaip 91 procentas programos lėšų paskirstoma taip:
- pagal nuolatinių gyventojų skaičių (vadovaujamosi Lietuvos statistikos departamento duomenimis, skelbiamais einamųjų biudžetinių metų vasario 1 d.) – 50 procentų ir pagal motorizuoto eismo kelių ilgį, nurodytą savivaldybių tarybų iki einamųjų biudžetinių metų sausio 1 d. patvirtintuose kelių sąrašuose, kuriuose taip pat nurodomas kelio numeris ir kelio pavadinimas – 50 procentų.
  - nuo 2025 metų programos finansavimo lėšos savivaldybėms paskirstomos pagal nuolatinių gyventojų skaičių (vadovaujamosi Lietuvos statistikos departamento duomenimis, skelbiamais einamųjų biudžetinių metų vasario 1 d.) – 50 procentų ir pagal Nekilnojamojo turto registre iki einamųjų biudžetinių metų sausio 1 d. įregistruotų motorizuoto eismo kelių ilgį – 50 procentų.
45. Atkreipiame dėmesį, kad nuo 2025 metų 50 procentų KPPP lėšų bus skiriama tik pagal Nekilnojamojo turto registre įregistruotų motorizuoto eismo kelių ilgį, todėl Savivaldybei iki šio termino būtina teisinę registraciją užbaigti, kad užsitikrinti pilną finansavimą.
46. Patikimi ir teisingi duomenys svarbūs tiek tiksliai paskirstant LAKD KPPP lėšas, tiek teikiant duomenis apie vietinės reikšmės kelių ilgį savivaldybėje Lietuvos statistikos departamentui, kuris juos skelbia viešai, tiek skirstant KPPP lėšas vietinės reikšmės keliams su žvyro danga asfaltuoti<sup>48</sup>.
47. Išanalizavę įvairiuose Savivaldybės dokumentuose pateiktus duomenis, nustatėme, kad pateikiamas Savivaldybės valdomų kelių ilgis skiriasi, kartais net daugiau nei 100 km, o tai kelia abejonių ar informacija apie kelių ilgį tinkamai valdoma (pavyzdžiai).

#### **Nustatyti kelių ilgių neatitikimų pavyzdžiai**

- 2020-02-28 Mažeikių rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-56 „Dėl Mažeikių rajono vietinės reikšmės kelių ir gatvių sąrašo patvirtinimo“ patvirtintame 1 priede „Mažeikių rajono vietinės reikšmės kelių (gatvių) sąrašas“ nurodytas visas kelių (gatvių) ilgis 1280,630 km.
- 2021-03-19 Vietinės reikšmės automobilių kelių 2020 m. statistinėje ataskaitoje TK-02 (metinė) nurodytas bendras kelių ilgis 1276,6 km.
- 2022-02-10 Vietinės reikšmės automobilių kelių 2021 m. statistinėje ataskaitoje TK-02 (metinė) nurodytas bendras kelių ilgis 1121,3 km.

<sup>47</sup> Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo įstatymas, 9 str.

<sup>48</sup> Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų vietinės reikšmės keliams su žvyro danga asfaltuoti paskirstymo 2020 metais tvarkos aprašas, patvirtintas susisiekimo ministro 2020-01-20 įsakymu Nr. 3-36.



- 2017-03-24 Mažeikių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. A1-548 „Dėl Mažeikių rajono vietinės reikšmės kelių ir gatvių techninės inventorizacijos ir teisinės registracijos vykdymo ilgalaikio plano patvirtinimo“ patvirtintame plane nurodytas kelių (gatvių) ilgis 1276,144 km.

48. Be to, nustatėme, kad skiriasi Savivaldybės teikiami duomenys apie KPPP finansavimo lėšų panaudojimą LAKD ir Lietuvos statistikos departamentui (pavyzdžiai).

#### LAKD ir Lietuvos statistikos departamentui teikiamų duomenų neatitikimų pavyzdžiai

- 2021-03-02 raštu Nr. R8-860 LAKD teikiamoje 2020 metų ataskaitoje apie ekonomikos skatinimo ir koronaviruso (COVID-19) plitimo sukeltų pasekmių mažinimo priemonių plano lėšų panaudojimą ir atliktus darbus ir 2021-03-02 raštu Nr. R8-874 teikiamoje 2020 metų ataskaitoje apie kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų panaudojimą ir atliktus darbus nurodoma, kad 2020 m. skirta finansavimo lėšų iš KPPP 3953,9 tūkst. Eur, panaudota - 3745546,52 Eur. Nepanaudotos lėšos sudaro 208,4 tūkst. Eur.
- 2021-03-19 Vietinės reikšmės automobilių kelių 2020 m. statistinėje ataskaitoje, teikiamoje Lietuvos statistikos departamentui nurodytos išlaidos iš KPPP finansavimo lėšų – 4120,1 tūkst. Eur, t. y. 166,2 tūkst. Eur daugiau nei skirta. Nurodomų išlaidų skirtumas nuo pateiktų LAKD ataskaitoje sudaro 374,6 tūkst. Eur.

### 3. PRIIMTIEMS SPRENDIMAMS TRŪKSTA SKAIDRUMO

49. Atlikdami auditą laikėmės nuostatos, kad priimti sprendimai atitinka skaidrumo principą<sup>49</sup>, kai:

- informacija apie priimtus sprendimus dėl planuojamų atlikti darbų skelbiama viešai;
- visuomenei yra aiškus ir suprantamas sprendimų pagrindimas ir motyvai.

#### 3.1. Savivaldybės interneto svetainėje informacijos paskelbta minimaliai

50. Savivaldybėje vis dar daug neasfaltuotų kelių (apie 80 proc.)<sup>50</sup>, o asfaltuotų kelių danga nusidėvėjusi<sup>51</sup>, nors lėšų jų tvarkymui skiriama daugiau, tačiau nepakankamai, kad būtų patenkintas poreikis, todėl kelių (gatvių) tvarkymas ir priežiūra reikalauja ypatingai daug dėmesio, lėšų skirstymas keliams (gatvėms) tiesti, remontuoti privalo būti racionalus, skaidrus ir viešas, o kriterijai pakankamai aiškūs objektyviam ir pagrįstam sprendimui priimti dėl kelių (gatvių) tiesimo ar remonto.

51. Atlikę Savivaldybės interneto svetainės skiltyje „Vietinis ūkis“ – Susisieikimo komunikacijos<sup>52</sup> pateiktos informacijos analizę, nustatėme, kad visuomenei neskelbiama susisteminta ir detali informacija apie kalendoriniais metais planuojamus įgyvendinti su vietinės reikšmės kelių (gatvių) tiesimu ir taisymu susijusius projektus.

<sup>49</sup> Vietos savivaldos įstatymo 4 str. 10 p.

<sup>50</sup> Mažeikių rajono savivaldybės administracijos Vietinės reikšmės automobilių kelių 2021 m. statistinė ataskaita, teikiama Lietuvos statistikos departamentui.

<sup>51</sup> 2020-2021 m. Savivaldybės administracijos teikti defektiniai aktai.

<sup>52</sup> Vertinta 2022 m. sausio 18 d.

52. Savivaldybės interneto svetainėje paskelbtas tik vienas Savivaldybės tarybos sprendimas<sup>53</sup> ir juo patvirtintas aprašas, reglamentuojantis Savivaldybės bendrojo naudojimo teritorijoje esančių susisiekimo komunikacijų ir jų inžinerinių tinklų statybos, rekonstravimo ir kapitalinio remonto tvarką, atvejus ir sąlygas, dalyvaujant fiziniams ir/ar juridiniams asmenims pastarųjų iniciatyva.
53. Teisės aktai nurodo, kad viešojo administravimo subjekto veikla turi būti vieša<sup>54</sup>, o savivaldybės institucijų ir kitų savivaldybės viešojo administravimo subjektų veikla turi būti aiški ir suprantama savivaldybių gyventojams<sup>55</sup>.
54. Savivaldybės taryba yra nusprendusi, kad sprendimai<sup>56</sup> dėl KPPP lėšų skirstymo ir naudojimo turi būti skelbiami Mažeikių rajono savivaldybės interneto svetainėje, tačiau nei vienas sprendimas nėra paskelbtas<sup>57</sup>. Nepaskelbtas 2022-2024 m. prioritetinių eilių sąrašas nei sprendimas kuriuo jis patvirtintas<sup>58</sup>.
55. Nesudaromas ir neviešinamas vietinės reikšmės kelių ir gatvių taisymo (remonto) darbų eiliškumo sąrašas, neskelbiami duomenys kaip atrenkami ir įgyvendinami finansuoti projektai, neviešinamos atliktų darbų ataskaitos.
56. Taigi, neskelbiant visų duomenų apie priimtus sprendimus ir pagrįstus motyvus dėl finansavimo skyrimo planuojamiems darbams atlikti nesudaromos sąlygos visuomenei su jais susipažinti, todėl yra pažeidžiami viešumo ir skaidrumo principai.

### 3.2. Dalies piniginių lėšų paskirstymas neatitinka įtvirtintoms išimtinėms Savivaldybės tarybos kompetencijų nuostatomis

57. Vietos savivaldos įstatyme nustatyta<sup>59</sup>, kad viena iš išimtinių savivaldybės tarybos kompetencijų yra sprendimų dėl savivaldybės infrastruktūros plėtros organizatoriaus funkcijų pavidimo savivaldybės administracijai ar kitam viešajam juridiniam asmeniui, išskyrus viešąsias įstaigas, priėmimas.

<sup>53</sup> Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2017-10-27 sprendimas Nr. T1-299 „Dėl Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2015 m. gegužės 29 d. sprendimo Nr. T1-136 „Dėl susisiekimo komunikacijų ir jų inžinerinių tinklų statybos, rekonstravimo ir kapitalinio remonto, dalyvaujant fiziniams ir juridiniams asmenims, tvarkos aprašo patvirtinimo“ pakeitimo“.

<sup>54</sup> Viešojo administravimo įstatymas, 3 str. 11 p.: skaidrumo principas reiškia, kad viešojo administravimo subjekto veikla turi būti vieša, išskyrus įstatymų nustatytus atvejus.

<sup>55</sup> Vietos savivaldos įstatymas, 4 str. 10 p.

<sup>56</sup> Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2019-03-29 sprendimo Nr. T1-77 „Dėl Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2014 m. kovo 28 d. sprendimo Nr. T1-88 „Dėl kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų, skirtų Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės keliams ir gatvėms tiesti, taisyti (remontuoti), prižiūrėti ir saugaus eismo sąlygoms užtikrinti, skirstymo ir naudojimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ pakeitimo“, 2 p. ir Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2022-03-31 sprendimo Nr. T1-69 „Dėl kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų, skirtų Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės kelių objektams finansuoti, paskirstymo ir naudojimo tvarkos aprašo patvirtinimo“, 3 p.

<sup>57</sup> Pakartotinai vertinta 2022 m. balandžio 5 d.

<sup>58</sup> Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2022-04-29 sprendimas Nr. T1-113 „Dėl Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės kelių objektų, finansuojamų Kelių priežiūros ir plėtros programos bei Mažeikių rajono savivaldybės biudžeto lėšomis, prioritetinių eilių sąrašo 2022-2024 metams patvirtinimo“, tikrinta 2022 m. gegužės 5 d.

<sup>59</sup> Vietos savivaldos įstatymas, 16 str. 2 d. 30 p.

58. Įgyvendinant šią kompetenciją, 2020-2021 buvo priimti Savivaldybės tarybos sprendimai dėl kelių priežiūros ir plėtros programos lėšomis 2020-2021 m. finansuojamų objektų sąrašo patvirtinimo (pavyzdžiai).

---

**Sprendimų pavyzdžiai (geroji praktika)**

- 2020-04-17 Mažeikių rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr. T1-87 (su vėlesniais pakeitimais 2020-08-28, Nr. T1-206, 2020-10-30, Nr. T1-273) „Dėl kelių priežiūros ir plėtros programos lėšomis 2020 metais finansuojamų objektų sąrašo patvirtinimo“. Sprendimu patvirtintas Mažeikių rajono savivaldybės administracijos Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšomis finansuojamų vietinės reikšmės viešųjų ir vidaus kelių tiesimo, taisymo (remonto), rekonstravimo, priežiūros, saugaus eismo sąlygų užtikrinimo, šių kelių inventorizavimo, objektų sąrašą 2020 m. bei įgaliotas Mažeikių rajono savivaldybės administracijos direktorius pasirašyti su Lietuvos automobilių kelių direkcija prie Susisiekimo ministerijos finansavimo sutartį dėl skirtų Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų – valstybės biudžeto dotacijų – vietinės reikšmės viešiesiems ir vidaus keliams tiesti, taisyti (remontuoti), rekonstruoti, prižiūrėti, saugaus eismo sąlygoms užtikrinti, šiems keliams inventorizuoti.
- 2021-03-26 Mažeikių rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr. T1-83 (su vėlesniais pakeitimais 2021-08-27, Nr. T1-240, 2021-09-24, Nr. T1-273) „Dėl kelių priežiūros ir plėtros programos lėšomis 2021 metais finansuojamų objektų sąrašo patvirtinimo“. Sprendimu patvirtintas Mažeikių rajono savivaldybės administracijos Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšomis finansuojamų vietinės reikšmės viešųjų ir vidaus kelių tiesimo, taisymo (remonto), rekonstravimo, priežiūros, saugaus eismo sąlygų užtikrinimo, šių kelių inventorizavimo, objektų sąrašą 2021 m. bei įgaliotas Mažeikių rajono savivaldybės administracijos direktorius pasirašyti su Lietuvos automobilių kelių direkcija prie Susisiekimo ministerijos finansavimo sutartį dėl skirtų Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų – valstybės biudžeto dotacijų – vietinės reikšmės viešiesiems ir vidaus keliams tiesti, taisyti (remontuoti), rekonstruoti, prižiūrėti, saugaus eismo sąlygoms užtikrinti, šiems keliams inventorizuoti.

---

59. Susisiekimo ministerija, vadovaudamasi Ekonomikos skatinimo ir koronaviruso (COVID-19) plitimo sukeltų pasekmių mažinimo priemonių plano lėšų valstybinės ir vietinės kelių rekonstrukcijos, taisymo (remonto) darbams paskirstymo ir naudojimo tvarkos aprašu<sup>60</sup>, išsiuntė savivaldybėms kvietimus<sup>61</sup> teikti prašymus gauti finansavimą. Prašymai turėjo būti pateikti iki 2020 m. balandžio 30 d.

60. Nustatėme, kad prašymai<sup>62</sup> dėl finansavimo su nurodytais kelių objektais buvo parengti Savivaldybės administracijos Vietinio ūkio skyriaus specialistės ir pateikti Susisiekimo ministerijai be Savivaldybės tarybos sprendimo. Kelių objektų, kuriems prašomas finansavimas, sąrašas nepatvirtintas jokių kitų teisės aktu, o 2020 m. birželio 10 d. finansavimo sutartis Nr. S-751/373 (su papildomais susitarimais 2020 m. liepos 1 d. Nr. 1/MSK-501 ir 2020 m. spalio 22 d. Nr. 2) Savivaldybės administracijos direktoriaus pasirašyta neturint tam įgaliojimo.

---

<sup>60</sup> Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020-04-22 nutarimas Nr. 422 „Dėl Ekonomikos skatinimo ir koronaviruso (COVID-19) plitimo sukeltų pasekmių mažinimo priemonių plano lėšų valstybinės ir vietinės reikšmės kelių rekonstrukcijos, taisymo (remonto) darbams paskirstymo ir naudojimo tvarkos aprašo patvirtinimo”.

<sup>61</sup> 2020-04-23 raštas Nr. 2-2025 „Kvietimas teikti prašymus”.

<sup>62</sup> 2020-04-29 Mažeikių rajono savivaldybės administracijos raštas Nr. R8-2.27.-1822.

- 
61. Pažymėtina, kad 2020 m. balandžio 30 d. vyko Savivaldybės tarybos posėdis, todėl buvo galimybė pateikti tvirtinimui finansuojamų objektų sąrašą ir laiku pateikti prašymą Susisiekimo ministerijai, laikantis teisės aktų reikalavimų.
  62. Viso Savivaldybei skirta lėšų 2020 m. iš Ekonomikos skatinimo ir koronaviruso (COVID-19) plitimo sukeltų pasekmių mažinimo priemonių plano lėšų – 804,6 tūkst. Eur, panaudota – 804,4 tūkst. Eur.

# REKOMENDACIJŲ ĮGYVENDINIMO PLANAS

Rekomendacijos eilės numeris ataskaitoje	Rekomendacija	Subjektas, kuriam pateikta rekomendacija	Veiksmas / Priemonės / Komentarai	Rekomendacijos įgyvendinimo ir informavimo apie įgyvendinimą data
1	2	3	4	5
1.	<b>Didelės svarbos</b> Siekiant efektyviai naudoti Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšas, skirtas savivaldybės vietinės reikšmės kelių objektams finansuoti, nustatyti tinkamą Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšomis finansuotųjų objektų (iki 1000 kvadratinųjų metrų plote) atrankos procedūrą, lėšų paskirstymo objektams kriterijus bei darbų eiliškumą pagal prioritetus.	Savivaldybės administracija	Apsvarstys su seniūnais ir patikslins Aprašo, patvirtinto Savivaldybės tarybos 2022-03-31 sprendimu Nr. T1-69, nuostatas dėl objektų atrankos paprastajam vietinės reikšmės kelių remontui kriterijų.	Iki 2022-10-01
2.	<b>Didelės svarbos</b> Siekiant užtikrinti vietinės reikšmės kelių objektų atrankos skaidrumą bei pašalinti sąlygas skirtingai vertinti analogiškas aplinkybes, patikslinti sudaromo kelių objektų (Prioritetinių eilių sąrašas) atrankos vertinimo kriterijų reikšmių balų skyrimą.	Savivaldybės administracija	Patikslins Aprašo, patvirtinto Savivaldybės tarybos 2022-03-31 sprendimu Nr. T1-69, 22 punktą, kuriame nurodytas vietinės reikšmės kelių objektų atrankos vertinimo kriterijų reikšmių balų skyrimas (lentelėje).	Iki 2022-10-01
3.	<b>Didelės svarbos</b> Siekiant užsitikrinti nuo 2025 m. maksimalų Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų gavimą, parengti priemonių planą, kuris užtikrintų Mažeikių rajono vietinės reikšmės kelių ir gatvių techninės inventorizacijos ir teisinės registracijos įvykdymą iki 2025 m.	Savivaldybės administracija	Atliks Mažeikių rajono savivaldybės vietinės reikšmės kelių ir gatvių techninę inventorizaciją ir teisinę registraciją : 2022 m. – 80 proc. 2023 m. – 90 proc. 2024 m. – 100 proc.	Iki 2024-12-01
4.	<b>Didelės svarbos</b> Siekiant užtikrinti viešumo ir skaidrumo principus savivaldybės interneto svetainėje skelbti susistemintą informaciją apie kalendoriniais metais planuojamus įgyvendinti su Savivaldybės vietinės reikšmės kelių ir gatvių tiesimu,	Savivaldybės administracija	Savivaldybės interneto svetainėje atnaujins esančią informaciją ir pastoviai skelbs naują informaciją vietinės reikšmės kelių (gatvių) klausimais.	Iki 2022-09-01

	taisymu, priežiūra ir saugaus eismo organizavimu susijusius darbus, šią veiklą reglamentuojančius teisės aktus bei pagrįstus ir motyvuotus sprendimus.			
<p>Atstovai ryšiams, atsakingi už Savivaldybės kontrolieriaus informavimą apie rekomendacijų įgyvendinimą plane nustatytais terminais: skyrius, pareigos, vardas, pavardė, tel. Nr., el. p. Vietinio ūkio skyriaus vedėjas Alfonsas Žiulpa, tel. (8 443) 98 261, alfonsas.ziulpa@mazeikiai.lt</p>				

Savivaldybės kontrolierė

Alma Karvelienė

Kontrolieriaus pavaduotoja

Loreta Dimienė

Vyriausioji specialistė

Inga Leščinskienė

# PRIEDAI

Veiklos audito ataskaitos  
„Vietinės reikšmės kelių ir gatvių  
tiesimo ir taisymo (remonto)  
organizavimas”  
1 priedas

## Santrumpos ir sąvokos

**KPPP** – Kelių priežiūros ir plėtros programa

**Kelias** – inžinerinis statinys, skirtas transporto priemonių ir pėsčiųjų eismui

**Gatvė** – kelias ar atskiras ruožas, esantis miesto ar kaimo gyvenamojoje vietovėje, paprastai turintis pavadinimą

**Kelio taisymas** – statybos rūšis – darbai, kurių tikslas – iš dalies arba visiškai atkurti statybos techninių reglamentų nustatytas kelio ar jo statinių savybes, pablogėjusias dėl šio kelio ar šių statinių naudojimo, arba jas pagerinti

**Kelio tiesimas** – naujo kelio, jo ruožo su naujais kelio statiniais ar be jų tiesimas

**Kelio rekonstrukcija** – statybos rūšis, kurios tikslas – iš esmės pertvarkyti esamą kelią ar jo statinius, pakeisti kelio ir (ar) jo statinių laikančiąsias konstrukcijas, padidinti ar sumažinti kelio ir (ar) jo statinių išorės matmenis

**Vietinės reikšmės keliai** – keliai, naudojami vietiniam susisiekimui ir skirstomi į viešuosius ir vidaus kelius

**LAKD** – VĮ Lietuvos automobilių kelių direkcija

**Keliai su danga** – keliai su asfalto danga, cementbetonio danga, žvyro danga, grindinys

**Keliai su patobulinta danga** – tai keliai su asfalto danga, cementbetonio danga ir grindinys

**Grunto keliai** – tai keliai be dangos

Veiklos audito ataskaitos  
 „Vietinės reikšmės kelių ir gatvių  
 tiesimo ir taisymo (remonto)  
 organizavimas”  
 2 priedas

## Audito apimtis ir metodai

### Audito apimtis

Audito tikslas – įvertinti, ar vietinės reikšmės kelių ir gatvių tiesimas ir taisymas (remontas) organizuojamas efektyviai.

Pagrindiniai audito klausimai:

- ar visos kelių (gatvių) darbų atrankų procedūros reglamentuotos;
- prioritetinės darbų eilės sudarytos pagal nustatytus kriterijus;
- ar Savivaldybės turimi duomenys pakankami efektyviam darbų planavimui;
- ar informacija apie priimtus sprendimus dėl planuojamų darbų viešinama.

Audituojami subjektai – Mažeikių rajono savivaldybės administracija.

Audituojamas laikotarpis – 2020-2021 m.

Auditas atliktas pagal tarptautinius aukščiausiųjų audito institucijų standartus<sup>63</sup>.

### Audito duomenų rinkimo ir vertinimo metodai

Audito ataskaitos skyrius / poskyris	Taikyti duomenų rinkimo ir vertinimo metodai	Tikslas
1. Darbų planavimas turi būti tobulinamas	<p><u>Dokumentų peržiūra</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ nagrinėjome Lietuvos Respublikos teisės aktus, Savivaldybės teisės aktus, reglamentuojančius KPPP lėšų paskirstymą, statistines ataskaitas, programą Nr. 7.</li> </ul> <p><u>Duomenų analizė</u></p> <p>Analizavome:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu sudarytos komisijos defektinius aktus, seniūnijų teiktus pasiūlymus ir dokumentus dėl objektų sąrašo sudarymo, Savivaldybės tarybos patvirtintus finansuojamų objektų sąrašus;</li> <li>▪ kitų institucijų tyrimų, auditų duomenis, Savivaldybės internetinėje svetainėje skelbiamą informaciją, Valstybės kontrolės atliktų auditų rezultatus;</li> </ul> <p><u>Pokalbiai (apklausos)</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ bendravome su Savivaldybės Vietinio ūkio skyriaus specialistais.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Nustatyti ar visos kelių (gatvių) darbų atrankos procedūros reglamentuotos, o prioritetinės darbų eilės sudarytos pagal nustatytus kriterijus</li> <li>▪ Nustatyti gerosios praktikos pavyzdžius</li> </ul>

<sup>63</sup> 3000-asis TAAIS “Veiklos audito standartas”, prieiga per internetą: <http://www.vkontrole.lt/page.aspx?id=350>.



<p>2. Kelių (gatvių) ilgių duomenys ne visada tikslūs ir patikimi</p>	<p><u>Dokumentų peržiūra</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ nagrinėjome Lietuvos Respublikos teisės aktus, Savivaldybės teisės aktus ir kitus dokumentus, susijusius su KPPP lėšų paskirstymu ir panaudojimu.</li> </ul> <p><u>Duomenų analizė</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Analizavome Savivaldybės vietinės reikšmės kelių ir gatvių sąrašus, statistinėse ataskaitose pateiktus duomenis, 2020-2021 m.</li> </ul> <p><u>Pokalbiai (apklausos)</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ bendravome su Savivaldybės Vietinio ūkio skyriaus specialistais.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Nustatyti ar Savivaldybės turimi duomenys pakankami efektyviam darbų planavimui</li> </ul>
<p>3. Priimtiems sprendimams trūksta skaidrumo</p>	<p><u>Dokumentų peržiūra</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ nagrinėjome Lietuvos Respublikos teisės aktus, Savivaldybės teisės aktus ir kitus dokumentus, susijusius su KPPP lėšų paskirstymu ir panaudojimu.</li> </ul> <p><u>Duomenų analizė</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Analizavome Savivaldybės internetinėje svetainėje skelbiamą informaciją skirtą lėšų panaudojimo ataskaitas už 2020-2021 m.</li> </ul> <p><u>Pokalbiai (apklausos)</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ bendravome su Savivaldybės Vietinio ūkio skyriaus specialistais.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Nustatyti ar informacija apie priimtus sprendimus dėl planuojamų darbų viešinama</li> </ul>

Veiklos audito ataskaitos  
 „Vietinės reikšmės kelių ir gatvių  
 tiesimo ir taisymo (remonto)  
 organizavimas”  
 3 priedas

### Išlaidos vietinės reikšmės keliams ir gatvėms 2020-2021 m.

Rodiklio pavadinimas		Išlaidos 2020 m., tūkst. eurų	Išlaidos 2021 m., tūkst. eurų
Išlaidos keliams tiesti, rekonstruoti ir taisyti (išlaidos, susijusios su kelių statyba, rekonstrukcija bei taisymu, įskaitant su šiais darbais susijusias nenumatytas išlaidas bei tyrimo darbų sąnaudas)	Vietinės reikšmės keliams, iš jų:	4474,7	1734,9
	viešiesiems keliams, iš jų:	4474,7	1734,9
	gatvėms mieste	3339,6	945,5
	Savivaldybės vidaus keliams	0	0
Išlaidos kelių priežiūros darbams (išlaidos kelių paviršiaus priežiūrai, tam tikrų kelio ruožų remontui ir paprastajam remontui (nelygumų pašalinimas važiuojamojoje kelio dalyje, kelkraščio remontas ir t. t. )	Vietinės reikšmės keliams, iš jų:	2218,2	1677,0
	viešiesiems keliams, iš jų:	2218,2	1161,2
	gatvėms mieste	1327,5	773,7
	Savivaldybės vidaus keliams	0	515,8