



## Uždaroji akcinė bendrovė „Aukštaitijos vandenys“

Panevėžio miesto savivaldybės  
merui Ryčiui Mykolui Račkauskui

2019-09-26 Nr. d-2-657

..... Nr. ....

Laisvės a. 20, LT-35200 Panevėžys  
El. paštas savivaldybe@panevezys.lt

## I. MOTYVUOTA IŠVADA DĖL KORUPCIJOS PASIREIŠKIMO TIKIMYBĖS NUSTATYMO

UAB „Aukštaitijos vandenys“ (toliau tekste – Bendrovė), vadovaudamasi Lietuvos Respublikos korupcijos prevencijos įstatymo (Žin., 2002, Nr.57-2297) bei Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu patvirtinto Korupcijos rizikos analizės atlikimo tvarkos (Žin., 2002, Nr.98-4339) nuostatomis, atliko korupcijos pasireiškimo tikimybės nustatymą struktūriniuose padaliniuose.

Korupcijos pasireiškimo tikimybės nustatymą Bendrovėje pavesta vykdyti generalinio direktoriaus 2017-05-15 įsakymu Nr. 43 „Dėl korupcijos prevencijos koordinavimo ir kontrolės komisijos sudarymo“ sudarytai Korupcijos prevencijos koordinavimo ir kontrolės komisijai (toliau tekste – Komisija). Komisija, vadovaudamasi Valstybės ir savivaldybių įstaigų veiklos sričių, kuriose egzistuoja didelė korupcijos pasireiškimo tikimybė nustatymo rekomendacijų (Žin., 2011, Nr.60-2877) nuostatomis, atliko šiuose struktūriniuose padaliniuose korupcijos pasireiškimo tikimybės įvertinimą: pardavimų tarnyboje, projektų įgyvendinimo grupėje, ūkio tarnyboje.

### **Komisijos korupcijos pasireiškimo tikimybės nustatymui ir vertinimui taikyti metodai:**

1. LR teisės aktų, reglamentuojančių struktūrinio padalinio veiklą analizė;
2. struktūrinio padalinio veiklą reglamentuojančių vidaus norminių teisės aktų (vidaus tvarkos taisyklės, padalinio nuostatai, pareiginės instrukcijos, įsakymai, tvarkos, potvarkiai ir kt.) analizė;
3. gautos informacijos pokalbio metu su padalinio vadovu ar specialistais analizė;
4. gaunamų duomenų iš išorės analizė.

**Korupcijos pasireiškimo tikimybės nustatymo analizuojamas laikotarpis:** nuo 2018 m. rugsėjo 2 d. iki 2019 m. rugsėjo 1 d.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos korupcijos prevencijos įstatymo 6 straipsnio 4 dalies 1-7 punktais, korupcijos pasireiškimo tikimybės nustatymas Bendrovės pardavimų tarnyboje, projektų įgyvendinimo grupėje ir ūkio tarnyboje vertintas pagal šiuos kriterijus bei naudotas kaip klausimynas bendraujant su padalinio vadovu ar/ir specialistais:

### **1. ar padaryta korupcinio pobūdžio nusikalstama veika?**

*Pardavimų tarnyboje, projektų įgyvendinimo grupėje, ūkio tarnyboje, korupcijos pasireiškimo tikimybės analizuojamu laikotarpiu, nebuvo nustatyta korupcinio pobūdžio nusikalstamų veikų.*

Skundų, pretenzijų ar pranešimų iš abonentų (vartotojų), darbuotojų apie galimas korupcinio pobūdžio veikas ar pažeidimus nebuvo gauta. Apie galimas korupcinio pobūdžio veikas ar pažeidimus galima pranešti raštu, telefonu, bendrauju elektroniniu paštu, elektroniniu paštu vadovui. Informacija viešinama ir prieinama Bendrovės internetiniame puslapyje adresu:

<https://www.avandenys.lt/lt/korupcijos-prevencija/pranesimai-apie-korupcija/>.



## **2. ar pagrindinės funkcijos yra kontrolės ar priežiūros vykdymas?**

*Pardavimų tarnybos pagrindinės funkcijos nėra kontrolės ar priežiūros vykdymas.*

Vadovaujantis 2018-11-02 padalinio nuostatais, tarnybos veiklos funkcijos yra paslaugų teikimo sutarčių sudarymas su klientais, geriamojo vandens ir nuotekų apskaitos vykdymas, PVM sąskaitų faktūrų pateikimas klientams, nustatytų paslaugų kainų taikymas, piniginių operacijų vykdymas tarnybos kasoje, skolų administravimas, klientų aptarnavimo organizavimas.

*Projektų įgyvendinimo grupės pagrindinės funkcijos nėra kontrolės ar priežiūros vykdymas.*

Vadovaujantis 2017-12-12 projektų įgyvendinimo grupės nuostatais, veiklos sritys yra investicinio projekto ir statybos darbų vykdymas iš ES, Lietuvos valstybės biudžeto ir Bendrovės lėšų Panevėžio mieste ir Panevėžio rajone, išlaidų monitoringo vykdymas, projekte dalyvaujančių šalių Aplinkos projektų valdymo agentūros (APVA), LR aplinkos ir finansų ministerijų, bankų, Panevėžio miesto ir Panevėžio rajono savivaldybių, projekto konsultantų, rangovų ir kt. bendradarbiavimo užtikrinimas, savalaikis ataskaitų bei duomenų pateikimas.

*Ūkio tarnybos pagrindinės funkcijos nėra kontrolės ar priežiūros vykdymas.*

Vadovaujantis 2018-04-04 ūkio tarnybos padalinio nuostatais, veiklos sritys yra remonto darbų atlikimas, gamybinės bazės, pastatų bei teritorijos apsauga, viešosios tvarkos palaikymas, priskirtos teritorijos, gamybinių bei administracinių patalpų valymas ir tvarkymas, priskirtos teritorijos statinių, veikiančių įrengimų ir mechanizmų eksploatacinė priežiūra, buitinių ir pavojingų atliekų kaupimo ir išvežimo, antrinių žaliavų rūšiavimo ir išvežimo organizavimas, deratizacijos, dezinfekcijos, dezinfekcijos darbų organizavimas, sporto salės ir poilsio bazės priežiūra ir jų paslaugų teikimo organizavimas.

## **3. ar atskirų darbuotojų funkcijos, uždaviniai, darbo ir sprendimų priėmimo tvarka bei atsakomybė nėra išsamiai reglamentuoti?**

*Pardavimų tarnyba*

Pardavimų tarnybos darbuotojų funkcijos, uždaviniai, darbo ir sprendimų priėmimo tvarka bei atsakomybė yra išsamiai reglamentuota patvirtintose pareiginese instrukcijose (2017-01-06 Nr.2.2-1, 2017-01-07 Nr.2.2-2, 2018-11-02 Nr. 2.2-3, 2018-11-02 Nr.2.2-4, 2018-11-02 Nr.2.2-5, 2017-01-06 Nr.2.2-6, 2018-11-02 Nr.2.2-7, 2018-11-02 Nr.2.2-8, 2018-11-02 Nr.2.2-9, 2017-01-06 Nr.2.2-10, 2018-11-02 Nr.2.2-11, 2018-11-02 Nr.2.2-12, 2018-11-02 Nr.2.2-13, 2018-11-02 Nr.2.2-14), generalinio direktoriaus įsakymuose, LST EN ISO 9001:2015 procedūroje VP 2.2. „Pardavimų organizavimas ir valdymas“, tarnybos viršininko potvarkiuose. Pardavimų tarnybos darbuotojai yra pasirašytinai supažindinti su vidaus teisės aktais.

Pardavimų tarnybos veiklą reglamentuoja LR Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymas (Žin., 2006, Nr.82-3260, TAR, 2019-01-03, i. k. 2019-00098), Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros naudojimo ir priežiūros taisyklės (Žin., 2007, Nr.19-742, TAR, 2019-05-13, i. k. Nr.2019-07626), Viešosios vandens tiekimo sutarties standartinės sąlygos (Žin., 2007, Nr. 17-636, TAR, 2019-04-26, i. k. Nr.2019-06871) ir kt. teisės aktai. Vadovaujantis LST EN ISO 9001:2015 standartų reikalavimais parengtas ir valdomas procedūros VP 2.2. teisės aktų registras VP 1.2. „Pardavimų tarnybos teisės aktų registras“.

Paslaugų teikimo sutartys su klientais, geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo kiekių apskaita, PVM sąskaitų faktūrų išrašymas, nustatytų paslaugų kainų taikymas vykdomas pardavimų apskaitos valdymo informacinėje sistemoje (toliau tekste – PAVIS). Pardavimų tarnybos darbuotojams pagal pareigybes ir kompetenciją PAVIS nustatytos funkcijos, taip pat numatyta atliekamų funkcijų kontrolė. Klientų pateikti prašymai-užsakymai žodžiu ar telefonu registruojami PAVIS. Paskirti atsakingi darbuotojai vykdo šių darbų atlikimo kontrolę.

Piniginių operacijų vykdymas tarnybos kasoje atliekamas vadovaujantis Bendrovės generalinio direktoriaus 2015-04-29 įsakymu Nr.27 „Dėl kasos darbo organizavimo pardavimų tarnyboje“, pardavimų tarnybos viršininko 2011-08-23 potvarkiu Nr. 1.2.2.-3 „Dėl grynųjų pinigų

priėmimo ir apskaitos tvarkos patikslinimo ir pagerinimo“, pardavimų tarnybos viršininko 2011-08-23 potvarkiu Nr. 1.2.2.-4 „Dėl teikiamų mokamų paslaugų tvarkos patikslinimo bei pagerinimo“.

Atlikus pardavimų tarnybos kasos bei kitų dirbančiais su pinigais tarnybos darbuotojų darbą reguliuojančių norminių aktų analizę, nustatyta, kad šioje srityje dirbančių darbuotojų funkcijos yra aiškiai ir išsamiai reglamentuojamos, darbuotojai nustatyta tvarka ir terminais įneša pinigus į Bendrovės centrinę kasą, nustatyta nuolatinė šių darbuotojų darbo kontrolė.

Pardavimų tarnybai nėra numatyta galimybė vienašališkai priimti sprendimus. Padalinio sprendimų priėmimo, suderinimo ir tvirtinimo procesai nustatyti padalinio nuostatuose, pareiginėse darbuotojų instrukcijose, įsakymuose, tvarkose ir kt. vidaus teisės aktuose.

Atsižvelgus į aukščiau išdėstytą, darytina išvada, kad pardavimų tarnyboje darbuotojų funkcijos, uždaviniai, darbo sprendimų priėmimo tvarka bei atsakomybė yra reglamentuota, užtikrinama įvairiapusė darbuotojų veiklos kontrolė ir šių skyrių procesuose aplinkybių, įrodančių korupcijos pasireiškimo tikimybę, nenustatyta.

#### ***Išvados:***

1. darbas su klientais vykdomas gerai, aiškiai ir išsamiai reglamentuojami pardavimų tarnybos veiklos procesai, nustatytais terminais pateikiamos ataskaitos buhalterijai bei kitoms Bendrovės tarnyboms. Sprendimai pardavimų tarnyboje vienašališkai nėra priimami, nustatyta kontrolė ir atsakomybė. Tarnybos darbuotojams nesuteikta per didelių įgaliojimų veikti savarankiškai ir savo nuožiūra;

2. vadovaujantis išoriniais ir vidiniais veiksnių pokyčiais, pardavimų tarnybos veiklą reglamentuojantys vidaus norminiai teisės aktai keičiami ir atnaujinami;

3. analizuojamoje veiklos srityje tikimybė pasireikšti korupcijai egzistuoja, tačiau ji yra valdoma. Aplinkybių, įrodančių tikimybę pasireikšti korupcijai, nenustatyta;

#### ***Rekomendacijos:***

1. atsižvelgus į darbuotojų pokytį, peržiūrėti ir atnaujinti viršininko 2011-08-23 potvarkį Nr. 1.2.2.-3 „Dėl grynujų pinigų priėmimo ir apskaitos tvarkos patikslinimo ir pagerinimo“, viršininko 2011-08-23 potvarkį Nr. 1.2.2.-4 „Dėl teikiamų mokamų paslaugų tvarkos patikslinimo bei pagerinimo“;

2. keičiantis teisės aktų reglamentavimui savalaikiai atlikti pardavimų tarnybos proceso vidaus teisinį reguliavimą;

3. savalaikiai informuoti padalinio darbuotojus apie mokymus korupcijos prevencijos klausimais ir skatinti juos vadovautis skaidraus elgesio principais numatytais Bendrovės etikos kodekso nuostatose;

#### ***Projektų įgyvendinimo grupė***

Projektų įgyvendinimo grupės darbuotojų funkcijos, uždaviniai, darbo ir sprendimų priėmimo tvarka bei atsakomybė yra išsamiai reglamentuota patvirtintose pareiginėse instrukcijose (2017-12-12 Nr.3.7-1, 2017-12-12 Nr.3.7-2, 2017-12-12 Nr.3.7.-3, 2017-12-12 Nr.3.7-4), generalinio direktoriaus įsakymuose, LST EN ISO 9001:2015 procedūroje VP 3.7. „Statybos procesų valdymas“. Darbuotojai yra pasirašytinai supažindinti su vidaus norminiais teisės aktais. Pareigos ir įgaliojimai nėra išplėsti, grupės darbuotojų funkcijų vykdymo veiksmai detalizuoti procedūros VP 3.7. aprašyme. Nustatyta padalinio darbuotojų atliekamų funkcijų kontrolė.

Projektų įgyvendinimo grupė įgyvendina 2014 - 2020 metų Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos investicinį projektą „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ (toliau tekste – Projektas). Projektas finansuojamas iš ES, Lietuvos valstybės biudžeto ir Bendrovės lėšų. Apie projekto eigą informacija viešinama suinteresuotoms šalims Bendrovės internetiniame puslapyje adresu: <https://www.avandenys.lt/lt/veikla/projektai/igyvendinami-projektai/>. Taip pat viešinama visuomenei ir suinteresuotoms šalims informacija apie įgyvendintus investicinius projektus - <https://www.avandenys.lt/lt/veikla/projektai/igyvendinti-projektai/>.

Projektų įgyvendinimo grupė pagrindines funkcijas vykdo vadovaujantis projektų finansavimo ir administravimo, rangos sutartimis, nacionaliniais teisės aktais, ES teisės aktais, reglamentais: Lietuvos Respublikos statybos įstatymas (Žin., 1996, Nr.32-788), LR Viešųjų pirkimų įstatymas (TAR, 2017-05-04, i. k. 2017-07550), LR geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymas (Žin., 2006, Nr.82-3260), Valstybės biudžeto lėšų išdavimo iš valstybės išdo sąskaitos taisyklės (Žin., 2000, Nr.65-1976), STR 2.07.2003 „Vandentiekis ir nuotekų šalintuvas. Pastato inžinierinės sistemos. Lauko inžinieriniai tinklai.“ (Žin., 2003, Nr.83-3804), FIDIC „Projektavimo ir statybos bei įrangos sutarties sąlygos“ (FIDIC „Geltona knyga“), FIDIC „Statybos sutarties sąlygos“ (FIDIC „Raudona knyga“) ir kitais norminiais teisės aktais. Vadovaujantis LST EN ISO 9001:2015 standartų reikalavimais, parengtas ir valdomas procedūros VP 3.7. teisės aktų registras „Statybos darbų teisės aktų registras“.

Atlikus projektų įgyvendinimo grupės veiklą reglamentuojančių teisės aktų ir veiklos proceso analizę, galima teigti, kad korupcinė rizika šioje srityje yra minimali. Procesas reglamentuotas, kontrolę vykdo valstybinės institucijos (APVA, LR aplinkos ministerija, LR finansų ministerija, Panevėžio miesto ir Panevėžio rajono savivaldybės). Projektų grupės vadovas negali vienašališkai priimti sprendimų, darbuotojams nesuteikta perteklinių įgaliojimų. Savalaikiai pateikiamos finansinės ataskaitos ir duomenys kontrolę vykdančioms institucijoms ir grupę kuriojančiam direktoriui, generaliniam direktoriui. Sistemingai atliekami projektų įgyvendinimo grupės valdomo proceso išorės ir vidaus auditai.

#### ***Išvados:***

1. analizuojamoje veiklos srityje tikimybė pasireikšti korupcijai yra minimali. Aplinkybių, įrodančių tikimybę pasireikšti korupcijai, nenustatyta. Efektyvus teisinių ir organizacinių priemonių taikymas nesudaro sąlygų korupcijos apraiškoms atsirasti;

2. išorinis ir vidinis teisinis reglamentavimas funkcionuoja veiksmingai, užtikrina vykdomo investicinio projekto viešumą ir skaidrumą.

#### ***Rekomendacijos:***

1. keičiantis teisės aktų reglamentavimui savalaikiai atlikti projektų įgyvendinimo grupės valdomo proceso vidaus teisinį reguliavimą;

2. savalaikiai informuoti padalinio darbuotojus apie mokymus korupcijos prevencijos klausimais ir skatinti juos vadovautis skaidraus elgesio principais numatytais Bendrovės etikos kodekso nuostatose.

#### ***Ūkio tarnyba***

Ūkio tarnybos darbuotojų funkcijos, uždaviniai, darbo ir sprendimų priėmimo tvarka bei atsakomybė yra išsamiai reglamentuota patvirtintose pareiginėse instrukcijose (2017-07-13 Nr.2.3-1, 2017-07-24 Nr.2.3-2, 2017-07-24 Nr.2.3-4, 2017-07-24 Nr.2.3-5, 2017-07-24 Nr.2.3-6, 2017-07-24 Nr.2.3-8), generalinio direktoriaus įsakymuose, tvarkose, taisyklėse, tarnybos viršininko potvarkiuose. Ūkio tarnybos funkcijų atlikimą reglamentuoja LST EN ISO 9001:2015 procedūroje VP 1.2 „Pagrindinių teisės aktų registras“ nurodyti teisės aktai. Ūkio tarnybos darbuotojai yra pasirašytinai supažindinti su vidaus teisės aktais.

Ūkio tvarkymo ir apsaugos organizavimo apraše, kuris patvirtintas generalinio direktoriaus 2017-12-14 įsakymu Nr.135, numatyta proceso vykdymo eiga, funkcijos, atsakomybė, dokumentinių įrašų pildymas, taikytinos darbo ir darbuotojų saugos priemonės.

Atlikus korupcijos pasireiškimo tikimybės nustatymo taikytų metodų analizę nustatyta, kad padalinio darbuotojų funkcijos, uždaviniai ir darbo sprendimo priėmimo tvarka bei atsakomybė yra aiškiai reglamentuota pareiginėse instrukcijose bei padalinio nuostatuose ir kituose norminiuose teisės aktuose. Vienašališki sprendimai nėra priimami, perteklinių įgaliojimų ūkio tarnybos viršininkui ar darbuotojams nesuteikiama. Ūkio tarnyboje korupcijos pasireiškimo tikimybė yra minimali.

#### ***Išvados:***

1. ūkio tarnybos veiklos funkcijos aiškiai ir išsamiai reglamentuotos, buitinių ir pavojingų atliekų kaupimo ir išvežimo, antrinių žaliavų rūšiavimo ir išvežimo organizavimas,

## II. PRAEJUSIO VERTINAMO LAIKOTARPIO REKOMENDACIJOS ĮGYVENDINIMAS

Buhalterija įgyvendino Komisijos rekomendaciją dėl grynujų pinigų sumos nustatymo, kurią viršijus, pinigų suma įnešama į Bendrovės sąskaitą banke. Peržiūrėtas 2018-03-07 įsakymas Nr.107 „Dėl centrinės kasos darbo organizavimo“ ir atliktas jo papildymas (generalinio direktoriaus 2018-09-17 įsakymas Nr. 107 „Dėl 2018-03-07 įsakymo Nr.17 „Dėl centrinės kasos darbo organizavimo“ papildymo“).

Generalinis direktorius



Saulius Venckus