

	KORUPCIJOS PASIREIŠKIMO TIKIMYBĖS NUSTATYMO IŠVADA	PATVIRTINTA 2026-10-05 Nr. 3A-60-(2.4 E)2026
---	---	--

1. Viešojo sektoriaus subjektas, kuriame atliktas KPT nustatymas (veiklos sritis (-ys), kurioje (-iose) buvo atliekamas korupcijos pasireiškimo tikimybės nustatymas, jos (-ų) trumpas aprašymas).	Korupcijos pasireiškimo tikimybės nustatymas atliktas šiose Telecentro veiklos srityse: • Mokėtinų sumų tiekėjams apskaita; • Bankinių pavedimų valdymas; • Nekilnojamojo turto pardavimas; • Kilnojamojo turto pardavimas. Nuorodos į vidaus dokumentus, reglamentuojančius analizuojamas veiklos sritis: Mokėtinų sumų tiekėjams apskaitos tvarka; Bankinių pavedimų valdymo tvarka; Nekilnojamojo turto pardavimo tvarka; Kilnojamojo turto pardavimo tvarka; Rizikų valdymo politika; Atsparumo korupcijai politika. KPT nustatymo tikslas: nustatyti rizikas, galinčias pasireikšti nurodytose srityse ir sudaryti prielaidas darbuotojams ar kitiems asmenims padaryti korupcinio pobūdžio teisės pažeidimus, įvertinti rizikų lygį ir pateikti siūlymus dėl jų valdymo. Vertinimo pagrindas: Korupcijos pasireiškimo tikimybės nustatymo ir jo atlikimo tvarkos rekomendacijos, patvirtintos Lietuvos Respublikos specialiųjų tyrimų tarnybos direktoriaus 2021 m. lapkričio 30 d. įsakymu Nr. 2-246, ir Telecentro Rizikų valdymo politikoje nustatyta rizikų matrica.
2. Asmenys (subjektai), atlikę viešojo sektoriaus subjekto KPT nustatymą	Prevencijos ir rizikų valdymo ekspertė Mažvydė Kemerzūnė.
3. Korupcijos pasireiškimo tikimybės nustatymo pradžios ir pabaigos laikas. Analizuotas laikotarpis.	Korupcijos pasireiškimo tikimybės nustatymas pradėtas 2026-08-01, baigtas – 2026-09-30. Analizuotas laikotarpis 2026 m. II – III ketv.

4. Nustatytos rizikos¹, jų lygiai, suskirstymas pagal svarbą

Tikimybė		Poveikis				
		Nereikšmingas	Mažas	Vidutinis	Didelis	Labai didelis
		1	2	3	4	5
Labai didelė	5	Maža	Vidutinė	Didelė	Labai didelė	Labai didelė
Didelė	4	Maža	Vidutinė	Didelė	Didelė	Labai didelė
Vidutinė	3	Maža	Vidutinė	Vidutinė	Didelė	Didelė
Maža	2	Labai maža	Maža	Vidutinė	Vidutinė	Vidutinė
Labai maža	1	Labai maža	Labai maža	Maža R4, R8, R10, R11, R12	Maža R1, R3, R5, R6, R7	Maža R2, R8, R9

¹ Naudojama Telecentro Rizikų valdymo politikoje nustatyta rizikų matrica bei poveikio ir tikimybės balai. Poveikio ir tikimybės balai suteikti atsižvelgiant į analizuojamoje veiklos srityje jau taikomas rizikos valdymo ir kontrolės priemonės.

4.1. Raudonas rizikingumo lygis (labai didelės rizikos, žemėjančia tvarka nuo didžiausio balo)	Raudono rizikingumo lygio rizikų neidentifikuota.
4.2. Geltonas ir oranžinis rizikingumo lygis (vidutinės ir didelės rizikos, žemėjančia tvarka nuo didžiausio balo)	Geltono ir oranžinio rizikingumo lygio rizikų neidentifikuota.
4.3. Žalias ir mėlynas rizikingumo lygis (mažos ir labai mažos rizikos, žemėjančia tvarka nuo didžiausio balo)	Sritis: Mokėtinų sumų tiekėjams apskaita R2 – Apskaitos duomenų pakeitimas siekiant nuslėpti tikrąjį operacijos pobūdį Aprašymas: Jeigu darbuotojas dėl privataus suinteresuotumo tyčia neteisingai priskirtų arba pakeistų apskaitos duomenis (projektą, padalinį, sutartį, išlaidų rūšį ar kitą informaciją), siekdamas nuslėpti tikrąjį operacijos pobūdį ar nepagrįstą mokėjimą, galėtų būti apsunkintas galimų pažeidimų nustatymas ir sudarytos sąlygos neteisėtai naudai gauti. . Vertinimas: Poveikis – 5 balai, tikimybė – 1 balas, bendras balas – 5, žalias rizikingumo lygis (mažas). Sritis: Nekilnojamojo turto pardavimas R09 – Nekilnojamojo turto pardavimas ne aukciono būdu nepakankamai pagrindus išimtinės aplinkybes. Aprašymas: Jeigu nekilnojamas turtas būtų parduotas ne aukciono būdu nepakankamai pagrindus ekonominį naudingumą, turto pobūdį, ypatingą skubą ar kitas objektyvias aplinkybes, galėtų būti neskaidriai pasirinktas konkretus pirkėjas ir apribota konkurencija. Vertinimas: Poveikis – 5 balai, tikimybė – 1 balas, bendras balas – 5, žalias rizikingumo lygis (mažas). Sritis: Nekilnojamojo turto pardavimas R8 – Nekilnojamojo turto pardavimas darbuotojui, valdymo ar priežiūros organo nariui arba su jais susijusiam asmeniui Aprašymas: Jeigu nebūtų tinkamai nustatyta, kad potencialus pirkėjas yra darbuotojas, priežiūros ar valdymo organo narys arba susijęs asmuo, nekilnojamas turtas galėtų būti parduotas teisės jį įsigyti neturinčiam asmeniui. Vertinimas: Poveikis – 5 balai, tikimybė – 1 balas, bendras balas – 5, žalias rizikingumo lygis (mažas).

Sritis: Mokėtinų sumų tiekėjams apskaita**R1** – Nepagrįstos arba neteisingos sąskaitos patvirtinimas**Aprašymas:** Jeigu atsakingas darbuotojas dėl privataus suinteresuotumo, susitarimo su tiekėju ar nepakankamos kontrolės patvirtintų sąskaitą už faktiškai negautas prekes ar nesuteiktas paslaugas, tiekėjui galėtų būti nepagrįstai pripažinta mokėtina suma, o Telecentras patirtų finansinių nuostolių.**Vertinimas:** Poveikis – 4 balai, tikimybė – 1 balas, bendras balas – 4, žalias rizikingumo lygis (mažas).**Sritis: Mokėtinų sumų tiekėjams apskaita****R3** – Išankstinio mokėjimo įtraukimas į mokėjimo žurnalą be pakankamo pagrindo**Aprašymas:** Jeigu išankstinė sąskaita dėl privataus suinteresuotumo būtų įtraukta į mokėjimo žurnalą neturint pakankamo sutartinio pagrindo ar neįvertinus avanso susigrąžinimo užtikrinimo, tiekėjui galėtų būti nepagrįstai pervestos lėšos dar negavus sutarties rezultato.**Vertinimas:** Poveikis – 4 balai, tikimybė – 1 balas, bendras balas – 4, žalias rizikingumo lygis (mažas).**Sritis: Bankinių pavedimų valdymas****R5** – Nepagrįsto, dubliuoto arba neteisėto bankinio pavedimo inicijavimas**Aprašymas:** Jeigu pavedimo iniciatorius dėl privataus suinteresuotumo parengtų nepagrįstą, dubliuotą ar neteisėtam gavėjui skirtą pavedimą, konkrečiam asmeniui galėtų būti suteikta neteisėta finansinė nauda, o Telecentras patirtų finansinių nuostolių.**Vertinimas:** Poveikis – 4 balai, tikimybė – 1 balas, bendras balas – 4, žalias rizikingumo lygis (mažas).**Sritis: Bankinių pavedimų valdymas****R6** – Mokėjimo nukreipimas į neteisėną banko sąskaitą pagal suklastotą arba nepakankamai patikrintą informaciją**Aprašymas:** Jeigu tiekėjo banko sąskaitos duomenys būtų pakeisti pagal suklastotą ar nepakankamai patikrintą pranešimą, mokėjimas galėtų būti nukreiptas darbuotojui ar kitam neteisėtam gavėjui.**Vertinimas:** Poveikis – 4 balai, tikimybė – 1 balas, bendras balas – 4, žalias rizikingumo lygis (mažas).**Sritis: Bankinių pavedimų valdymas****R7** – Skubaus pavedimo procedūros panaudojimas siekiant apeiti įprastas kontrolės priemones**Aprašymas:** Jeigu mokėjimas dėl privataus suinteresuotumo būtų nepagrįstai pripažintas skubiu, siekiant sutrumpinti dokumentų

	patikrą ar išvengti įprastų kontrolės veiksmų, konkrečiam gavėjui galėtų būti atliktas nepakankamai pagrįstas mokėjimas. Vertinimas: Poveikis – 4 balai, tikimybė – 1 balas, bendras balas – 4, žalias rizikingumo lygis (mažas). Sritis: Mokėtinų sumų tiekėjams apskaita R4 – Įsipareigojimo pagal raštą, pranešimą ar kitą prievolę registravimas be pakankamo pagrindo Aprašymas: Jeigu būtų pateiktas tikrovės neatitinkantis ar nepakankamai pagrįstas raštas, pranešimas ar kitas dokumentas ir jo pagrindu apskaitoje užregistruotas įsipareigojimas, konkrečiam asmeniui galėtų būti nepagrįstai sukurta teisė į mokėjimą. Vertinimas: Poveikis – 3 balai, tikimybė – 1 balas, bendras balas – 3, žalias rizikingumo lygis (mažas). Sritis: Kilnojamojo turto pardavimas R10 – Kilnojamojo turto pardavimas ne aukciono būdu nepakankamai pagrindus išimties aplinkybes. Aprašymas: Jeigu kilnojamas turtas būtų parduotas ne aukciono būdu nepakankamai pagrindus ekonominį naudingumą, turto pobūdį, ypatingą skubą ar kitas objektyvias aplinkybes, konkretus pirkėjas galėtų būti pasirinktas neskaidriai ir gauti nepagrįstą naudą. Vertinimas: Poveikis – 3 balai, tikimybė – 1 balas, bendras balas – 3, žalias rizikingumo lygis (mažas). Sritis: Kilnojamojo turto pardavimas R11 – Kilnojamojo turto pradinės kainos arba kitų pardavimo sąlygų nustatymas konkretaus pirkėjo naudai Aprašymas: Jeigu kilnojamojo turto pradinė kaina būtų nustatyta nepagrįstai maža arba sąlygos pritaikytos konkrečiam pirkėjui, galėtų būti apribota kitų asmenų galimybė dalyvauti, o turtas parduotas palankesnėmis nei rinkos sąlygomis. Vertinimas: Poveikis – 3 balai, tikimybė – 1 balas, bendras balas – 3, žalias rizikingumo lygis (mažas). Sritis: Kilnojamojo turto pardavimas R12 – Kilnojamojo turto pardavimas darbuotojui, valdymo ar priežiūros organo nariui arba su jais susijusiam asmeniui Aprašymas: Jeigu nebūtų tinkamai nustatyta, kad potencialus pirkėjas yra darbuotojas, priežiūros ar valdymo organo narys arba susijęs asmuo, kilnojamas turtas galėtų būti parduotas teisės jį įsigyti neturinčiam asmeniui. Vertinimas: Poveikis – 3 balai, tikimybė – 1 balas, bendras balas – 3, žalias rizikingumo lygis (mažas).
--	--

Kita informacija	
5. Pasiūlymai dėl nustatytų rizikų mažinimo priemonių taikymo	Dėl R1 rizikos valdymo: Prie sąskaitų už paslaugas ir darbus privalomai pridėti suteikimą ar atlikimą patvirtinantį dokumentą ir periodiškai atrankos būdu tikrinti sąskaitos, pagrindžiančių dokumentų bei faktinio rezultato atitiktį. Dėl R2 rizikos valdymo: Užtikrinti pakeitimų atsekamumą, fiksuojant pradinę ir pakeistą reikšmę, pakeitimą atlikusį darbuotoją, datą ir pagrindimą; periodiškai peržiūrėti reikšmingus rankinius pakeitimus. Dėl R3 rizikos valdymo: Nustatyti išankstinio mokėjimo pagrindimo formą, kurioje būtų sutartinis pagrindas, avanso dydis, būtinybė, užtikrinimo priemonė ir atsakingo vadovo patvirtinimas. Dėl R4 rizikos valdymo: Nustatyti vienodus ne sąskaitos faktūros pagrindu registruojamų įsipareigojimų pagrindimo reikalavimus ir periodiškai atrankos būdu tikrinti jų pagrįstumą bei mokėjimus. Dėl R5 rizikos valdymo: Nustatyti rizika pagrįstus visa apimtimi tikrinamų pavedimų kriterijus: naujas gavėjas, pakeista sąskaita, išankstinis, skubus, nestandartinis ar didelės vertės mokėjimas. Dėl R6 rizikos valdymo: Tiekėjo banko sąskaitos pakeitimą patvirtinti nepriklausomu kanalu, naudojant anksčiau patvirtintus kontaktus, pakeitimus registruoti, pirmajam mokėjimui į naują sąskaitą taikyti papildomą patikrą. Dėl R7 rizikos valdymo: Sukurti skubių pavedimų registrą ir ne rečiau kaip kartą per ketvirtį peržiūrėti skubos pagrindus, pasikartojančius gavėjus ir tokius mokėjimus inicijuojančius padalinius. Dėl R8 rizikos valdymo: Prieš tvirtinant aukciono rezultatus patikrinti, ar pirkėjas (o juridinio asmens atveju ir naudos gavėjai) nėra Telecentro darbuotojai, valdymo ar priežiūros organų nariai arba su jais susiję asmenys. Dėl R09 rizikos valdymo: Tvarkoje nustatyti kriterijus ir privalomą pagrindimą sprendimams dėl pardavimo ne aukciono būdu. Komisija sprendime turi įvertinti ekonominį naudingumą, turto būklę, pardavimo galimybes rinkoje, išlaikymo ir eksploatavimo sąnaudas, kainos pagrįstumą bei kitas reikšmingas aplinkybes. Dėl R10 rizikos valdymo: Prieš priimant Komisijos sprendimą dėl pardavimo ne aukciono būdu, privalomai dokumentuoti išimtinių aplinkybių, ekonominio naudingumo, kainos pagrindimo ir interesų konflikto nebuvimo vertinimą bei šį pagrindimą saugoti kartu su pardavimo dokumentais. Dėl R11 rizikos valdymo: Dokumentuoti kainai nustatyti naudotus duomenis, rinkos analogus, techninės būklės vertinimą, skaičiavimą ir sąlygų motyvus; atrankos būdu palyginti pardavimo kainą su rinkos duomenimis. Dėl R12 rizikos valdymo: Prieš tvirtinant pardavimo rezultatus patikrinti, ar pirkėjas (o juridinio asmens atveju ir naudos gavėjai)

	nėra Telecentro darbuotojai, valdymo ar priežiūros organų nariai arba su jais susiję asmenys. Patikros rezultatus dokumentuojant.
6. Kitos pastabos	Esama situacija apie rizikas ir taikomos kontrolės priemonės rizikoms valdyti šioje išvadoje nėra detalios aprašomos ir viešai neskelbiamos, siekiant apsaugoti Telecentrą nuo informacijos, kuri galėtų būti panaudota identifikuojant galimus kontrolės mechanizmų pažeidžiamumus, sudaryti prielaidas apeiti vidaus kontrolės priemones ar didinti korupcijos pasireiškimo riziką, atskleidimo. Detalesnė informacija apie nustatytas kontrolės priemones ir jų taikymą yra identifikuota bei vertinta KPT nustatymo metu, ir naudojama tik vidaus poreikiams. Aktualios rizikos bus įtrauktos į Telecentro Rizikų registrą, joms suteikiant numerius pagal tuo metu galiojančią Rizikų registro numeracijos seką. Toliau šios rizikos bus valdomos, stebimos ir periodiškai peržiūrimos vadovaujantis Telecentro valdymo politika ir kitais rizikų valdymo įgyvendinimą reglamentuojančiais vidaus dokumentais.
7. Priedai	Priedas Nr. 1 „Identifikuotų rizikų sąrašas ir jų įvertinimas“ (viešai neskelbtina, vidinio naudojimo informacija).
Išvadą parengęs asmuo: (Vardas ir pavardė, pareigos)	Mažvydė Kemerzūnė, Prevencijos ir rizikų valdymo ekspertė