Auditoriaus ataskaitos
dėl pastebėtų faktų
priedas

PASTEBĖTI FAKTAI

2012 m. spalio 14 d. Seimo rinkimų politinės kampanijos dalyvio **Tėvynės sąjungos - Lietuvos krikščionių demokratų Plungės-Rietavo rinkimų apygardoje Nr. 35 kandidatas JURGIS RAZMA (S)** Patikrinimo metu buvo atliktos procedūros, nurodytos Techninėje užduotyje ir 1 lentelėje teikiami šie pastebėti faktai dėl neatitikimų (pažeidimų) (jei į pateiktus klausimus atsakyti buvo negalima, nurodytos priežastys):

1 lentelė. Pastebėti faktai apie neatitikimus (pažeidimus)

Atliktos procedūros	Žyma LitVote	Pastebėti faktai apie neatitikimus (pažeidimus) Reikalaujamos suvestinės
I. PRADINIS TIKRINIMAS (Atlikta. Nėra pastebėjimų)		
II. DOKUMENTŲ TIKRINIMAS		
3 Tikrinimo apimtis		
Pagal pateiktus dokumentus tikrinta		
3.2 Dokumentų, jų rekvizitų, nurodytų žiniaraštyje, tikrinimas		
3.2.1 ar žiniaraštyje nurodyti teisingi pajamas ir išlaidas pagrindžiančių dokumentų rekvizitai ir duomenys (aukotojas, paslaugų teikėjas, dokumento data, suma, skolos įsipareigojimai)	*Yra pastebėjimų*	Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraščio 3 eilutėje neteisingai nurodyta PVM sąskaitos faktūros PLŽ-L-I Nr. 0009017 data 2012-05-22, o turi būti 2012-05-22. Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraščio 9 eilutėje neteisingai nurodyta PVM sąskaitos faktūros PLŽ-R-I Nr. 0009066 suma 746,40 Lt, o turi būti 746,42 Lt. Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraščio 14 eilutėje neteisingai nurodyta data ir PVM sąskaitos faktūros numeris, nurodyta data 2012-07-31, o turi būti 2012-09-13 ir numeris 0, o turi būti KTR0454. Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraščio 19 eilutėje neteisingai nurodyta data 2012-09-12, o turi būti 2012-09-18. Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraščio 20 eilutėje neteisingai nurodyta data 2012-09-11, o turi būti 2012-09-18.

3.2.1 ar žiniaraštyje nurodyti teisingi pajamas ir išlaidas pagrindžiančių dokumentų rekvizitai ir duomenys (aukotojas, paslaugų teikėjas, dokumento data, suma, skolos įsipareigojimai)		Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraščio 21 eilutėje neteisingai nurodyta data ir PVM sąskaitos faktūros numeris, data nurodyta 2012-09-13, o turi būti 2012-09-28, numeris nurodytas LPI0190804000106, o turi būti PD-SF-PB nr. PPB12093682. Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraščio 22 eilutėje neteisingai nurodyta data ir PVM sąskaitos faktūros numeris, data nurodyta 2012-09-05, o turi būti 2012-09-28, numeris nurodytas LPI0190804000076, o turi būti PD-SF-PB nr. PPB12093682. Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraščio 32 eilutėje neteisingai nurodyta data ir PVM sąskaitos faktūros numeris, data nurodyta 2012-10-10, o turi būti 2012-10-11, numeris nurodytas LT Nr. 000875, o turi būti PLŽ-R-I0009410. Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraščio 39 eilutėje neteisingai nurodyta data ir PVM sąskaitos faktūros numeris, data nurodyta 2012-10-19, o turi būti 2012-10-22, numeris nurodytas GSP Nr. 005862, o turi būti SPULR SF Nr. 0025858.
3.2.2 ar sutampa nurodytos sumos: sutartyse ir pagal jas išrašytose sąskaitose-faktūrose, sutartyse nurodytos ir apmokėtos (pagal banko išrašą)	*Yra pastebėjimų*	Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraščio 44 eilutėje nurodyta suma yra 0,09 Lt. didesnė už nurodytą banko išraše.
3.6 Pajamas ir išlaidas pagrindžiančių dokumentų adresato tikrinimas		
Tikrinta, ar visi pateikti pagrindžiantys dokumentai yra išrašyti dalyvio vardu (ne politinės partijos ar kito asmens vardu).	*Yra pastebėjimų*	
4 Aukų teisėtumo, jas pagrindžiančių dokumentų tikrinimas		
Tikrintos piniginės ir nepiniginės aukos – ar jos gautos iš PPPKFFK įstatymo 7 str. 8 d. ir 8 str. 1 d. numatytų teisėtų politinės kampanijos finansavimo šaltinių.	*Nėra pastebėjimų*	
5 Išlaidų, jas pagrindžiančių dokumentų tikrinimas		
5.1 Išlaidų paskirties tikrinimas		
Tikrintos visos piniginės ir nepiniginės išlaidos, taip pat ir patirtos ne politinės kampanijos metu. Tikrinta, ar visos dalyvio nurodytos išlaidos atitinka PPPKFFK įstatyme nurodytą politinės kampanijos išlaidų paskirtį (17 str. 4 d.) ir	*Nėra pastebėjimų*	

yra susijusios su šia politine kampanija, atsižvelgiant į informaciją pateiktuose dokumentuose.		
5.4 Išlaidų reklamai per užsienio transliuotojus nurodymas		
Pagal išlaidas pateisinančius dokumentus tikrinta, ar nurodyta, kad patirtos politinės reklamos skleidimo išlaidos per užsienio transliuotojus.	*Ne*	
III. NEATITIKIMŲ TIKRINIMAS		
6 Aukų ir išlaidų teisėtumo tikrinimas nustačius neatitikimų		
6.3 Aukų paviešinimas nustatytais terminais		
Pagal aukų lapuose, banko išraše nurodytas datas tikrinta, ar politinės kampanijos dalyvio gautos piniginės ir nepiniginės aukos yra paviešintos, tai yra įvestos į žiniaraštį, ne vėliau kaip per 10 darbo dienų nuo aukos gavimo datos (patikrinta aukos gavimo ir įrašo įvedimo data).	*Yra pastebėjimų*	Danutės Vinevičienės piniginė auka yra paviešinta vėliau nei per 10 darbo dienų. Auka gauta 2012-09-21, o paviešinta 2012-10-09.
IV. POLITINĖS REKLAMOS ATASKAITOS TIKRINIMAS		
7 Tikrinamų deklaracijų atranka		
Deklaracijos atrinktos iš visų pateiktų deklaracijų, kuriose yra nurodyta dalyvio vardu skleista politinė reklama:		
7.1 naudojant LitVote priemonę „Duomenų lyginimas“ atrinktos 5 viešosios informacijos rengėjų ar skleidėjų deklaracijos, kuriose nurodyta didžiausia apie dalyvį paskleistos reklamos kaina;		1. Telšių krašto televizija, įrašų sk.: 1, suma be PVM: 300,00 Lt, suma su PVM: 363,00 Lt; 2. Laikraštis „Plungės žinios", įrašų sk.: 9, suma be PVM: 7 017,98 Lt, suma su PVM: 8 491,76 Lt; 3. Laikraštis „Žemaitis“, įrašų sk.: 14, suma be PVM: 10 554,50 Lt, suma su PVM: 12 770,95 Lt; 4. Laikraštis „Plungė“, įrašų sk.: 8, suma be PVM: 5 901,51 Lt, suma su PVM: 7 140,83 Lt; 5. Radijo stotis "Spindulys", įrašų sk.: 3, suma be PVM: 1 200,70 Lt, suma su PVM: 1 452,85 Lt.
7.2 naudojant LitVote priemonę „Duomenų lyginimas“ atrinktos visos deklaracijos (visi jų įrašai), kuriose nurodytos politinės reklamos dalyvis nedeklaravo politinės reklamos ataskaitoje (dalyvio duomenų skiltyje nurodyta „Nėra duomenų“), ir atrinktos ne mažiau kaip 5 deklaracijos, kuriose yra didžiausias skirtumas tarp dalyvio ir rengėjo ar		

skleidėjo nurodytos politinės reklamos kainos;		
7.3 jeigu pagal Techninės užduoties 19.1 ir 19.2 punktus tikrinamose deklaracijose nurodyta dalyvio interesais paskleistos politinės reklamos kaina sudaro mažiau kaip 70 procentų visos deklaracijose nurodytos dalyvio interesais paskleistos politinės reklamos kainos, papildomai LitVote programoje atrenkama tiek deklaracijų, kad būtų patikrinama ne mažiau kaip 70 procentų visos deklaracijose nurodytos dalyvio interesais paskleistos politinės reklamos kainos.		
8 Atrinktų įrašų tikrinimas		
Deklaracijų įrašai, atrinkti pagal Techninės užduoties 19 punkte pateiktus kriterijus, lyginti su dalyvio politinės reklamos ataskaitos įrašais. Peržiūros metu nustatyta:		
8.2 Neatlygintinai paskleista politinė reklama		
Nustačius, kad žiniaraštyje nenurodytos išlaidos viešosios informacijos rengėjui ar skleidėjui už politinės reklamos skleidimą, kai deklaracijoje nurodyta, kad politinę reklamą užsakė pats dalyvis ar jo atstovas, raštu užklaustas viešosios informacijos rengėjas ar skleidėjas ir dalyvis, ar ši politinė reklama nebuvo paskleista neatlygintinai ir, ar ji nebuvo apmokėta trečiojo asmens.	*Yra pastebėjimų*	Pagal laikraščio "Plungės žinios" pateiktą PVM sąskaitą faktūrą PLŽ-R-I Nr. 0009066 politinės reklamos kaina yra 746,42 Lt, o ataskaitoje deklaruojama 746,40 Lt. Pagal UAB "VVARFF" pateiktą PVM sąskaitą faktūra PLS Nr. 0004854 politinės reklamos kaina laikraštyje "Plungė" yra 981,19 Lt, o ataskaitoje deklaruojama 981,16Lt. Bei nesutampa kampanijos dalyvio ir žiniasklaidos pateikti duomenys. Detalesnė informacija pateikta Priede Nr. 2.

2 lentelė. Politinės kampanijos finansavimo ataskaitos duomenys

Eil. Nr.		Politinės kampanijos finansavimo ataskaitoje nurodyta	Patikrinimo metu nustatyta	Pastaba
1	Lėšos iš finansavimo šaltinių	95 100,00 Lt	95 100,00 Lt	Atitinka
2	Išlaidos	82 395,22 Lt	82 395,13 Lt	Neatitinka
3	Iš jų skolos įsipareigojimai	0,00 Lt	0,09 Lt	Neatitinka

2013-01-25 17:44:54
371

Uždaroji akcinė bendrovė "Balanso auditas" A.Jakšto g. 12, Lt-01105 Vilnius
ILONA MATUSEVIČIENĖ
000171
2013-01-25