Auditoriaus ataskaitos
dėl pastebėtų faktų
priedas

PASTEBĖTI FAKTAI

2012 m. spalio 14 d. Seimo rinkimų politinės kampanijos dalyvio **Tėvynės sąjungos - Lietuvos krikščionių demokratų Kretingos rinkimų apygardoje Nr. 36 kandidatas VAIDOTAS BACEVIČIUS (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*	Pridedamas Priedas Nr. 1.
3.2.2 ar sutampa nurodytos sumos: sutartyse ir pagal jas išrašytose sąskaitose-faktūrose, sutartyse nurodytos ir apmokėtos (pagal banko išrašą)	*Yra pastebėjimų*	Nesutampa UAB "Sinegis" PVM S/F SNG Nr. 00002709, 2012-09-26 žiniaraštyje įrašyta suma su faktine sąskaitos suma. Įrašyta suma 490,50 Lt, o turi būti 490,05 Lt. Skirtumas 0,45 Lt.
3.2.3 ar žiniaraštyje teisingai nurodyti pajamų ir išlaidų kodai	*Yra pastebėjimų*	Pridedamas Priedas Nr. 2.
3.3 Pajamų ir išlaidų dokumentų nurodytų žiniaraštyje pilnumo tikrinimas		

Tikrinta, ar žiniaraštyje yra nurodytos visos ūkinės operacijos (pagal pateiktus pagrindžiančius dokumentus).	*Yra pastebėjimų*	Žiniaraštyje turi būti užregistruota UAB "Adcom" PVM S/F ADC Nr. 12_10101, 2012-10-11 už plakatų gamybą, "RI", suma 56,11 Lt. Ši suma užregistruota kartu su PVM S/F ADC Nr. 12_10108, 2012-10-11. Bendra žiniaraščio išlaidų suma nesikeičia.
3.8 Sutarčių viešinimo tikrinimas		
3.8.1 Tikrinta, ar visos dalyvio pateiktos politinės kampanijos finansavimo sutartys yra paskelbtos viešai, t. y. nuskenuotos ir įkeltos į LitVote (meniu punkte „Politinės kampanijos dalyviai“ pasirenkama „Sudarytos sutartys)	*Yra pastebėjimų*	Į LITVOTE nėra įkelta politinės kampanijos turto patikėjimo sutartis 2012-06-04 sudaryta su Irma Stirbliene.
3.8.2 Tikrinta, ar visos dalyvio pateiktos sutartys su paslaugų teikėjais, reklamos gamintojais, viešosios informacijos rengėjais ar skleidėjais yra registruotos LitVote (meniu punkte „Politinės kampanijos dalyviai“ pasirenkama Sudarytos sutartys)	*Yra pastebėjimų*	Į LITVOTE nėra įkelta politinės kampanijos turto patikėjimo sutartis 2012-06-04 sudaryta su Irma Stirbliene.
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 yra susijusios su šia politine kampanija, atsižvelgiant į informaciją pateiktuose dokumentuose.	*Nėra pastebėjimų*	
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*	
5.5 Politinės kampanijos lėšų likučio apskaitos tikrinimas		

Tikrinta, ar politinės kampanijos sąskaitos lėšų likutis yra pervestas į politinės partijos einamąją banko sąskaitą arba į valstybės biudžetą pagal PPPKFFK įstatymo 17 str. 8 d reikalavimus ir, ar ši operacija teisingai užregistruota žiniaraštyje.	*Yra pastebėjimų*	Sąskaitos lėšų likutis 2012-11-15 (ataskaitos sudarymo dieną) buvo 16,00 Lt, tačiau jis nebuvo pervestas į politinės partijos einamąją banko sąskaitą arba į valstybės biudžetą pagal PPPKFFK įstatymo 17 str. 8 d reikalavimus, o 2012-11-23 jis buvo panaudotas pažymos apie sąskaitos uždarymą parengimui.
III. NEATITIKIMŲ TIKRINIMAS		
6 Aukų ir išlaidų teisėtumo tikrinimas nustačius neatitikimų		
6.7 Nepriimtinų aukų grąžinimo aukotojui ar pervedimo į valstybės biudžetą tikrinimas		
Tikrintos piniginės ir nepiniginės aukos. Tikrinta, ar nepriimtinos, t. y. PPPKFFK įstatymo reikalavimų neatitinkančios aukos, dalyvio buvo grąžintos (per 5 darbo dienas) ar pervestos į valstybės biudžetą (per 10 darbo dienų).	*Yra pastebėjimų*	Aukų lape neteisingai nurodyta nepriimtinos aukos gražinimo data - 2012-09-27. Nepriimtina auka iš L. Gasiliausko gauta 2012-09-27, grąžinta aukotojui 2012-10-02.
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. Laikraštis "Pajūrio naujienos", įrašų sk.: 21, suma be PVM: 23 655,51 Lt, suma su PVM: 28 623,16 Lt; 2. Laikraštis „Palangos tiltas", įrašų sk.: 3, suma be PVM: 1 609,99 Lt, suma su PVM: 1 948,09 Lt; 3. Švyturio laikraštis, įrašų sk.: 16, suma be PVM: 17 330,56 Lt, suma su PVM: 20 969,99 Lt; 4. Katos lauko vaizdo ekranai, įrašų sk.: 1, suma be PVM: 1 620,00 Lt, suma su PVM: 1 960,20 Lt; 5. UAB "ADCOM", įrašų sk.: 1, suma be PVM: 7 257,60 Lt, suma su PVM: 8 781,70 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:

8.1 Dalyvio nedeklaruota politinė reklama		
Nustatyta, ar deklaracijose yra nurodyta politinė reklama, kurios dalyvis nenurodė politinės reklamos ataskaitoje. Nustačius tokių faktų, tikrinta, ar žiniaraštyje yra nurodytos išlaidos viešosios informacijos rengėjui ar skleidėjui (jei deklaracijoje nurodyta, kad politinę reklamą užsakė dalyvis ar jo atstovas) arba deklaracijoje nurodytam reklamos užsakovui.	*Yra pastebėjimų*	Pridedamas priedas Nr. 3.

2 lentelė. Politinės kampanijos finansavimo ataskaitos duomenys

Eil. Nr.		Politinės kampanijos finansavimo ataskaitoje nurodyta	Patikrinimo metu nustatyta	Pastaba
1	Lėšos iš finansavimo šaltinių	53 399,60 Lt	53 399,60 Lt	Atitinka
2	Išlaidos	73 143,47 Lt	73 127,02 Lt	Neatitinka
3	Iš jų skolos įsipareigojimai	19 743,87 Lt	19 743,87 Lt	Atitinka

Uždaroji akcinė bendrovė "Balanso auditas"
A.Jakšto g. 12, Lt-01105 Vilnius
ILONA MATUSEVIČIENĖ
Atestuoto auditoriaus pažymėjimo Nr.: 000171

2013-02-07 14:48:10
922

2013-02-07