Auditoriaus ataskaitos
dėl pastebėtų faktų
priedas

PASTEBĖTI FAKTAI

2015 m. kovo 1 d. savivaldybių tarybų rinkimų politinės kampanijos dalyvio **Išsikėlusio Visagino rinkimų apygardoje Nr. 59 kandidato JURIJAUS SUBOTINO (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		
1.1 dalyvio politinės kampanijos finansavimo ataskaita	*Yra pastebėjimų*	Dalyvio politinės kampanijos finansavimo ataskaita, kuri yra užpildyta ranka, nepasirašyta iždininko.
1.2 aukų ir aukotojų sąrašas	*Yra pastebėjimų*	Aukų ir aukotojų sąrašas, kuris yra užpildytas ranka, nepasirašytas iždininko.
1.3 politinės reklamos ataskaita	*Yra pastebėjimų*	Politinės reklamos ataskaita, kuri yra užpildyta ranka, nepasirašyta iždininko.
1.5 žiniaraštis	*Yra pastebėjimų*	Žiniaraštis, kuris yra užpildytas ranka, nepasirašytas iždininko.
2.1 ar pateiktas už visą laikotarpį (ne vėliau kaip nuo dalyvio registravimo datos iki dalyvio ataskaitos sudarymo)	*Yra pastebėjimų*	Banko išrašas turėjo būti pateiktas už 2014-10-08 - 2015-04-10 laikotarpį, tačiau pateiktas už 2014-10-08 - 2015-04-07 laikotarpį - kreiptąsi į dalyvį, atsakymas negautas.
II. DOKUMENTŲ TIKRINIMAS		
4 Aukų teisėtumo, jas pagrindžiančių dokumentų tikrinimas		
Tikrintos piniginės ir nepiniginės aukos – ar jos gautos iš PKFFK įstatymo 7 str. 1 d. ir 8 str. 1 d. numatytų teisėtų politinės kampanijos finansavimo šaltinių.	*Nėra pastebėjimų*	
Tikrintos visos nepiniginės aukos. Tikrinta, ar dėl visų nepiniginių aukų užpildyti aukų lapai, ar jie užpildyti per 5 darbo dienas nuo nepiniginės aukos gavimo datos, t. y. tikrinamos aukos perdavimo akte (ar	*Yra pastebėjimų*	Neužpildytas aukų lapas dėl nepiniginės V. Belousov aukos. Remiantis 2015-04-08 VRK sprendimu "Dėl laikraščio "Subotino tiesa" pripažinimo paslėpta Jurijaus Subotino politine reklama" Nr. Sp-179 J. Subotinui buvo suteikta 33 Eur nepiniginė auka.

kitame pateiktame dokumente) ir aukos lape nurodytos datos. Tikrinta, ar visos nepiniginės aukos registruotos žiniaraštyje 2 įrašais: kaip gautos pajamos ir patirtos išlaidos, ar teisingai nurodyta, kad tai nepiniginės lėšos.		
Tikrinta, ar dėl visų fizinių asmenų aukų (FAA - čia ir toliau naudojami Žiniaraščio klasifikatoriaus trumpiniai), išskyrus mažas aukas (MA, AMA), naudojant informacinės sistemos LitVote priemones buvo kreiptasi į Valstybinę mokesčių inspekciją (toliau – VMI), kad būtų patikrinta, ar aukotojo bendra aukų suma per kalendorinius metus neviršija 10 procentų jo už paskutinius praėjusius kalendorinius metus deklaruotų metinių pajamų (kai auka teikiama po gegužės 1 dienos) arba už užpraeitus kalendorinius metus deklaruotų metinių pajamų (kai auka teikiama iki gegužės 1 dienos) ir ar pagal VMI pateiktus atsakymus nepriimtinos aukos grąžintos aukotojams arba pervestos į valstybės biudžetą. Nustačius, kad auka patikrinta ir VMI duomenimis yra nepriimtina (nedeklaruotos pajamos arba viršijamos pajamos), patikrinta, ar auka grąžinta aukotojui arba pervesta į biudžetą PKFFK įstatyme nurodytais terminais (pagal Techninės užduoties 18.7 punktą „Nepriimtinų aukų grąžinimas aukotojui ar pervedimas į valstybės biudžetą“).	*Yra pastebėjimų*	Dėl nepiniginės V. Belousov aukos (33 Eur), naudojant informacinės sistemos LitVote priemones, nebuvo kreiptasi į VMI.
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 PKFFK įstatyme nurodytą politinės kampanijos išlaidų paskirtį (14 str. 4 d.) ir yra susijusios su šia politine kampanija, atsižvelgiant į informaciją pateiktuose dokumentuose.	*Nėra pastebėjimų*	
Pagal išlaidas pateisinančius dokumentus tikrinta, ar nurodyta, kad patirtos politinės reklamos skleidimo išlaidos	*Taip*	Tikrinta, tačiau išlaidų reklamai per užsienio transliuotojus nenustatyta.

per užsienio transliuotojus.		
III. NEATITIKIMŲ TIKRINIMAS (Atlikta. Nėra pastebėjimų arba procedūros netaikytinos)		

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;		
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 (jei skirtumų nėra, atrenkama iki 5 deklaracijų, kuriose politinės reklamos kaina sutampa);		
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 irašų tikrinimas (Atlikta. Nėra pastebėjimų)		

2 lentelė. Politinės kampanijos finansavimo ataskaitos duomenys

Eil. Nr.		Politinės kampanijos finansavimo ataskaitoje nurodyta	Patikrinimo metu nustatyta	Pastaba

1	Lėšos iš finansavimo šaltinių	33,00 Eur 113,94 Lt	33,00 Eur 113,94 Lt	Atitinka
2	Išlaidos	33,00 Eur 113,94 Lt	33,00 Eur 113,94 Lt	Atitinka
3	Iš jų skolos įsipareigojimai	0,00 Eur 0,00 Lt	0,00 Eur 0,00 Lt	Atitinka

UAB "LEXIN auditas"

ALINA MARTINKIENĖ
Atestuoto auditoriaus pažymėjimo Nr.: 000530
2015-06-14