Auditoriaus ataskaitos
dėl pastebėtų faktų
priedas

PASTEBĖTI FAKTAI

2015 m. kovo 1 d. savivaldybių tarybų rinkimų politinės kampanijos dalyvio **Visuomeninio rinkimų komiteto "Valerijaus Simulik judėjimas "Už Šiaulius" Šiaulių miesto rinkimų apygardoje Nr. 44 (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		
2.1 ar pateiktas už visą laikotarpį (ne vėliau kaip nuo dalyvio registravimo datos iki dalyvio ataskaitos sudarymo)	*Yra pastebėjimų*	Yra paties dalyvio įrašas apie banko sąskaitos uždarymą 2015-03-19, tačiau pati pažyma nepateikta.
II. DOKUMENTŲ 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*	Pateikiama suvestinė dėl neteisingai nurodytų rekvizitų.
3.2.3 ar žiniaraštyje teisingai nurodyti pajamų ir išlaidų kodai	*Yra pastebėjimų*	Pateikiama suvestinė dėl klaidingai nurodytų pajamų ir išlaidų kodų.
Tikrinta, ar žiniaraštyje yra nurodytos visos ūkinės operacijos (pagal pateiktus pagrindžiančius dokumentus).	*Yra pastebėjimų*	Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraštyje nenurodyta 2014 m. spalio mėn. 28 d. pasirašyta Politinės kampanijos turto patikėjimo sutartis.
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*	Klaidingai nurodytas LitVote sistemoje užregistruotos reklamos paslaugų teikimo sutarties su UAB "STILSAS NT" numeris R201502-367. Sistemoje praleistas paskutinis sutarties numerio skaitmuo.
4 Aukų teisėtumo, jas pagrindžiančių dokumentų tikrinimas		
Tikrintos piniginės ir nepiniginės aukos – ar jos gautos iš	*Nėra pastebėjimų*	

PKFFK įstatymo 7 str. 1 d. ir 8 str. 1 d. numatytų teisėtų politinės kampanijos finansavimo šaltinių.		
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 per užsienio transliuotojus.	*Taip*	Tikrinta, tačiau tokių atvejų nenustatyta.
III. NEATITIKIMŲ TIKRINIMAS		
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*	Pateikiama suvestinė dėl pavėluotai paviešintų aukų.
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. Dienraštis "Šiaulių naujienos", įrašų sk.: 5, suma be PVM: 724,20 Eur / 2 500,52 Lt, suma su PVM: 876,29 Eur / 3 025,66 Lt; 2. Dienraštis "Šiaulių kraštas”, įrašų sk.: 5, suma be PVM: 900,38 Eur / 3 108,83 Lt, suma su PVM: 1 089,14 Eur / 3 760,57 Lt; 3. Savaitraštis „Šiauliai plius", įrašų sk.: 6, suma be PVM: 1 668,71 Eur / 5 761,74 Lt, suma su PVM: 2 019,15 Eur / 6 971,70 Lt; 4. Šiaulių regiono TV "S plius", įrašų sk.: 3, suma be PVM: 897,83 Eur / 3 100,03 Lt, suma su PVM: 1 086,38 Eur / 3 751,05 Lt; 5. UAB "Šiaulių reklama", įrašų sk.: 4, suma be PVM: 6 793,00 Eur / 23 454,87 Lt, suma su PVM: 8 219,54 Eur / 28 380,43 Lt.
7.2 naudojant LitVote priemonę „Duomenų lyginimas“		6. Šiaulių apskrities televizija, įrašų sk.: 5, suma be PVM: 275,29 Eur / 950,52 Lt,

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);		suma su PVM: 333,10 Eur / 1 150,13 Lt; 7. www.Etaplius.lt, įrašų sk.: 1, suma be PVM: 92,68 Eur / 320,01 Lt, suma su PVM: 112,14 Eur / 387,20 Lt; 8. "Stilsas NT" ACM lauko ekranai, įrašų sk.: 1, suma be PVM: 591,83 Eur / 2 043,47 Lt, suma su PVM: 716,12 Eur / 2 472,62 Lt; 9. Radijo stotis „RS2", įrašų sk.: 1, suma be PVM: 192,00 Eur / 662,94 Lt, suma su PVM: 232,32 Eur / 802,15 Lt.
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.		
Nustatyta, kad 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*	Nustatytas skirtumas tarp UAB "Šiaulių reklama" deklaruotos sumos (8219,54 eur) ir dalyvio deklaruotos sumos (6567,25 eur) bei tarp Šiaulių regiono TV "S plius" deklaruotos sumos (1086,38 eur) ir dalyvio deklaruotos sumos (981,24 eur). Žiniaraštyje sumos užregistruotos.
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	19 626,93 Eur 67 767,88 Lt	19 626,93 Eur 67 767,86 Lt	Atitinka
2	Išlaidos	19 626,93 Eur 67 767,84 Lt	19 626,93 Eur 67 767,86 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