Auditoriaus ataskaitos
dėl pastebėtų faktų
priedas

PASTEBĖTI FAKTAI

2015 m. kovo 1 d. savivaldybių tarybų rinkimų politinės kampanijos dalyvio **Darbo partijos Trakų rajono rinkimų apygardoje Nr. 52 kandidatų sąrašo (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*	Pradinio patikrinimo metu nustatyta, kad banko išrašas turi būti pateiktas už 2014-11-04 - 2015-03-19 laikotarpį, tačiau pateiktas už 2014-10-01 - 2015-03-15 laikotarpį. Po raštiško prašymo dalyvis pateikė banko išrašą (patvirtintą banko darbuotojo) už trūkstamą laikotarpį.
2.2 ar yra patvirtintas banko darbotojo	*Yra pastebėjimų*	Banko išrašas nepatvirtintas, tačiau pasirašytas iždininko.
II. DOKUMENTŲ TIKRINIMAS		
3.2.3 ar žiniaraštyje teisingai nurodyti pajamų ir išlaidų kodai	*Yra pastebėjimų*	Informacija pateikiama suvestinėje dėl neteisingų dokumentų rekvizitų nurodytų žiniaraštyje.
Tikrinta, ar dalyvis neįgijo turtinių prievolių iki įregistravimo savarankišku politinės kampanijos dalyviu, t. y., ar prasidėjus politinei kampanijai, bet anksčiau nei dalyvio registravimo data (dalyvio registravimo data nurodoma dalyvio ataskaitoje) nėra išrašyta sąskaitų, sudarytų sutarčių (išskyrus Politinės kampanijos turto patikėjimo sutartį su iždininku ar sutartį su banku dėl sąskaitos, kuri naudojama kaip politinės kampanijos sąskaita, atidarymo).	*Yra pastebėjimų*	Sutartis su UAB "Jūsų vizija" sudaryta 2014-10-24, dalyvis registruotas 2014-11-04.
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*	
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*	Pateikiama suvestinė dėl aukų dydžio tikrinimo pagal aukotojo deklaruotas pajamas.
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 išlaidų reklamai per užsienio transliuotojus 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*	Pateikta suvestinė dėl aukų paviešinimo nustatytais terminais.
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 "Trakų žemė", įrašų sk.: 6, suma be PVM: 1 768,91 Eur / 6 107,70 Lt, suma su PVM: 2 140,38 Eur / 7 390,29 Lt; 2. Laikraštis „Galvė", įrašų sk.: 1, suma be PVM: 140,65 Eur / 485,64 Lt, suma su PVM: 170,19 Eur / 587,63 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 (jei skirtumų nėra, atrenkama iki 5 deklaracijų, kuriose politinės reklamos kaina sutampa);		3. www.trakietis.lt, įrašų sk.: 1, suma be PVM: 202,73 Eur / 700,00 Lt, suma su PVM: 245,31 Eur / 847,00 Lt; 4. Laikraštis „Ukmergės žinios“, įrašų sk.: 1, suma be PVM: 51,04 Eur / 176,23 Lt, suma su PVM: 61,76 Eur / 213,24 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	*Yra pastebėjimų*	www.trakietis.lt suteiktą reklamą dalyvis deklaravo kaip UAB "Interneto vizija" reklamą, tačiau paslaugos teikėjas yra UAB Interneto žinios. Laikraštyje "Ukmergės žinios" dalyvis nesireklamavo, tai yra VIRS klaida.

deklaracijoje nurodyta, kad politinę reklamą užsakė dalyvis ar jo atstovas) arba deklaracijoje nurodytam reklamos užsakovui.		
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	6 841,49 Eur 23 622,31 Lt	6 841,49 Eur 23 622,30 Lt	Atitinka
2	Išlaidos	6 834,30 Eur 23 597,48 Lt	6 834,30 Eur 23 597,47 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