Auditoriaus ataskaitos
dėl pastebėtų faktų
priedas

PASTEBĖTI FAKTAI

2015 m. kovo 1 d. savivaldybių tarybų rinkimų politinės kampanijos dalyvio **Tėvynės sąjungos - Lietuvos krikščionių demokratų Skuodo rajono rinkimų apygardoje Nr. 41 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		
1.5 žiniaraštis	*Yra pastebėjimų*	Pradinio patikrinimo metu nustatyta, kad pateiktas politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaračio titulinis lapas neatitinka 2010-12-10 VRK sprendimu Nr. SP-129 patvirtintos formos. Dalyvio paprašius pateikti patikslintus dokumentus buvo gautas tinkamas žiniaraščio titulinis lapas.
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 pateiktas banko išrašas ne už visą laikotarpį: turėjo būti už 2014-11-04 - 2015-04-20 laikotarpį, tačiau pateiktas už trumpesnį laikotarpį (iki 2015-04-17). Dalyvio paprašius pateikti patikslintus dokumentus buvo gautas banko išrašas už visą laikotarpį.
2.2 ar yra patvirtintas banko darbotojo	*Yra pastebėjimų*	Pradinio patikrinimo metu nustatyta, kad banko išrašas nepatvirtintas banko darbuotojo (patvirtintas tik politinės kampanijos dalyvio ir iždininko). Dalyvio paprašius pateikti patikslintus dokumentus buvo gautas banko darbuotojo patvirtintas banko išrašas.
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 žiniaraštyje nurodytų neteisingų dokumentų rekvizitų.
3.2.3 ar žiniaraštyje teisingai nurodyti pajamų ir išlaidų kodai	*Yra pastebėjimų*	Pateikiama suvestinė dėl žiniaraštyje nurodytų neteisingų dokumentų rekvizitų.
Tikrinta, ar žiniaraštyje yra nurodytos visos ūkinės	*Yra pastebėjimų*	Žiniaraštyje neužregistruota politinės kampanijos turto patikėjimo sutartis su

operacijos (pagal pateiktus pagrindžiančius dokumentus).		V. Simaitiene.
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*	Nepateikta reklamos paslaugų teikimo sutartis Nr. P15/23 su UAB "LT ADVERT".
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*	
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*	Tėvynės sąjungos - Lietuvos krikščionių demokratų auka (2076,87 Eur) paviešinta nesilaikant nustatytų terminų: lėšos gautos 2014-11-20 (bankinės sąskaitos išrašas Nr. 7292), paviešinta 2015-01-15.
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. Skuodo rajono laikraštis „Mūsų žodis“ , įrašų sk.: 11, suma be PVM: 718,58 Eur / 2 481,09 Lt, suma su PVM: 869,47 Eur / 3 002,12 Lt; 2. UAB „LT ADVERT", įrašų sk.: 3, suma be PVM: 428,63 Eur / 1 479,97 Lt, suma su PVM: 518,64 Eur / 1 790,75 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);		
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*	Išlaidos Skuodo rajono laikraščiui „Mūsų žodis“ pilna apimtimi yra deklaruotos žiniaraštyje.
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	4 683,87 Eur 16 172,45 Lt	4 683,87 Eur 16 172,47 Lt	Atitinka
2	Išlaidos	4 683,89 Eur 16 172,47 Lt	3 482,81 Eur 12 025,45 Lt	Neatitinka
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