Auditoriaus ataskaitos
dėl pastebėtų faktų
priedas

PASTEBĖTI FAKTAI

2015 m. kovo 1 d. savivaldybių tarybų rinkimų politinės kampanijos dalyvio **Lietuvos socialdemokratų partijos Šilutės rajono rinkimų apygardoje Nr. 47 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		
1.1 dalyvio politinės kampanijos finansavimo ataskaita	*Yra pastebėjimų*	Pradinio patikrinimo metu nustatyta, kad nenurodyta ataskaitos parengimo data. Dalyvio paprašius pateikti trūkstamus dokumentus, pateikta finansavimo ataskaita su parengimo data.
1.3 politinės reklamos ataskaita	*Yra pastebėjimų*	Pradinio patikrinimo metu nustatyta, kad nenurodyta parengimo data. Dalyvio paprašius pateikti trūkstamus dokumentus, pateikta politinės reklamos ataskaita su parengimo data.
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 pateiktas už 2014-11-01 - 2015-04-15 laikotarpį, tačiau dalyvio politinės kampanijos finansavimo ataskaita parengta 2015-04-16. Po raštiško kreipimosi į dalyvį, buvo pateiktas banko išrašas už visą laikotarpį.
2.2 ar yra patvirtintas banko darbotojo	*Yra pastebėjimų*	Po raštiško kreipimosi dalyvis pateikė banko išrašą, patvirtintą banko darbuotojo.
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 klaidingai nurodytų dokumentų 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	*Yra pastebėjimų*	Nenurodyta turto patikėjimo sutartis 2014-10-31.

operacijos (pagal pateiktus pagrindžiančius dokumentus).		
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.	*Yra pastebėjimų*	Kadangi nėra pateiktas nurašymo aktas, mažareikšmių daiktų deklaracija ar kiti dokumentai, negalime patikimai įvertinti ar kalėdiniai saldainiai (144,81 eur) yra panaudoti šiai politinei kampanijai.
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 (Atlikta. Nėra pastebėjimų)		
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*	2015-01-13 gautos politinės kampanijos lėšos paviešintos 2015-02-05 (turi būti paviešinta per 10 d. d. , o paviešinta per 17 d. d.).
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 „Pamarys“ , įrašų sk.: 10, suma be PVM: 2 097,96 Eur / 7 243,83 Lt, suma su PVM: 2 538,54 Eur / 8 765,05 Lt; 2. Laikraštis „Šilutės naujienos“ , įrašų sk.: 13, suma be PVM: 1 854,53 Eur / 6 403,33 Lt, suma su PVM: 2 243,97 Eur / 7 747,99 Lt; 3. Laikraštis "Šilokarčema", įrašų sk.: 7, suma be PVM: 1 472,92 Eur / 5 085,69 Lt, suma su PVM: 1 782,24 Eur / 6 153,71 Lt;

		4. UAB "ŽEMAITIJOS SPAUDA", įrašų sk.: 1, suma be PVM: 120,00 Eur / 414,34 Lt, suma su PVM: 145,20 Eur / 501,35 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);		5. www.silutesetazinios.lt, įrašų sk.: 3, suma be PVM: 130,32 Eur / 449,97 Lt, suma su PVM: 130,32 Eur / 449,97 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*	www.silutesetazinios.lt paskelbta reklama (130,32 eur) dalyvio žiniaraštyje užregistruota kaip suteikta O. Lidžiaus.
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	12 146,00 Eur 41 937,71 Lt	12 146,00 Eur 41 937,71 Lt	Atitinka
2	Išlaidos	12 454,77 Eur 43 003,84 Lt	12 454,77 Eur 43 003,83 Lt	Atitinka
3	Iš jų skolos įsipareigojimai	308,77 Eur 1 066,12 Lt	308,77 Eur 1 066,12 Lt	Atitinka

UAB "LEXIN auditas"

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