Auditoriaus ataskaitos
dėl pastebėtų faktų
priedas

PASTEBĖTI FAKTAI

2015 m. kovo 1 d. savivaldybių tarybų rinkimų politinės kampanijos dalyvio **Visuomeninio rinkimų komiteto "Už žmonių valdžią" Šilutės rajono rinkimų apygardoje Nr. 47 (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*	Nepateikta pažyma apie banko sąskaitos uždarymą.
2.2 ar yra patvirtintas banko darbotojo	*Yra pastebėjimų*	Banko išrašas nepatvirtintas banko darbuotojo, tačiau pasirašytas politinės kampanijos dalyvio ir iždininko.
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 žiniaraštyje.
3.2.3 ar žiniaraštyje teisingai nurodyti pajamų ir išlaidų kodai	*Yra pastebėjimų*	Pateikiama suvestinė dėl klaidingai nurodytų kodų.
Tikrinta, ar žiniaraštyje yra nurodytos visos ūkinės operacijos (pagal pateiktus pagrindžiančius dokumentus).	*Yra pastebėjimų*	Pateikiama suvestinė dėl nepilnai nurodytų ūkinių operacijų.
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*	Pateikiama suvestinė dėl neužregistruotų sutarčių LitVote.
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*	Nepateiktos mažareikšmių daiktų deklaracijos, nurašymo aktai ar kiti dokumentai, kuriais remiantis būtų galima patikimai įsitikinti, kad arbata (260,66 eur) buvo panaudota politinės kampanijos reikmėms.
Pagal išlaidas pateisinančius dokumentus tikrinta, ar nurodyta, kad patirtos politinės reklamos skleidimo išlaidos per užsienio transliuotojus.	*Taip*	Tikrinta, tačiau tokių atvejų nenustatyta.
Tikrinta, ar politinės kampanijos sąskaitos lėšų likutis iki dalyvio ataskaitos pateikimo VRK dienos (data nurodoma dalyvio ataskaitos gavimo VRK žymoje) yra pervestas į politinės partijos einamąją banko sąskaitą arba į valstybės biudžetą pagal PKFFK įstatymo 14 str. 8 d reikalavimus ir, ar ši operacija teisingai užregistruota žiniaraštyje.	*Yra pastebėjimų*	Politinės kampanijos sąskaitos lėšų likutis pervestas ne į valstybės biudžetą, bet kandidatams, taip pažeistas PKFFK įstatymo 14 str. 8 d. reikalavimas.
III. NEATITIKIMŲ TIKRINIMAS (Atlikta. Nėra pastebėjimų)		
Tikrintos grynųjų pinigų aukos. Tikrinta, ar fizinių asmenų aukos viršijančios 1 000 litų arba 290 eurų (nuo 2015-01-01), buvo aukotos banko pavedimu. Nustačius, kad fizinis asmuo didesnę nei 1 000 litų arba 290 eurų auką, paaukojo grynaisiais, o ne banko pavedimu, patikrinta, ar ši auka buvo pripažinta nepriimtina, t. y. buvo grąžinta aukotojui arba pervesta į valstybės biudžetą PKFFK įstatyme nurodytais terminais (pagal Techninės užduoties 18.7 punktą „Nepriimtinų aukų grąžinimas aukotojui ar pervedimas į valstybės biudžetą“).	*Yra pastebėjimų*	
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.: 2, suma be PVM: 112,92 Eur / 389,89 Lt, suma su PVM: 136,63 Eur / 471,76 Lt; 2. Laikraštis „Šilutės naujienos“ , įrašų sk.: 4, suma be PVM: 523,16 Eur / 1 806,36 Lt, suma su PVM: 633,02 Eur / 2 185,69 Lt; 3. Laikraštis "Šilokarčema", įrašų sk.: 4, suma be PVM: 619,29 Eur / 2 138,29 Lt, suma su PVM: 749,34 Eur / 2 587,32 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);		4. www.silutesetazinios.lt, įrašų sk.: 1, suma be PVM: 86,88 Eur / 299,98 Lt, suma su PVM: 86,88 Eur / 299,98 Lt; 5. www.zinios1.lt, įrašų sk.: 2, suma be PVM: 146,77 Eur / 506,77 Lt, suma su PVM: 177,57 Eur / 613,11 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*	Internetinio portalo www.zinios1.lt suteiktą reklamą dalyvis deklaravo kaip UAB "Efektyvūs projektai" suteiktą reklamą - 177,57 EUR. www.silutesetazinios.lt suteikta reklama - 86,88 EUR nenurodyta dalyvio deklaracijoje, tačiau žiniaraštyje užregistruota.
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	5 688,68 Eur 19 641,89 Lt	5 794,72 Eur 20 008,01 Lt	Neatitinka
2	Išlaidos	5 688,68 Eur 19 641,85 Lt	5 689,51 Eur 19 644,74 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