2015-06-14 14:03:30

1569

Auditoriaus ataskaitos
dėl pastebėtų faktų
priedas

PASTEBĖTI FAKTAI

2015 m. kovo 1 d. naujų rinkimų į Lietuvos Respublikos Seimą vienmandatėje Žirmūnų rinkimų apygardoje Nr. 4 politinės kampanijos dalyvio **Lietuvos Respublikos liberalų sąjūdžio kandidato Žirmūnų rinkimų apygardoje Nr. 4 ŠARŪNO GUSTAINIO (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		
2.2 ar yra patvirtintas banko darbotojo	*Yra pastebėjimų*	Banko išrašas nepasirašytas.
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.
3.2.2 ar sutampa nurodytos sumos: sutartyse ir pagal jas išrašytose sąskaitose-faktūrose, sutartyse nurodytos ir apmokėtos (pagal banko išrašą)	*Yra pastebėjimų*	UAB "StepArc" 2015-03-12 PVM s.f. SP 2204 suma yra 536,45 eur, tačiau dalyvis apmokėjo 536,46 eur.
3.2.3 ar žiniaraštyje teisingai nurodyti pajamų ir išlaidų kodai	*Yra pastebėjimų*	Pateikiama suvestinė dėl klaidingai nurodytų išlaidų/pajamų kodų.
Tikrinta, ar žiniaraštyje yra nurodytos visos ūkinės operacijos (pagal pateiktus pagrindžiančius dokumentus).	*Yra pastebėjimų*	Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraštyje nenurodyta 2014 m. gruodžio mėn. 9 d. pasirašyta politinės kampanijos turto patikėjimo sutartis. Taip pat pagal pateiktą banko išrašą dalyvis patyrė 0,03 eur daugiau banko išlaidų (KI) nei nurodo žiniaraštyje.
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	*Yra pastebėjimų*	Pateikiama suvestinė dėl neužregistruotų sutarčių.

Sudarytos sutartys)		
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*	UAB "StepArc" 2015-03-12 PVM s.f. SP 2204 suma yra 536,45 eur, tačiau dalyvis apmokėjo 536,46 eur. Pateikiama suvestinė.
Pagal išlaidas pateisinančius dokumentus tikrinta, ar nurodyta, kad patirtos politinės reklamos skleidimo išlaidos per užsienio transliuotojus.	*Taip*	Tikrinta, bet tokių atvejų nenustatyta.
III. NEATITIKIMŲ TIKRINIMAS (Atlikta. Nėra pastebėjimų arba procedūros netaikytinos)		

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. Uždaroji akcinė bendrovė "MEDIA HOUSE", įrašų sk.: 11, suma be PVM: 17 083,51 Eur / 58 985,94 Lt, suma su PVM: 20 671,05 Eur / 71 373,01 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		2. www.15min.lt, įrašų sk.: 2, suma be PVM: 1 474,51 Eur / 5 091,19 Lt, suma su PVM: 1 784,15 Eur / 6 160,32 Lt; 3. www.delfi.lt, įrašų sk.: 1, suma be PVM: 1 675,51 Eur / 5 785,20 Lt, suma su PVM: 2 027,37 Eur / 7 000,10 Lt; 4. UAB "BALTIJOS VAIZDINĖ REKLAMA", įrašų sk.: 2, suma be PVM: 616,56 Eur / 2 128,85 Lt, suma su PVM: 746,04 Eur / 2 575,93 Lt;

skleidėjo nurodytos politinės reklamos kainos (jei skirtumų nėra, atrenkama iki 5 deklaracijų, kuriose politinės reklamos kaina sutampa);		5. UAB "Clear Channel Lietuva", įrašų sk.: 2, suma be PVM: 4 170,53 Eur / 14 400,01 Lt, suma su PVM: 5 046,34 Eur / 17 424,01 Lt; 6. UAB "Adnet media", įrašų sk.: 1, suma be PVM: 882,00 Eur / 3 045,37 Lt, suma su PVM: 1 067,22 Eur / 3 684,90 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, ar 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*	UAB "Adnet media", UAB "Baltijos vaidinė reklama", UAB "Clear Channel Lietuva, www.15min.lt ir www.delfi.lt suteiktą reklamą dalyvis deklaravo kaip UAB "Media house" suteiktą reklamą.
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	23 726,90 Eur 81 924,24 Lt	23 726,90 Eur 81 924,24 Lt	Atitinka
2	Išlaidos	23 726,90 Eur 81 924,26 Lt	23 726,93 Eur 81 924,34 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