2015-09-11 12:49:11

2246

Auditoriaus ataskaitos
dėl pastebėtų faktų
priedas

PASTEBĖTI FAKTAI

2015 m. birželio 7 d. pakartotinių Širvintų rajono savivaldybės tarybos nario - mero ir Trakų rajono savivaldybės tarybos rinkimų politinės kampanijos dalyvio **LIETUVOS LENKŲ RINKIMŲ AKCIJA (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*	Visas ataskaitas pasirašo Vanda Kravčionok. Nėra pateiktas įgaliojimas suteikiantis teisę pasirašyti ataskaitas.
1.2 aukų ir aukotojų sąrašas	*Yra pastebėjimų*	Visas ataskaitas pasirašo Vanda Kravčionok. Nėra pateiktas įgaliojimas suteikiantis teisę pasirašyti ataskaitas.
1.3 politinės reklamos ataskaita	*Yra pastebėjimų*	Visas ataskaitas pasirašo Vanda Kravčionok. Nėra pateiktas įgaliojimas suteikiantis teisę pasirašyti ataskaitas.
1.4 atstovaujamųjų dalyvių politinės kampanijos išlaidų ataskaita	*Yra pastebėjimų*	Visas ataskaitas pasirašo Vanda Kravčionok. Nėra pateiktas įgaliojimas suteikiantis teisę pasirašyti ataskaitas.
1.5 žiniaraštis	*Yra pastebėjimų*	Visas ataskaitas pasirašo Vanda Kravčionok. Nėra pateiktas įgaliojimas suteikiantis teisę pasirašyti ataskaitas.
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*	Pastaba 1. Priedas
3.2.3 ar žiniaraštyje teisingai nurodyti pajamų ir išlaidų kodai	*Yra pastebėjimų*	Pastaba 1. Priedas
4 Aukų teisėtumo, jas pagrindžiančių dokumentų tikrinimas		
Tikrintos piniginės ir nepiniginės aukos – ar jos gautos iš	*Nėra pastebėjimų*	

PKFFK įstatymo 7 str. 1 d. ir 8 str. 1 d. numatytų teisėtų politinės kampanijos finansavimo šaltinių.		
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.	*Ne*	
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*	Pastaba 2. Priedas.
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.: 1, suma be PVM: 436,71 Eur, suma su PVM: 528,42 Eur; 2. Laikraštis "Tygodnik Wilenszczyzny", įrašų sk.: 2, suma be PVM: 1 027,00 Eur, suma su PVM: 1 242,68 Eur; 3. www.L24.lt, įrašų sk.: 2, suma be PVM: 8 688,60 Eur, suma su PVM: 8 688,60 Eur.
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,		4. Laikraštis „Galvė", įrašų sk.: 1, suma be PVM: 110,37 Eur, suma su PVM: 133,55 Eur.

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*	1. Politinės kampanijos dalyvio ataskaitoje dėl politinės reklamos paskleidimo ir jos finansavimo šaltinių nėra įtrauktos reklamos išlaidos pagal UAB „REJSPA“ PVM S/F Nr. REJ 2015183, 2015-05-14 (suma su PVM 621,34 Eur). 2. Politinės kompanijos dalyvio ataskaitoje dėl politinės reklamos paskleidimo šaltinių VŠĮ „KRESY“ PVM S/F, Nr. KRE 00207 įtraukta du kartus Suma 324,28 Eur (eilutės nuo 3 iki 11).
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	32 000,43 Eur	32 000,43 Eur	Atitinka
2	Išlaidos	28 420,21 Eur	28 420,21 Eur	Atitinka
3	Iš jų skolos įsipareigojimai	0,00 Eur	0,00 Eur	Atitinka

Uždaroji akcinė bendrovė "Balanso auditas"
A.Jakšto g. 12, Lt-01105 Vilnius
ILONA MATUSEVIČIENĖ
Atestuoto auditoriaus pažymėjimo Nr.: 000171
2015-09-11