2015-09-11 12:48:04

2257

Auditoriaus ataskaitos
dėl pastebėtų faktų
priedas

PASTEBĖTI FAKTAI

2015 m. birželio 21 d. pakartotinių Šilutės rajono savivaldybės tarybos rinkimų politinės kampanijos dalyvio **LIETUVOS RESPUBLIKOS LIBERALŲ SĄJŪDIS (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*	Dalyvio ataskaitą ir jos priedus pasirašo politinės kampanijos dalyvis E. Masiulis. Nėra pateiktas įgaliojimas pasirašyti ataskaitą bei jos priedus.
1.2 aukų ir aukotojų sąrašas	*Yra pastebėjimų*	Dalyvio ataskaitą ir jos priedus pasirašo politinės kampanijos dalyvis E. Masiulis. Nėra pateiktas įgaliojimas pasirašyti ataskaitą bei jos priedus.
1.3 politinės reklamos ataskaita	*Yra pastebėjimų*	Dalyvio ataskaitą ir jos priedus pasirašo politinės kampanijos dalyvis E. Masiulis. Nėra pateiktas įgaliojimas pasirašyti ataskaitą bei jos priedus.
1.4 atstovaujamųjų dalyvių politinės kampanijos išlaidų ataskaita	*Yra pastebėjimų*	Dalyvio ataskaitą ir jos priedus pasirašo politinės kampanijos dalyvis E. Masiulis. Nėra pateiktas įgaliojimas pasirašyti ataskaitą bei jos priedus.
1.5 žiniaraštis	*Yra pastebėjimų*	Dalyvio ataskaitą ir jos priedus pasirašo politinės kampanijos dalyvis E. Masiulis. Nėra pateiktas įgaliojimas pasirašyti ataskaitą bei jos priedus.
2.2 ar yra patvirtintas banko darbotojo	*Yra pastebėjimų*	Banko išrašas nėra patvirtintas 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*	1. Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraštuje 10 stulpelyje, 9 eilutėje turi būti nurodytas savivaldybės pavadinimas. 2. Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraštuje 5 stulpelyje, 20, 25 eilutėje turi būti nurodytas ne J kodas, bet F; 3.Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraštuje 13 stulpelyje, 32, 33 eilutėje turi būti nurodytas žodis TAIP.
3.2.3 ar žiniaraštyje teisingai nurodyti pajamų ir išlaidų kodai	*Yra pastebėjimų*	Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraštuje 9 stulpelyje, 15eilutėje

3.2.3 ar žiniaraštyje teisingai nurodyti pajamų ir išlaidų kodai		turi būti nurodytas išlaidų kodas ne RK, bet RS.
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.	*Ne*	
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. UAB Doverta, įrašų sk.: 1, suma be PVM: 223,90 Eur, suma su PVM: 270,92 Eur; 2. www.silutesetazinios.lt, įrašų sk.: 2, suma be PVM: 202,72 Eur, suma su PVM: 202,72 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, 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.		
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	1 192,36 Eur	1 192,36 Eur	Atitinka
2	Išlaidos	2 728,13 Eur	2 728,13 Eur	Atitinka
3	Iš jų skolos įsipareigojimai	1 535,77 Eur	1 535,77 Eur	Atitinka

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