2015-09-11 12:48:37

2262

Auditoriaus ataskaitos
dėl pastebėtų faktų
priedas

PASTEBĖTI FAKTAI

2015 m. birželio 21 d. pakartotinių Šilutės rajono savivaldybės tarybos rinkimų politinės kampanijos dalyvio **Tėvynės sąjungos-Lietuvos krikščionių demokratų Šilutės rajono rinkimų apygardoje Nr. 47 kandidatų sąrašas (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		
1.5 žiniaraštis	*Yra pastebėjimų*	1.Pateikta išlaidų lentelė (excel formatu sudaryta, nepasirašyta), kuri neatitinka nustatytos politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraščio formos. 2.Dalyvio ataskaitoje ir jos prieduose nėra nurodyta ataskaitų datų. 3. Dalyvio ataskaitą ir jos priedus pasirašo politinės kampanijos dalyvis S. Tamašauskienė. Nėra pateikitas 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.Vietoje s/f Nr. BI 06081551, 2015-06-08 turi būti Nr. PEK 06566, 2015-06-08. 2. Vietoje s/f Nr. AAA 009, 2015-05-19 turi būti Nr. AT 4079, 2015-05-19. 3. Vietoje s/f Nr. AT 4079, 2015-05-18 turi būti Nr. AAA 009, 2015-05-18.
Tikrinta, ar žiniaraštyje yra nurodytos visos ūkinės operacijos (pagal pateiktus pagrindžiančius dokumentus).	*Yra pastebėjimų*	Politinės kampanijos finansavimo apskaitos žiniaraštyje nėra įtraukta PVM sąskaita faktūra Nr. REK 0005682, 2015-06-03. Taip pat žiniaraštyje nėra įtraukta grąžinta suma 43,45 Eur.
3.8.1 Tikrinta, ar visos dalyvio pateiktos politinės kampanijos finansavimo sutartys yra paskelbtos viešai, t. y. nuskenuotos ir įkeltos į LitVote (meniu punkte „Politinės kampanijos dalyviai“ pasirenkama „Sudarytos sutartys)	*Yra pastebėjimų*	Pastaba 2. Priedas.

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		
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 3. 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 „Šilutės naujienos“ , įrašų sk.: 2, suma be PVM: 233,47 Eur, suma su PVM: 282,50 Eur; 2. Laikraštis "Šilokarčema", įrašų sk.: 2, suma be PVM: 381,46 Eur, suma su PVM: 461,57 Eur; 3. UAB „LT ADVERT", įrašų sk.: 3, suma be PVM: 720,92 Eur, suma su PVM: 872,32 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.		
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*	Pastaba 4. Priedas. Politinės kampanijos dalyvio ataskaitoje dėl politinės reklamos paskleidimo ir jos finansavimo šaltinių neteisingai įtrauktos sumos pagal šias PVM sąskaitas faktūras: UAB "LT Advert", s/f Nr. LTA001673, 2015-06-04, S. Jokudžio leidykla spaustuvė s/f Nr. SJL 069032, 2015-06-27, IĮ "Logitema", s/f Nr. PEK 06550, 2015-06-2 ir Nr. PEK 06565, 2015-06-08.
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

2 lentelė. Politinės kampanijos finansavimo ataskaitos duomenys

Eil. Nr.		Politinės kampanijos finansavimo ataskaitoje nurodyta	Patikrinimo metu nustatyta	Pastaba
1	Lėšos iš finansavimo šaltinių	4 848,50 Eur	4 848,50 Eur	Atitinka
2	Išlaidos	4 829,54 Eur	4 829,54 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