



Uždaroji akcinė bendrovė **VALSKAITA**

S. Konarskio g. 49
LT-03123. Vilnius
Įmonės kodas 124110812
PVM mok. Kodas LT 241108113

+37069837461
e-meil valskaita@gmail.com

Atsisk. Sąskaita
LT347044060000156335
SEB Banko kodas 70440

FAKTINIŲ PASTEBĖJIMŲ ATASKAITA

Lietuvos Respublikos aplinkos apsaugos agentūrai

VšĮ PATS LT dalininkams

Mes atlikome Viešosios įstaigos „PATS LT“ toliau pateikiamos 2022 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų licencijuotos veiklos ataskaitos faktinių pastebėjimų ataskaitą. Licencijuojamos veiklos ataskaitą parengė VšĮ „PATS LT“ vadovybė pagal 2023 m. vasario 17 d. Aplinkos ministro įsakymo Nr. AD1- 47 taisykles (toliau tekste – Taisyklės).

Vadovybės atsakomybė už licencijuojamos veiklos ataskaitą

Vadovybė yra atsakinga šios licencijuojamos veiklos ataskaitos parengimą pagal Taisykles ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina licencijuojamos veiklos ataskaitai parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Auditoriaus atsakomybė

Mes atlikome VšĮ „PATS LT“ (toliau – Įstaiga) 2022 m. metinės ataskaitos apie veiklos organizavimo plano vykdymą ir finansavimo schemas bei švietimo programos įgyvendinimo (žr. 1 ir 2 priedus) patikrinimą su tikslu padėti Jums įvertinti Įstaigos atliekų tvarkymo organizavimo veiklos atitikimą Įstaigos atliekų tvarkymo veiklos organizavimo plane numatytais priemonėmis, atliekų tvarkymo finansavimo schemai, visuomenės švietimo ir informavimo atliekų tvarkymo klausimais programai. Šią užduotį mes atlikome vadovaudamiesi Tarptautiniu susijusių paslaugų standartu (ISRS) 4400, taikomu sutartų procedūrų užduotimis bei Technine užduotimi. Mūsų atliktos sutartos procedūros, numatytos Techninėje užduotyje, apibendrintos taip:

pateikti pastebėjimus,

1. Ar pagal Įstaigos pateiktus Techninės užduoties 10.1 punkte nurodytus dokumentus faktiškai įvykdytos Veiklos organizavimo plane nurodytos priemonės;
2. Ar Įstaigos nurodytas praėjusiais metais surinktų ir sutvarkytų gaminių kiekis atitinka Gaminių ir (ar) atliekų sutvarkymą įrodančiuose dokumentuose nurodytasurinktą ir sutvarkytą tokių atliekų kiekį;
3. Ar pakanka duomenų Techninės užduoties 10.3.1-10.3.8 punktuose nurodytoms lėšoms pagrįsti;

4. Ar sutampa Finansavimo schemoje ir išlaidas pagrindžiančiuose dokumentuose nurodytos sumos;
5. Ar pagal Įstaigos pateiktus Techninės užduoties 10.6 punkte nurodytus dokumentus faktiškai įvykdytos Švietimo programoje nurodytos priemonės.

Nuomonė

Mūsų nuomone, toliau pateikiama VŠĮ „PATS LT“ 2022 m. gruodžio 31 d. pasibaigiančių metų licencijuojamos veiklos ataskaita visais reikšmingais atžvilgiais teisingai parengta pagal Taisykles.

Apskaitos pagrindas ir platinimo bei naudojimo apribojimai

Nemodifikuodami savo nuomonės mes atkreipiame dėmesį į tai, kad toliau pateikiama VŠĮ „PATS LT“ licencijuojamos veiklos ataskaita yra parengta pagal Taisykles. Licencijuojamos veiklos ataskaita yra sudaryta tik siekiant pateikti informaciją Aplinkos ministerijai ar jos įgaliota institucija, kuri išduoda, atsisako išduoti Aplinkos ministro nustatytos formos Gaminių ar atliekų tvarkymo organizavimo licenciją, todėl ši ataskaita ir mūsų išvada gali būti netinkamos naudoti kitais tikslais. Mūsų išvada yra skirta tik VŠĮ „PATS LT“ ir Aplinkos ministerijai ar jos įgaliota institucija, ir neturi būti platinama kitoms šalims ar jų naudojama, išskyrus Lietuvos Respublikos teisės aktuose numatytais atvejais.

Faktiniai pastebėjimai

Pagal 2023 m. vasario 17 d. Aplinkos ministro įsakymo Nr. AD1-47 15 punktą, teikiame faktinius pastebėjimus.

1. Pagal Viešosios įstaigos „PATS LT“ pateiktus Techninės užduoties 10.1 punkte nurodytus dokumentus faktiškai įvykdytos Veiklos organizavimo plane nurodytos priemonės.

Ataskaitoje pateikta informacija sutampa su faktiniais duomenimis. Nukrypimų nenustatyta. Kitų faktinių pastebėjimų nebuvo.

2. Viešosios įstaigos „PATS LT“ nurodytas praėjusiais metais surinktų ir sutvarkytų panaudotų padangų kiekis atitinka panaudotų padangų sutvarkymą įrodančiuose dokumentuose nurodytą surinktą ir sutvarkytą tokių atliekų kiekį.

Ataskaitoje pateikta informacija sutampa su faktiniais duomenimis. Nukrypimų nenustatyta. Kitų faktinių pastebėjimų nebuvo.

3. Viešosios įstaigos „PATS LT“ pateiktų duomenų pakanka Techninės užduoties 10.3.1–10.3.8 punktuose nurodytoms lėšoms pagrįsti.

Faktinių pastebėjimų nebuvo.

4. Viešosios įstaigos „PATS LT“ pateikti duomenys sutampa su Finansavimo schemoje ir išlaidas pagrindžiančiuose dokumentuose nurodytomis sumomis;

Faktinių pastebėjimų nebuvo.

5. Pagal Viešosios įstaigos „PATS LT“ pateiktus Techninės užduoties 10.6 punkte nurodytus dokumentus faktiškai įvykdytos visos Švietimo programoje nurodytos priemonės.

Nukrypimų nenustatyta.

6. Kitų neatitikimų nenustatyta.

Šią užduotį mes atlikome vadovaudamiesi Tarptautiniu susijusių paslaugų standartu (TSPS) 4400 „Užduotys atlikti sutartas procedūras dėl finansinės informacijos“. Šis standartas nurodo, kad aukščiau išvardintos procedūros nėra nei finansinių ataskaitų auditas, nei peržiūra, atliekami pagal Tarptautinius audito standartus ar Tarptautinius peržiūros standartus, naudojamus tikrinti finansines ataskaitas. Atsižvelgiant į tai, jokie užtikrinimo dėl Įstaigos 2022 m. finansinių ataskaitų ir 2022 m. metinės ataskaitos apie veiklos organizavimo plano vykdymą ir finansavimo schemos bei švietimo programos įgyvendinimą mes nepareiškiame. Jei būtume atlikę papildomas procedūras arba finansinių ataskaitų auditą ar peržiūrą vadovaudamiesi Tarptautiniais audito standartais ar Tarptautiniais peržiūros standartais, apie kitus dalykus, kuriuos mes būtume pastebėję, būtume jums pranešę.

2023 m. balandžio mėn. 27 d.

UAB "Valskaita"

Auditorė Valerija Šimkienė

Auditoriaus pažymėjimo Nr.000275

S. Konarskio g. 49, LT-06123 Vilnius