

## AUDITORIAUS FAKTINIŲ PASTEBĖJIMŲ ATASKAITA

Licencijuotai gamintojų ir importuotojų organizacijai

*Gamintojų ir Importuotojų Asociacijai*

Licencijas išduodančiai ir ataskaitas tikrinančiai institucijoms

*Aplinkos apsaugos agentūrai*

*Aplinkos apsaugos departamentui prie Aplinkos ministerijos*

Pagal Licencijuotos gamintojų ir importuotojų organizacijos Gamintojų ir Importuotojų Asociacijos (toliau – Organizacijos) atliekų tvarkymo organizavimo veiklos atitikties Apmokestinamų gaminių atliekų tvarkymo 2019 metų veiklos organizavimo plane numatytoms priemonėms, Apmokestinamų gaminių atliekų tvarkymo finansavimo schemai, Visuomenės informavimo bei švietimo Apmokestinamųjų gaminių atliekų tvarkymo klausimais 2019 metais programai patikrinimo (toliau – Patikrinimas) sutartį Nr. 1909-26, sudarytą su Organizacija, mes teikiame šią ataskaitą.

### Tikslas

Mes atlikome Patikrinimą pagal Lietuvos Respublikos atliekų tvarkymo (toliau – Atliekų tvarkymo) įstatymą ir Licencijuotos gamintojų ir importuotojų organizacijos patikrinimo techninę užduotį, patvirtintą Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2013 m. balandžio 12 d. įsakymu Nr. D1-255 (toliau – Techninė užduotis). Mūsų procedūros buvo atliktos siekiant Jums padėti įvertinti šią informaciją:

1. informaciją apie Organizacijos Apmokestinamųjų gaminių atliekų tvarkymo 2019 metų veiklos organizavimo plane (toliau – Veiklos organizavimo planas) suplanuotas ir per ataskaitinius metus įvykdytas Veiklos organizavimo plano priemonės bei priemonių įvykdymą įrodančius dokumentus;
2. informaciją apie praėjusiais metais patiektų rinkai Organizacijos steigėjų, narių ir pavedimo davėjų Apmokestinamųjų gaminių kiekį ir bendrą Organizacijos vardu praėjusiais metais surinktų ir sutvarkytų Apmokestinamųjų gaminių atliekų kiekį bei Apmokestinamųjų gaminių atliekų sutvarkymą įrodančius dokumentus;
3. su licencijas išduodančia institucija suderintą Organizacijos Apmokestinamųjų gaminių atliekų tvarkymo finansavimo schemą (toliau – Finansavimo schema) ir informaciją apie Finansavimo schemas vykdymą;
4. Techninės užduoties 10.3.1–10.3.8 punktuose nurodytas lėšas pagrindžiančius dokumentus;
5. informaciją apie Visuomenės informavimo bei švietimo Apmokestinamųjų gaminių atliekų tvarkymo klausimais 2019 metais programoje suplanuotas ir per ataskaitinius metus įvykdytas Švietimo programos priemonės.

### Darbo apimtis

Patikrinimas buvo atliekamas vadovaujantis Tarptautinės buhalterijų federacijos patvirtintais tarptautiniais susijusių paslaugų standartais, taikomais sutartų procedūrų užduotims atlikti. Mes atlikome procedūras, numatytas Techninėje užduotyje.

### Pastebėti faktai

Atlikome Techninėje užduotyje nurodytas procedūras ir nepastebėjome jokių neatitikimų (pažeidimų).

Kadangi atliktos Patikrinimo procedūros nėra nei auditas, nei peržiūra, atliekami pagal tarptautinius audito standartus ar tarptautinius peržiūros standartus, jokio užtikrinimo dėl pateiktos finansinės informacijos, kiek tai susiję su Patikrinimu, mes nepareiškiamo.

Jei būtume atlikę papildomas Patikrinimo procedūras arba auditą ar peržiūrą, vadovaudamiesi tarptautiniais audito standartais ar tarptautiniais peržiūros standartais, galbūt būtume nustatę kitų pastebėjimų, apie kuriuos Jums būtume pranešę.

#### **Ataskaitos naudojimas**

Mūsų ataskaita yra skirta tik šioje ataskaitoje nustatytam tikslui ir skirta Organizaciją bei Licencijas išduodančią ir ataskaitas tikrinančią institucijas informuoti, todėl negali būti panaudota kitu tikslu ar perduota tretiesiems asmenims, išskyrus teisės aktuose numatytus atvejus.

Auditorė  
Roma Račienė

2020 m. kovo 13 d.  
Vilnius, Lietuvos Respublika

Auditoriaus pažymėjimas Nr. 000221



UAB „Auditorių biuras“  
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001466