

WZÓR

(w tym w wersji elektronicznej)

Sprawozdanie


**o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych
i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków
Funduszu Wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym**

Partia polityczna		
1. Pełna nazwa partii politycznej Nowa Demokracja TAK		
Adres siedziby partii politycznej		
2. Ulica Długa	3. Nr domu 1	4. Nr lokalu -
5. Miejscowość Mikołów	6. Kod pocztowy 43-190	
Pełnomocnik finansowy		
7. Nazwisko Chmielowski	8. Pierwsze imię Piotr	9. Drugie imię Sylwester
Organ statutowy partii politycznej uprawniony do jej reprezentowania		
10. Nazwa organu statutowego partii politycznej Zarząd Krajowy		
w wykonaniu obowiązku nałożonego przepisami art. 38 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1215), zwanej dalej „ustawą o partiach politycznych”, składa Państwowej Komisji Wyborczej sprawozdanie o źródłach pozyskania środków finansowych oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego, wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy partii politycznej, za okres:		

11. od dnia (dd.mm.rrrr)	01.01.2023
12. do dnia (dd.mm.rrrr)	31.12.2023
Źródła pozyskania środków finansowych, z wyłączeniem środków Funduszu Wyborczego partii politycznej	
Wyszczególnienie	Kwota (wartość) w zł
Przychody partii politycznej (suma poz. 14+27+31+36)	13. 30644,02
Środki finansowe pozyskane bezpośrednio na rachunki bankowe partii politycznej (suma poz. 15+20+21+22+23+24+25+26)*	14. 30644,02
Pochodzące od osób fizycznych ogółem (suma poz. 16+17+18+19)	15. 30644,02
– składki członkowskie w kwocie przekraczającej w jednym roku wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę*	16. 0,00
– składki członkowskie w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę*	17. 15820,02
– darowizny (pieniężne)*	18. 14824,00
– spadki i zapisy (pieniężne)*	19. 0,00
Sprzedaż należących do partii politycznej składników majątkowych*	20. 0,00
Działalność własna, o której mowa w art. 27 ustawy o partiach politycznych*	21. 0,00
Kredyty bankowe*	22. 0,00
Przychody z obrotu obligacjami Skarbu Państwa i bonami skarbowymi Skarbu Państwa*	23. 0,00
Wysokość otrzymanej dotacji podmiotowej	24. 0,00

Wysokość otrzymanej subwencji	25.	0,00
Odsetki od środków na rachunkach i lokatach bankowych	26.	0,00
Środki finansowe pozyskane do kasy partii politycznej (suma poz. 28+29+30)	27.	0,00
– składki członkowskie w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku minimalnego wynagrodzenia za pracę (art. 26a ustawy o partiach politycznych)*	28.	0,00
– darowizny od osób fizycznych w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku minimalnego wynagrodzenia za pracę*	29.	0,00
– działalność własna, o której mowa w art. 27 ustawy o partiach politycznych	30.	0,00
Wartości niepieniężne (suma poz. 32+33+34+35)	31.	0,00
– darowizny rzeczowe od osób fizycznych*	32.	0,00
– spadki i zapisy*	33.	0,00
– usługi świadczone nieodpłatnie na rzecz partii politycznej*	34.	0,00
– pozostałe*	35.	0,00
Pozostałe przychody*	36.	0,00
Środki finansowe pozyskane do kasy partii politycznej, wykazane w poz. 27, wpłacone na rachunek bankowy partii	37.	0,00
Wpłaty dokonane z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych, w tym:	38.	0,00
– ponad limit określony w art. 25 ust. 4 ustawy o partiach politycznych*	39.	0,00
– w innej formie niż określona w art. 25 ust. 5 ustawy o partiach politycznych*	40.	0,00

Korzyści majątkowe przekazane partii politycznej z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone*	41.	0,00
Przychody i wydatki Funduszu Wyborczego		
Wyszczególnienie		Kwota w zł
Przychody obejmujące środki finansowe pozyskane na rachunek bankowy Funduszu Wyborczego (suma poz. 43+44+45+46+47+48+49)*	42.	115 291,12
– darowizny od osób fizycznych wpłacone z zachowaniem limitu określonego w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy o partiach politycznych*	43.	115291,12
– darowizny od osób fizycznych przekraczające limit określony w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy o partiach politycznych*	44.	0,00
– spadki i zapisy*	45.	0,00
– środki finansowe z wpłat własnych (z wyłączeniem środków pochodzących z subwencji)	46.	0,00
– środki finansowe pochodzące z subwencji	47.	0,00
– odsetki od środków na rachunku bankowym	48.	0,00
– Pozostałe	49.	0,00
Wydatki lub koszty poniesione ze środków Funduszu Wyborczego (suma poz. 51+57+58)	50.	112711,29
Wydatki związane z udziałem w wyborach i szczegółowo rozliczone w sprawozdaniach finansowych z (suma poz. 52+53+54+55+56):	51.	111441,12
– wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej	52.	111441,12

- wyborów uzupełniających do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej	53.	0,00	
- wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	54.	0,00	
- wyborów do Parlamentu Europejskiego	55.	0,00	
- wyborów organów samorządu terytorialnego	56.	0,00	
Koszty bankowe	57.	1270,17	
Pozostałe	58.	0,00	
Korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone*	59.	0,00	
60. Miejscowość	Mikołów		
61. Data (dd.mm.rrrr)	28.03.2024		
Osoba/osoby uprawniona/uprawnione do reprezentowania partii politycznej			
Imię	Nazwisko	Stanowisko	Podpis 
62. Piotr	63. Chmielowski	64. Prezes	65.
66. -	67. -	68. -	69. -
70. -	71. -	72. -	73. -
74. -	75. -	76. -	77. -
78. -	79. -	80. -	81. -
Pełnomocnik finansowy odpowiedzialny za prowadzenie Funduszu Wyborczego			
Imię	Nazwisko	Podpis	
82. -	83. -	84. -	

* Należy podać sumę kwot z wykazu szczegółowych źródeł pozyskania środków finansowych oraz wydatków poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego.



Firma Audytorska
"INTERFIN" Sp. z o.o.

ul. Radzikowskiego 27/03, 31-315 Kraków
tel. 601 414 229

*Wysokość kapitału zakładowego: 209.000,00 PLN opłacony w całości
NIP:676-007-69-92*

*Nr KRS 0000145852 Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie
XI Wydział Gospodarczy KRS*

Główni udziałowcy: Bilans-Serwis Sp. z o.o. oraz biegli rewidenci

www.interfin.pl

e-mail : interfin@interfin.pl

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
UZGODNIONYCH PROCEDUR
ODNOŚNIE SPRAWOZDANIA**

za 2023 rok

Partii Politycznej Nowa Demokracja - TAK

Ul. Mickiewicza 1A pok. 204

24-200 Starachowice

Kraków 2024 rok

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA UZGODNIONYCH PROCEDUR ODNOŚNIE SPRAWOZDANIA
PARTII POLITYCZNEJ NOWA DEMOKRACJA - TAK
W ZAKRESIE WPLYWÓW NA FUNDUSZ WYBORCZY**

Dla Krajowego Biura Wyborczego z siedzibą w Warszawie

Cel niniejszego sprawozdania z wykonania uzgodnionych procedur

Nasze sprawozdanie jest sporządzone na podstawie art. 34 ust. 4 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 372) w celu udzielenia pomocy w ustaleniu źródeł pozyskania środków finansowych na Fundusz Wyborczy Partii politycznej i może nie być odpowiednie dla innego celu.

Odpowiedzialność strony zlecającej i strony odpowiedzialnej

Krajowe Biuro Wyborcze przyjęło, że uzgodnione procedury są odpowiednie dla celu usługi.

Partia Polityczna NOWA DEMOKRACJA - TAK, wskazana przez Krajowe Biuro Wyborcze, jest odpowiedzialna za zagadnienie będące przedmiotem zlecenia, odnośnie którego wykonywane są uzgodnione procedury.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Przeprowadziliśmy usługę wykonania uzgodnionych procedur zgodnie z Krajowym Standardem Usług Pokrewnych 4400 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Pokrewnych 4400 – „Usługi wykonania uzgodnionych procedur dotyczących informacji finansowych” przyjętym uchwałą nr 3436/52e/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 8 kwietnia 2019 r., z późn. zm. Usługa wykonania uzgodnionych procedur dotyczy wykonania przez nas procedur, które zostały uzgodnione z Krajowym Biurem Wyborczym oraz przedstawienia ustaleń, które są faktycznymi wynikami wykonanych uzgodnionych procedur. Nie wypowiadamy się odnośnie odpowiedniości uzgodnionych procedur.

Niniejsza usługa wykonania uzgodnionych procedur nie jest usługą atestacyjną. W związku z tym nie wyrażamy opinii, ani wniosku atestacyjnego.

Gdybyśmy wykonali dodatkowe procedury, zwrócić naszą uwagę mogłyby inne kwestie, które zostałyby przedstawione.

Etyka zawodowa i kontrola jakości

Oświadczmy, że firma audytorska i zespół realizujący usługę w jej imieniu, w tym biegły rewident, byli niezależni, z uwzględnieniem kryteriów niezależności określonych w umowie z Krajowym Biurem Wyborczym, tj.:

- 1) nie prowadzą oraz nie prowadziły w 2023 r. jakichkolwiek prac na rzecz Partii politycznej NOWA DEMOKRACJA - TAK, dla której wykonaliśmy uzgodnione procedury odnośnie sprawozdania w zakresie wpływów na fundusz wyborczy, ani nie są i nie były z nią związane w 2023 r. jakimkolwiek stosunkiem zobowiązaniowym z tego tytułu;
- 2) nie są i nie były w 2023 r. członkiem Partii politycznej NOWA DEMOKRACJA - TAK, dla której wykonaliśmy uzgodnione procedury odnośnie sprawozdania w zakresie wpływów na fundusz wyborczy, ani jakiegokolwiek innej partii politycznej działającej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
- 3) nie prowadzą, ani nie prowadziły w 2023 r. działalności politycznej lub publicznej będąc kandydatem Partii politycznej NOWA DEMOKRACJA - TAK lub jakiegokolwiek innej partii politycznej działającej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Przestrzegaliśmy także wymogów etycznych określonych w Międzynarodowym Kodeksie etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowych standardów niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm.

Nasza firma audytorska stosuje Krajowe Standardy Kontroli Jakości przyjęte uchwałą nr 2040/37a/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 3 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Kontroli Jakości 1 „Kontrola jakości firm przeprowadzających badania i przeglądy sprawozdań finansowych oraz wykonujących inne zlecenia usług atestacyjnych i pokrewnych”, z późn. zm., i w związku z tym, utrzymuje całościowy system kontroli jakości, w tym udokumentowane polityki i procedury dotyczące przestrzegania wymogów etycznych, standardów zawodowych i mających zastosowanie wymogów prawnych i regulacyjnych.

Procedury i ustalenia

Wykonaliśmy opisane poniżej procedury, które zostały uzgodnione z Krajowym Biurem Wyborczym odnośnie sprawozdania Partii Politycznej NOWA DEMOKRACJA - TAK w zakresie wpływów na fundusz wyborczy:

	Procedury	Ustalenia
1	Dane dotyczące rachunku bankowego, przeznaczonych dla gromadzenia środków Funduszu Wyborczego	
	a) Ustal czy partia posiadała rachunek Funduszu Wyborczego przez cały okres sprawozdawczy, czy tylko przez jego część i podać dane o rachunku tego Funduszu.	a) Poprzez inspekcję umowy rachunku bankowego stwierdziliśmy, że Partia Polityczna NOWA DEMOKRACJA - TAK posiada rachunek bankowy dla gromadzenia środków Funduszu Wyborczego w Powszechnej Kasie 55 1020 1026 0000 1602 0610 2208. Data otwarcia rachunku 19.09.2023r. Rachunek nie został zlikwidowany. Rachunek bankowy został otwarty w bieżącym okresie sprawozdawczym.
	b) Na podstawie inspekcji umowy rachunku bankowego, ustal czy konto Funduszu Wyborczego jest oddzielnym rachunkiem bankowym od innych rachunków bankowych posiadanych przez partię, takich jak rachunek bieżący, rachunek Funduszu Wyborczego, subkonto dla gromadzenia środków Funduszu Eksperckiego.	b) Poprzez inspekcję rachunków bankowych stwierdziliśmy, że Partia Polityczna NOWA DEMOKRACJA - TAK posiada rachunek bieżący w Mikołowski Bank Spółdzielczy nr 67 8436 0003 0000 0026 8255 0001.
	c) Ustal czy partia wprowadziła do umowy rachunku bankowego zastrzeżenie: Gromadzenie środków na rachunku Funduszu Wyborczego wymaga wprowadzenia do umowy bankowej zastrzeżenia, że wpłaty na rzecz Funduszu Wyborczego mogą być dokonywane jedynie czekiem, przelewem lub kartą płatniczą.	Partia polityczna NOWA DEMOKRACJA - TAK wprowadziła do umowy rachunku bankowego zastrzeżenie, że wpłaty na rzecz Funduszu Wyborczego mogą być dokonywane jedynie czekiem, przelewem lub kartą płatniczą.

	Procedury	Ustalenia
2	Dane dotyczące pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego	
	a) Ustal kto jest pełnomocnikiem finansowym Funduszu, z podaniem imienia, nazwiska i adresu zamieszkania tej osoby.	a) Ustaliliśmy, że pełnomocnikiem finansowym Funduszu jest Pan Piotr Sylwester Chmielowski i dane są zgodne z danymi pełnomocnika finansowego zamieszczonymi w sprawozdaniu Partii politycznej NOWA DEMOKRACJA - TAK. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiła zmiana pełnomocnika finansowego.

Procedury	Ustalenia
b) Ustal, czy pełnomocnik finansowy spełniał w badanym okresie wymogi określone w art. 35a ust. 2 ustawy o partiach politycznych (nie był kandydatem na posła Parlamentu Europejskiego, posła Sejmu RP, senatora Senatu RP, radnego w samorządowych wyborach ponownych lub uzupełniających, przeprowadzonych w czasie, kiedy pełnił funkcję pełnomocnika Funduszu bądź funkcjonariuszem publicznym w rozumieniu art. 115 § 13 Kodeksu karnego).	c) Do dnia 2.04.2024r. pełnomocnik finansowy nie potwierdził, iż w okresie sprawozdawczym spełniał wymogi określone w art. 35a ust. 2 ustawy o partiach politycznych (nie złożył oświadczenia).

Procedury	Ustalenia
3 Dane dotyczące źródeł wpływów na Fundusz Wyborczy	
a) Ustal na podstawie wyciągów bankowych, czy środki finansowe Funduszu Wyborczego pochodziły z dozwolonych ustawowo źródeł. <i>Ustawa o partiach politycznych w art. 36 ust. 1 zezwala gromadzić w ramach Funduszu Wyborczego środki pochodzące jedynie z wpłat własnych partii, z darowizn, spadków i zapisów. Za wpłatę własną uznaje się przelew środków z rachunku bieżącego partii oraz z subkonta subwencji.</i>	a) Na podstawie inspekcji wyciągów bankowych ustaliliśmy, że w roku badanym wszystkie wpłaty pochodziły od osób fizycznych (darowizny).
b) Wykaż w swoim sprawozdaniu i w tabeli stanowiącej załącznik do niego, na podstawie wyciągu bankowego wysokość środków finansowych na koncie Funduszu Wyborczego w dniu 1 stycznia 2023 r. (początek okresu sprawozdawczego) oraz w dniu 31 grudnia 2023r.	b) Ustaliliśmy na podstawie wyciągu bankowego wysokość środków finansowych na koncie Funduszu Wyborczego w dniu 1 stycznia 2023 r. (początek okresu sprawozdawczego), która wynosiła 0,00 PLN. Podaliśmy ją również w tabeli stanowiącej zał. nr 1 do sprawozdania. Wysokość środków finansowych na koncie Funduszu Wyborczego w dniu 31 grudnia 2023 r. (koniec okresu sprawozdawczego), która wynosiła 2579,83 PLN. Podaliśmy ją również w tabeli stanowiącej zał. nr 1 do sprawozdania.
c) Ustal, czy w badanym okresie na rachunek Funduszu Wyborczego wpłynęły środki finansowe stanowiące zwrot niewykorzystanych środków z rachunków komitetów wyborczych, utworzonych przez partię w wyborach, w których partia uczestniczyła, w tym przede wszystkim w ponownych lub uzupełniających wyborach samorządowych, wyborach do Parlamentu Europejskiego oraz w wyborach do Sejmu RP i Senatu RP, przeprowadzonych w 2019, 2020, 2021, 2022 oraz 2023 r.	c) Ustaliliśmy, że w okresie od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku nie wpłynęły środki finansowe stanowiące zwrot niewykorzystanych środków z rachunków komitetów wyborczych, utworzonych przez partię w wyborach, w których partia uczestniczyła, w tym przede wszystkim w ponownych lub uzupełniających wyborach samorządowych, wyborach do Parlamentu Europejskiego oraz w wyborach do Sejmu RP i Senatu RP, przeprowadzonych w 2019, 2020, 2021, 2022 oraz 2023 r.
d) Wskaż w swoim sprawozdaniu oddzielnie wysokość kwot środków finansowych pochodzących z rachunków poszczególnych komitetów wyborczych	d) Ustaliliśmy, że w okresie od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku nie wpłynęły środki finansowe stanowiące zwrot niewykorzystanych środków z rachunków komitetów wyborczych, utworzonych przez partię w wyborach, w których partia uczestniczyła, w tym przede wszystkim w ponownych lub uzupełniających wyborach samorządowych, wyborach do Parlamentu Europejskiego oraz w

4

Procedury	Ustalenia
	wyborach do Sejmu RP i Senatu RP, przeprowadzonych w 2019, 2020, 2021, 2022 oraz 2023 r.
e) Uzgodnij wysokość środków finansowych pozyskanych na rachunek Funduszu Wyborczego z wpłat własnych partii politycznej oraz darowizn, spadków i zapisów	e) Ustaliliśmy, że w okresie od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wpłynęło 118 791,12 PLN z darowizn osób fizycznych (wpływ na rachunek Funduszu Wyborczego to kwota 118 791,12 PLN. Kwota ta zawiera kwotę 3500 PLN stanowiącą dwa razy wpłatę tej samej darowizny)
f) Ustal, czy występują środki finansowe zostały pozyskane na rachunek Funduszu Wyborczego z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych, wówczas powinien wykazać to w swoim sprawozdaniu i w załączonej do niego tabeli oraz potwierdzić uwierzytelnionymi przez pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego kserokopiami dokumentów, a także opisać rodzaj naruszenia, wskazując przepis ustawy, który został naruszony.	f) W dniu 3.10.2023r. została wpłacona w Urzędzie Pocztowym kwota darowizny 3500,00 PLN. Stanowi to naruszenie art. 36a pkt. 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o partiach politycznych. Kwota ta została zwrócona w dniu 9.10.2023r. W dniu 24.10.2023r. kwota darowizny 3500,00 PLN ponownie wróciła na rachunek bankowy Funduszu Wyborczego.
g) Ustal na podstawie porównania wyciągów bankowych czy zgodnie z art. 39a ust. 2 ustawy o partiach politycznych, partia dokonała zwrotu korzyści majątkowych przekazanych jej z naruszeniem prawa, w terminie 30 dni od daty dokonania darowizny (musi to być zwrot tej korzyści, a nie przekazanie jej równowartości). Biegły rewident powinien ustalić czy takie przypadki miały miejsce i czy jest to udokumentowane dowodami zwrotu środków.	g) W dniu 3.10.2023r. została wpłacona w Urzędzie Pocztowym kwota darowizny 3500,00 PLN. Stanowi to naruszenie art. 36a pkt. 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o partiach politycznych. Kwota ta została zwrócona w dniu 9.10.2023r. W dniu 24.10.2023r. kwota darowizny 3500,00 PLN ponownie wróciła na rachunek bankowy Funduszu Wyborczego.
h) Ustal na podstawie inspekcji wyciągów bankowych czy środki finansowe lub wartości niepieniężne przekazane na Fundusz Wyborczy partii w 2023 r., a nieprzyjęte przez partię, tj. zwrócone darczyńcom lub przekazane na rzecz Skarbu Państwa w 30-dniowym terminie liczonym od daty dokonania darowizny Informacja o wysokości wpłaconych, a nieprzyjętych przez partię na jej Fundusz Wyborczy środków lub korzyści majątkowych powinna zostać szczegółowo opisana i udokumentowana w załączonych do sprawozdania wyjaśnieniach wraz z dowodami potwierdzającymi ich przekazanie na rzecz Funduszu Wyborczego partii oraz dokonanie przez partię ich zwrotu darczyńcom lub przekazanie na rzecz Skarbu Państwa. Dotyczy to w szczególności wpłat dokonanych w 2022 r., a zwróconych w roku 2023 oraz wpłat dokonanych w 2023 r., a zwróconych w 2024 r.	h) W dniu 3.10.2023r. została wpłacona w Urzędzie Pocztowym kwota darowizny 3500,00 PLN. Stanowi to naruszenie art. 36a pkt. 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o partiach politycznych. Kwota ta została zwrócona w dniu 9.10.2023r. W dniu 24.10.2023r. kwota darowizny 3500,00 PLN ponownie wróciła na rachunek bankowy Funduszu Wyborczego. Ponownego zwrotu ani przelewu na Skarb Państwa nie stwierdzono.
i) przeanalizuj poprawność arytmetyczną części	Sprawdziliśmy poprawność arytmetyczną części

Procedury	Ustalenia
<p> sprawozdania dotyczącej Funduszu Wyborczego partii.</p>	<p> sprawozdania dotyczącej Funduszu Wyborczego Partii i stwierdziliśmy, że wykazana kwota przychodów wykazana w pozycji 42 została wykazana w nieprawidłowej wysokości (powinno być 115 291,12 PLN). Wpływy na Fundusz Wyborczy zostały wykazane w pozycji 46 jak środki finansowe z wpłat własnych, a powinny być wykazane w pozycji 43 jako darowizny od osób fizycznych wpłacone z zachowaniem limitu określonego w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy o partiach politycznych w wysokości 118 791,12 PLN.</p> <p> Wydatki lub koszty poniesione ze środków Funduszu Wyborczego to kwota 116 211,29 PLN i taka kwota powinna być ujęta w poz. 50 sprawozdania.</p> <p> W pozycji 51 i 52 sprawozdania powinna być ujęta kwota 114 941,12 PLN, a w pozycji 57 sprawozdania powinna być ujęta kwota 1270,17 PLN.</p>

Procedury	Ustalenia
<p>4 Darowizn dokonywanych na Fundusz Wyborczy</p>	
<p>a) Ustal, kto dokonywał darowizn na Fundusz Wyborczy.</p>	<p>a) Na podstawie inspekcji wyciągów bankowych stwierdzono, że w okresie od 1.01.2023 roku do 31.12.2023 roku darowizny na Fundusz Wyborczy pochodziły od osób fizycznych.</p>
<p>b) Na podstawie inspekcji wyciągów bankowych ustal czy darowizny na Fundusz Wyborczy były dokonywane jedynie przez uprawnione podmioty. <i>Zgodnie z art. 36 ust. 1 ustawy o partiach politycznych środki finansowe gromadzone w ramach Funduszu Wyborczego partii mogą pochodzić z wpłat własnych partii politycznej oraz darowizn, spadków i zapisów. Stosownie natomiast do regulacji art. 25 ustawy o partiach politycznych darowizn na rzecz partii politycznych mogą dokonywać jedynie obywatele polscy mający stałe miejsce zamieszkania na terenie Rzeczypospolitej Polskiej. Niedozwolone jest pozyskiwanie środków od cudzoziemców, a także od obywateli polskich, mających stałe miejsce zamieszkania poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. z subwencji wydatkach”.</i></p>	<p>b) Na podstawie inspekcji wyciągów bankowych stwierdzono, że w okresie od 1.01.2023 roku do 31.12.2023 roku darowizny na Fundusz Wyborczy pochodziły od osób fizycznych.</p>
<p>c) W przypadku stwierdzenia wpłat pochodzących z nielegalnych źródeł należy ustalić, w porozumieniu z osobą odpowiedzialną za sprawy finansowe w partii: - od jakiego podmiotu nieuprawnionego pochodziła dana wpłata; - czy wpłata pochodziła od osoby prawnej - czy kwota darowizny mieści się w dozwolonej ustawowo wysokości - czy wpłata darowizny dokonana została w odpowiedniej formie.</p> <p>W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości należy wskazać naruszony przepis, wysokość kwoty</p>	<p>c) W dniu 3.10.2023r. została wpłacona w Urzędzie Pocztowym kwota darowizny 3500,00 PLN. Stanowi to naruszenie art. 36a pkt. 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o partiach politycznych. Kwota ta została zwrócona w dniu 9.10.2023r. W dniu 24.10.2023r. kwota darowizny 3500,00 PLN ponownie wróciła na rachunek bankowy Funduszu Wyborczego. Ponownego zwrotu ani przelewu na Skarb Państwa nie stwierdzono.</p>

Procedury	Ustalenia
<p>pozyskanej w sposób nieprawidłowy, a także dołączyć uwierzytelnione przez pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego kserokopie dokumentów potwierdzających te fakty.</p>	
<p>b) Ustal na podstawie inspekcji rachunków bankowych, czy wpłacone na rzecz partii w sposób nieprawidłowy środki finansowe, zostały zwrócone darczyńcom lub wydzielone na rachunku bankowym, celem zabezpieczenia ich, jako korzyść majątkową podlegającą przypadkowi na rzecz Skarbu Państwa.</p>	<p>d) W dniu 3.10.2023r. została wpłacona w Urzędzie Pocztowym kwota darowizny 3500,00 PLN. Stanowi to naruszenie art. 36a pkt. 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o partiach politycznych. Kwota ta została zwrócona w dniu 9.10.2023r. W dniu 24.10.2023r. kwota darowizny 3500,00 PLN ponownie wróciła na rachunek bankowy Funduszu Wyborczego. Ponownego zwrotu ani przelewu na Skarb Państwa nie stwierdzono.</p>

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest

Dorota Żoła

Nr ewidencyjny 12648

Kluczowy biegły rewident działa w imieniu Firmy Audytorskiej INTERFIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą 31-315 Kraków, ul. Radzikowskiego 27/03 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 529.

Kraków, dnia 05 kwietnia 2024 roku.

Dokument podpisany przez DOROTA ŻOŁNA
Data: 2024.04.05 14:47:13 CEST

Załącznik nr 1 do sprawozdania biegłego rewidenta

Podsumowanie ustaleń do sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym

		Występuje (tak/nie)	Nazwa podmiotu ¹	Kwota	Oznaczenie dowodu
Saldo na rachunku/ach Funduszu Wyborczego partii w dniu 1 stycznia 2023 r. (w tym na rachunkach lokat terminowych utworzonych ze środków z tego rachunku/ów)				0,00	
Saldo w kasie Funduszu Wyborczego partii w dniu 1 stycznia 2023 r.				0,00	
Wysokość przychodów Funduszu Wyborczego partii w 2023 r.				118791,12	
Przychody na funduszu wyborczym partii	od podmiotów nieuprawnionych	osoby prawne	Nie występuje	0,00	
		osoby fizyczne nie będące obywatelami polskimi	Nie występuje	0,00	
		osoby fizyczne będące obywatelami polskimi nie mające stałego miejsca zamieszkania na terenie RP	Nie występuje	0,00	
		inne organizacje i podmioty	Nie występuje	0,00	
		z niedozwolonych źródeł	niedozwolona działalność gospodarcza partii art. 24 ust. 3	Nie występuje	0,00
		ze zbiórek publicznych art. 24 ust. 6	Nie występuje	0,00	
		z najmu lokali bądź nieruchomości należących do partii	Nie występuje	0,00	
		inne	Nie występuje	0,00	
		gromadzone poza rachunkiem bankowym art. 36 ust. 3	Nie występuje	0,00	
		wpłacone z naruszeniem limitu określonego w art. 36a ust. 1	Nie występuje	0,00	
		wpłacone w niewłaściwej formie art. 36a ust. 3		3500,00	Wyciąg bankowy
		pochodzące z pożyczek, w tym pozabankowych	Nie występuje	0,00	

¹ Jeżeli poszczególne rubryki tabeli miałyby obejmować więcej pozycji należy je sporządzić w formie załącznika

	pozyskane w sposób nieprawidłowy i niezwrócone wpłacającemu				
Poręczenia kredytów bankowych	udzielone przez osoby niebędące obywatelami polskimi oraz przez obywateli polskich nie mających miejsca stałego zamieszkania na terenie RP	Nie występuje		0,00	
	w wysokości przekraczającej limit określony w art. 25 ust. 4 ustawy	Nie występuje		0,00	
Wysokość środków finansowych Funduszu Wyborczego partii w dniu 31 grudnia 2023 r.		XXXXXXXXXX		2579,83	
Saldo na rachunku/ach Funduszu Wyborczego partii w dniu 31 grudnia 2023 r. (w tym na rachunkach lokat terminowych utworzonych ze środków z tego rachunku/ów)		XXXXXXXXXX		2579,83	
Saldo w kasie Funduszu Wyborczego partii w dniu 31 grudnia 2023 r.		XXXXXXXXXX		0,00	

