

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 Antypartia | | |
| Adres siedziby partii politycznej | | |
| 2. Ulica Marsa | 3. Nr domu 54 | 4. Nr lokalu -- |
| 5. Miejscowość Warszawa | 6. Kod pocztowy 04-246 | |
| Pełnomocnik finansowy | | |
| 7. Nazwisko Kowalewski | 8. Pierwsze imię Jerzy | 9. Drugie imię Adam |
| Organ statutowy partii politycznej uprawniony do jej reprezentowania | | |
| 10. Nazwa organu statutowego partii politycznej Przewodniczący Zarządu | | |
| 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: | | |



K. WYBÓR WYBORCZE
W przedziale 03.04.2024 r.
Nr sprawy 22F.413.23.2024
Załącznik L.dz. 3962

| | |
|---|-----------------------------|
| 11. od dnia (dd.mm.rrrr) 01.01.2023 | |
| 12. do dnia (dd.mm.rrrr) 31.12.1023 | |
| 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. 41.190 |
| Środki finansowe pozyskane bezpośrednio na rachunki bankowe partii politycznej (suma poz. 15+20+21+22+23+24+25+26)* BNP PARIBAS Bank Polska S.A.: 77 1600 1462 1856 9124 4000 0001 ul. Kasprzaka 2, 01-211 Warszawa oddział 33-100 Tarnów, ul. Lwowska 72 / 96 C | 14. 41.190 |
| Pochodzące od osób fizycznych ogółem (suma poz. 16+17+18+19) | 15. 40.890 |
| – 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. 40.890 |
| Wykaz wpłacających oraz kwoty w załączniku nr 1 | |
| – darowizny (pieniężne)* | 18. 0 |
| – spadki i zapisy (pieniężne)* | 19. 0 |
| Sprzedaż należących do partii politycznej składników majątkowych* | 20. 0 |
| Działalność własna, o której mowa w art. 27 ustawy o partiach politycznych* | 21. 0 |
| Kredyty bankowe* | 22. 0 |
| Przychody z obrotu obligacjami Skarbu Państwa i bonami skarbowymi Skarbu Państwa* | 23. 0 |
| Wysokość otrzymanej dotacji podmiotowej | 24. 0 |

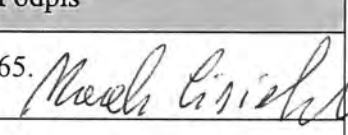
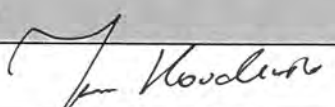


| | |
|--|--------|
| Wysokość otrzymanej subwencji | 25. 0 |
| Odsetki od środków na rachunkach i lokatach bankowych | 26. 0 |
| Środki finansowe pozyskane do kasy partii politycznej (suma poz. 28+29+30) | 27. 0 |
| – składki członkowskie w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku minimalnego wynagrodzenia za pracę (art. 26a ustawy o partiach politycznych)* | 28. 0 |
| – darowizny od osób fizycznych w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku minimalnego wynagrodzenia za pracę* | 29. 0 |
| – działalność własna, o której mowa w art. 27 ustawy o partiach politycznych | 30. 0 |
| Wartości niepieniężne (suma poz. 32+33+34+35) | 31. 0 |
| – darowizny rzeczowe od osób fizycznych* | 32. 0 |
| – spadki i zapisy* | 33. 0 |
| – usługi świadczone nieodpłatnie na rzecz partii politycznej* | 34. 0 |
| – pozostałe* | 35. 0 |
| Pozostałe przychody* | 36. |
| Kwota pozostała na rachunku z roku poprzedniego | 292,24 |
| Wpłata Komitetu Wyborczego Antypartia za najem lokalu | 300,00 |
| Środki finansowe pozyskane do kasy partii politycznej, wykazane w poz. 27, wpłacone na rachunek bankowy partii | 37. |
| Wpłaty dokonane z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych, w tym: | 38. 50 |
| - ponad limit określony w art. 25 ust. 4 ustawy o partiach politycznych* | 39. 0 |
| - w innej formie niż określona w art. 25 ust. 5 ustawy o partiach politycznych* | 40. 50 |
| Wpłata 26 lipca 2023, z Urzędu Pocztowego, zwrócona wpłacającemu – Marek Wyszkowski, ul. ██████████ Olsztyn | |



| | |
|---|-------------------|
| Korzyści majątkowe przekazane partii politycznej z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone* | 41. 0 |
| 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)* BNP PARIBAS Bank Polska SA: 23 1600 1462 1856 9124 4000 0003 | 42. 7.342,86 |
| – darowizny od osób fizycznych wpłacone z zachowaniem limitu określonego w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy o partiach politycznych* | 43. 0 |
| – darowizny od osób fizycznych przekraczające limit określony w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy o partiach politycznych* | 44. 0 |
| – spadki i zapisy* | 45. 0 |
| – środki finansowe z wpłat własnych (z wyłączeniem środków pochodzących z subwencji) | 46. 7.342,86 |
| – środki finansowe pochodzące z subwencji | 47. 0 |
| – odsetki od środków na rachunku bankowym | 48. 0 |
| – Pozostałe | 49. 0 |
| Wydatki lub koszty poniesione ze środków Funduszu Wyborczego (suma poz. 51+57+58) | 50. 7.342,86 |
| Wydatki związane z udziałem w wyborach i szczegółowo rozliczone w sprawozdaniach finansowych z (suma poz. 52+53+54+55+56): | 51. 7.342,86 |
| - wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej | 52. 7.342,86 |



| | | | |
|---|-----------------|--|---|
| - wyborów uzupełniających do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej | 53. | 0 | |
| - wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej | 54. | 0 | |
| - wyborów do Parlamentu Europejskiego | 55. | 0 | |
| - wyborów organów samorządu terytorialnego | 56. | 0 | |
| Koszty bankowe | 57. | 0 | |
| Pozostałe | 58. | 0 | |
| Korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone* | 59. | 0 | |
| 60. Miejscowość Warszawa | | | |
| 61. Data (dd.mm.rrrr) 23.03.2024 | | | |
| Osoba/osoby uprawniona/uprawnione do reprezentowania partii politycznej | | | |
| Imię | Nazwisko | Stanowisko | Podpis |
| 62. Marek | 63. Ciesielczyk | 64. Przewodniczący Zarządu | 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. Jerzy Adam | 83. Kowalewski | 84.  | |

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



SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTENTA Z BADANIA

Sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego partii politycznej w 2023 roku

w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy

PARTII POLITYCZNEJ

ANTYPARTIA

Audytorskie Biuro Rachunkowe **GOODWILL** Spółka z o.o.

Warszawa, 27.03.2024 r.

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sporządzonego przez partię polityczną

Antypartia

Sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego partii politycznej w 2023 roku w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy

INFORMACJE OGÓLNE

Badanie Sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego Partii Politycznej przeprowadziliśmy stosownie do postanowień Umowy nr

KBW-U/40/WR/2024 zawartej w dniu 23 lutego 2024 r. w Warszawie, pomiędzy:

Krajowym Biurem Wyborczym z siedzibą w Warszawie,

a

Audytorskim Biurem Rachunkowym Goodwill Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie wpisanym na listę PANA pod nr 2923.

Nasze sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie art. 38 ust. 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 1215.), przy zastosowaniu procedur i wytycznych przedstawionych w Teczach do badania sprawozdania partii politycznych w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy stanowiących załącznik do w/w umowy jak również wzorów i wskazówek przyjętych przez Polską Izbę Biegłych Rewidentów.

Badanie sprawozdania partii zostało przeprowadzone stosownie do postanowień:

- ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 1215).
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2003 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przez partię polityczną (Dz.U.2003 poz.118),
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 27 września 2023 r. w sprawie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych (Dz.U.2023 poz. 2076).

Badanie zostało przeprowadzone w dniach 05.03 – 27 .03. 2024 r. przez biegłego rewidenta Ryszarda Żegotę nr PIBR 6685.

Badana jednostka udostępniła stosowne dokumenty i udzieliła odpowiednich wyjaśnień.

Nie występowały żadne ograniczenia przy badaniu Sprawozdania.

Ustalenia, stosownie do postanowień w/w umowy o badanie zostały zawarte w kolejnych punktach naszego sprawozdania oraz w załączniku stanowiącym podsumowanie badania sprawozdania.

Odpowiedzialność strony zlecającej i strony odpowiedzialnej

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

Partia polityczna Antypartia oraz jej pełnomocnik finansowa, 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 przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów. 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 odpowiedzialności uzgodnionych procedur.

Etyka zawodowa i kontrola jakości

Oświadczamy, że Audytorskie Biuro Rachunkowe Goodwill Sp. z o.o. jak i realizujący usługę w jej imieniu biegły rewident – Ryszard Żegota, byli niezależni, z uwzględnieniem kryteriów niezależności określonych w umowie z Krajowym Biurem Wyborczym, tj.:

- 1) nie prowadzą oraz nie prowadzili w 2023 r. jakichkolwiek prac na rzecz Partii politycznej Antypartia ani nie są i nie byli z nią związani w 2023 r. jakimkolwiek stosunkiem zobowiązaniowym z tego tytułu,
- 2) nie są i nie byli członkiem Partii politycznej Antypartia ani jakiegokolwiek innej partii politycznej działającej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.
- 3) nie prowadzą ani nie prowadzili w 2023 r. działalności politycznej lub publicznej będąc kandydatem Partii politycznej Antypartia 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 nr 3431/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów 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

Dane dotyczące rachunku bankowego Funduszu Wyborczego

Partia polityczna Antypartia zgodnie z informacjami z banku BNP PARIBAS posiadała w 2023 roku trzy rachunki bankowe:

| | |
|------------------------------|----------------------------------|
| rachunek partii | 77 1600 1462 1856 9124 4000 0001 |
| rachunek Funduszu Wyborczego | 23 1600 1462 1856 9124 4000 0003 |
| rachunek VAT | 50 1600 1462 1856 9124 4000 0002 |

Przedmiotem badania jest rachunek Funduszu Wyborczego. Umowa o prowadzenie tego rachunku została zawarta z bankiem BNP PARIBAS w postaci aneksu z dnia 05.09.2022 r. do Umowy Rachunku datowanej na dzień 20.04.2021 r.

Umowa zawiera w §1.2.4 zastrzeżenie, że wpłaty na rzecz Funduszu Wyborczego mogą być dokonywane jedynie czekiem, przelewem lub kartą płatniczą.

Partia stwierdziła, że nie prowadzi kasy dla Funduszu Wyborczego.

Zgodnie z przekazaniem oświadczeniem na rachunkach z dopiskiem VAT nie były realizowane żadne transakcje. Zgodnie z obowiązującymi przepisami, bank był zobligowany do automatycznego zakładania rachunków VAT dla przedsiębiorców i w takiej grupie rozpoznał rachunek dla partii Antypartia. Partia nie podlegała opodatkowaniu VAT, rachunki VAT pozostały nieaktywne od momentu ich założenia, co z kolei uniemożliwia pozyskiwanie dokumentów takich jak wyciągi i historia transakcji dla rachunków VAT.

Dane dotyczące pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego

Funkcję pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego partii Antypartia w trakcie 2023 r. pełnił Pan Jerzy Adam Kowalewski zamieszkały w Krakowie [REDACTED]

Pan Jerzy Adam Kowalewski przedstawił oświadczenie, że spełniał wymogi określone w art. 35a ust. 2 ustawy o partiach politycznych tzn. 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.

Dane dotyczące źródeł wpływów na Fundusz Wyborczy

Na podstawie wyciągów bankowych, historii rachunku, informacji od przedstawicieli partii ustalono wysokość środków Funduszu Wyborczego:

| | Numer rachunku bankowego | Kwota w zł |
|---|-------------------------------------|-------------|
| stan na dzień 01.01.2023 r. | 23 160 014 621 856 900 000 000 000 | 0,00 zł |
| suma wpływów na konto funduszu z rachunku głównego partii | 771 600 146 241 856 000 000 000 000 | 7 342,86 zł |
| razem wydatki z konta funduszu | 23 160 014 621 856 900 000 000 000 | 7 342,86 zł |
| saldo na dzień 31.12.2023 r. | 23 160 014 621 856 900 000 000 000 | 0,00 zł |

Biegły potwierdza poprawność arytmetyczną części sprawozdania dotyczącej Funduszu Wyborczego. Zgodnie z oświadczeniem przedstawicieli partii Fundusz Wyborczy nie prowadzi kasy gotówkowej. Partia nie zaciągała kredytów.

Prawidłowość darowizn dokonywanych na Fundusz Wyborczy

W toku badania stwierdzono, że żadne darowizny nie zostały wpłacone na Fundusz Wyborczy. Wpływy Funduszu Wyborczego stanowiły jedynie wpłaty pochodzące z środków własnych partii.

Nieprawidłowości w gospodarce finansowej Funduszu Wyborczego

Badanie nie wykazało nieprawidłowości.

Podsumowanie badania w zakresie wpływów

Biegły potwierdza:

- zgodność danych liczbowych w części Sprawozdania finansowego Partii politycznej dotyczącej jej Funduszu Wyborczego z danymi wynikającymi z dokumentów finansowo-księgowych, będących podstawą sporządzenia części Sprawozdania finansowego,
- kompletności dokumentów przedłożonych do badanego Sprawozdania finansowego w zakresie wpływów
- zgodność gospodarki finansowej Partii politycznej w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy z przepisami rozdziału 4 „Finanse i finansowanie partii politycznych” ustawy o partiach politycznych.

Biegły załącza podsumowanie wyników badania zgodnie z załącznikiem nr 1b do umowy.

Procedury

Wykonaliśmy opisane poniżej procedury, które zostały uzgodnione z Krajowym Biurem Wyborczym w zakresie wpływów na fundusz wyborczy:

| | Procedury | Ustalenia |
|----------|--|---|
| 1 | Dane dotyczące rachunku bankowego Funduszu Wyborczego | |
| a) | Ustal poprzez sprawdzenie wyciągów bankowych, czy partia posiadała rachunek Funduszu Wyborczego przez cały okres sprawozdawczy, czy tylko przez jego część i podaj dane o rachunku tego Funduszu. | Poprzez sprawdzenie wyciągów bankowych uzyskanych od pełnomocnika finansowego Partii stwierdziliśmy, że Partia posiadała rachunek Funduszu Wyborczego przez cały okres sprawozdawczy (dane rachunku Funduszu Wyborczego powyżej w treści sprawozdania). |
| b) | Wskaż w sprawozdaniu na podstawie umowy zawartej z bankiem datę otwarcia rachunku Funduszu Wyborczego, ewentualną datę jego likwidacji, numer rachunku oraz nazwę banku, | Na podstawie umowy zawartej z bankiem stwierdziliśmy, że posiada bankowy rachunek Funduszu Wyborczego (dane rachunku Funduszu Wyborczego powyżej w treści sprawozdania). |
| c) | Wskaż w sprawozdaniu na podstawie umowy rachunku bankowego i ewentualnych aneksów wszystkie zmiany danych dotyczące rachunku bankowego Funduszu Wyborczego, które miały miejsce w okresie sprawozdawczym. | Na podstawie umowy zawartej z bankiem oraz informacji od przedstawicieli partii stwierdziliśmy, że Partia nie wprowadziła zmian do umowy z bankiem. |
| d) | Poprzez inspekcję umowy rachunku bankowego ustal, czy partia wprowadziła do umowy rachunku bankowego poniższe 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” | W wyniku przeprowadzonej inspekcji umowy rachunku bankowego ustaliliśmy, że umowa zawiera zastrzeżenie „że wpłaty na rzecz Funduszu Wyborczego mogą być dokonywane jedynie czekiem, przelewem lub kartą płatniczą”. |
| e) | Ustal poprzez sprawdzenie protokołów kasowych i oświadczeń czy partia posiadała kasę | Na podstawie oświadczenia pełnomocnika partii ustalono, że partia nie prowadziła kasy dla Funduszu Wyborczego. |
| 2 | Dane dotyczące pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego | |
| a) | Poprzez inspekcję pełnomocnictwa udzielonego danej osobie ustal kto jest pełnomocnikiem finansowym Funduszu, z podaniem imienia, nazwiska i adresu zamieszkania tej osoby oraz porównaj je z danymi o pełnomocniku finansowym zamieszczonymi w sprawozdaniu partii politycznej. Jeśli w okresie sprawozdawczym nastąpiła zmiana pełnomocnika finansowego, wskaż w swoim sprawozdaniu datę, od której nastąpiła ta zmiana oraz wymień dane pełnomocnika finansowego zarówno byłego, jak i obecnego. | Poprzez inspekcję pełnomocnictwa udzielonego danej osobie ustaliliśmy osobę pełniącą funkcję pełnomocnika finansowego (szczegółowe informacje powyżej w treści sprawozdania). |
| b) | Poprzez inspekcję przedstawionego oświadczenia pełnomocnika finansowego ustal, czy pełnomocnik finansowy potwierdził, iż w okresie sprawozdawczym spełniał wymogi określone w art. 35a ust. 2 ustawy o partiach politycznych | Poprzez inspekcję przedstawionego oświadczenia ustaliliśmy, że pełnomocnik spełniał wymogi określone w art. 35a ust. 2 ustawy o partiach politycznych. |
| 3 | Dane dotyczące źródeł wpływów na Fundusz Wyborczy | |
| a) | Poprzez inspekcję wyciągów bankowych ustal, czy środki finansowe Funduszu Wyborczego pochodziły z dozwolonych ustawowo źródeł: z wpłat własnych partii, z darowizn, spadków i zapisów. | Poprzez inspekcję wyciągów bankowych ustaliliśmy, że środki finansowe Funduszu Wyborczego pochodziły z dozwolonych ustawowo źródeł (szczegółowe dane powyżej w treści sprawozdania). |

| | Procedury | Ustalenia |
|----------|--|--|
| b) | Wskaż w sprawozdaniu na podstawie wyciągu bankowego wysokość środków finansowych na rachunku Funduszu Wyborczego według stanu w dniu 1 stycznia 2023 r. (<i>początek okresu sprawozdawczego</i>) oraz w dniu 31 grudnia 2023 r. (<i>koniec okresu sprawozdawczego</i>) i ustal czy środki pozyskane w 2023 r. mają podane wskazanie źródła ich pochodzenia w sprawozdaniu partii politycznej. | Na podstawie wyciągu bankowego ustaliliśmy wysokość środków finansowych na rachunku Funduszu Wyborczego według stanu na początek i koniec okresu sprawozdawczego), i ustaliliśmy, że środki pozyskane w 2023 r. mają podane wskazania źródła ich pochodzenia w sprawozdaniu partii politycznej (szczegółowe dane powyżej w treści sprawozdania). |
| c) | Ustal poprzez inspekcję wyciągów bankowych, czy w okresie sprawozdawczym na rachunek Funduszu Wyborczego wpłynęły środki finansowe stanowiące zwrot niewykorzystanych środków z rachunków komitetów wyborczych, utworzonych przez partię w wyborach, w których partia uczestniczyła. | Ustaliliśmy poprzez inspekcję wyciągów bankowych, że w okresie sprawozdawczym na rachunek Funduszu Wyborczego nie wpłynęły środki finansowe stanowiące zwrot niewykorzystanych środków z rachunków komitetów wyborczych, utworzonych przez Partię w wyborach, w których partia uczestniczyła. |
| d) | Wskaż w sprawozdaniu na podstawie wyciągów bankowych oddzielnie wysokość kwot środków finansowych pochodzących z rachunków poszczególnych komitetów wyborczych. | Na podstawie wyciągów bankowych stwierdziliśmy wpłaty środków finansowych pochodzących z środków własnych partii (szczegółowe dane powyżej w treści sprawozdania). |
| e) | Uzgodnij wysokość środków finansowych pozyskanych na rachunek Funduszu Wyborczego z wpłat własnych partii politycznej oraz darowizn, spadków i zapisów. | Na podstawie wyciągów bankowych stwierdziliśmy wpłaty środków finansowych pochodzących z środków własnych partii (szczegółowe dane powyżej w treści sprawozdania) |
| f) | Dla każdego odstępstwa, wskaż w tabeli informacje, czego dotyczy dane odstępstwo oraz, który przepis ustawy został naruszony i uzyskaj uwierzytelnione przez pełnomocnika finansowego kserokopie dokumentów. | Poprzez porównanie/inspekcję wyciągów bankowych ustaliliśmy, że nie wystąpiły odstępstwa w okresie sprawozdawczym |
| g) | Poprzez porównanie/inspekcję wyciągów bankowych ustal, czy wystąpiły w okresie sprawozdawczym przypadki dokonania zwrotu korzyści majątkowych przekazanych partii politycznej z naruszeniem prawa, w terminie 30 dni od daty dokonania darowizny; dla wszystkich przypadków porównaj to z dowodami zwrotu środków. | Poprzez porównanie/inspekcję wyciągów bankowych ustaliliśmy, że nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym przypadki dokonania zwrotu korzyści majątkowych przekazanych Partii politycznej z naruszeniem prawa, w terminie 30 dni od daty dokonania darowizny. |
| h) | Opisz i udokumentuj w sprawozdaniu 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 liczącym od daty dokonania darowizny, które nie powinny być ujmowane i wykazywane w sprawozdaniu partii ani po stronie jej przychodów/wpływów, ani też wydatków/kosztów. | Poprzez porównanie/inspekcję wyciągów bankowych ustaliliśmy, że nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym przypadki dokonania zwrotu korzyści majątkowych przekazanych Partii politycznej z naruszeniem prawa, w terminie 30 dni od daty dokonania darowizny w 30-dniowym terminie liczącym od daty dokonania darowizny. |
| i) | Sprawdź poprawność arytmetyczną części sprawozdania dotyczącej Funduszu Wyborczego partii. | Sprawdziliśmy poprawność arytmetyczną części sprawozdania dotyczącej Funduszu Wyborczego Partii i stwierdziliśmy, że jest prawidłowa. |
| 4 | Darowizny dokonane na Fundusz Wyborczy Na podstawie inspekcji wyciągów bankowych i dokumentów otrzymanych od partii politycznej: | |
| a) | Ustal kto dokonywał darowizn na Fundusz Wyborczy. | Na podstawie inspekcji wyciągów bankowych i dokumentów otrzymanych od partii politycznej ustalono, że nie dokonywano płatności darowizn na Fundusz Wyborczy. |

| | Procedury | Ustalenia |
|----------|--|--|
| b) | Dla wszystkich przypadków darowizn ustal, czy były dokonywane poprzez uprawnione podmioty. | Na podstawie inspekcji wyciągów bankowych i dokumentów otrzymanych od partii politycznej ustalono, że nie dokonywano płatności darowizn na Fundusz Wyborczy. |
| c) | Dla każdego przypadku wpłaty niepochoźdzącej z wpłat własnych partii politycznej oraz darowizn, spadków ustal poprzez sprawdzenie, czy są to podmioty uprawnione i dokonane przez obywateli polskich mających stałe zamieszkanie na terenie Rzeczypospolitej polskiej. | Na podstawie inspekcji wyciągów bankowych i dokumentów otrzymanych od partii politycznej ustalono, że nie dokonywano płatności na Fundusz Wyborczy innych niż pochodzące ze środków własnych partii. |
| d) | Wskaż, w porozumieniu z osobą odpowiedzialną za sprawy finansowe w partii na podstawie dowodów wypłat z wyciągów bankowych: <ul style="list-style-type: none"> • od jakiego podmiotu nieuprawnionego pochodziła dana wpłata, • czy wpłata pochodziła od osoby „osobowej spółki prawa handlowego, spółki cywilnej, czy też z rachunku firmowego osoby fizycznej, prowadzącej działalność gospodarczą, • czy kwota darowizny mieści się w dozwolonej ustawowo wysokości | Na podstawie inspekcji wyciągów bankowych i dokumentów otrzymanych od partii politycznej ustalono, że nie dokonywano płatności na Fundusz Wyborczy, które byłyby niezgodne z przepisami ustawy . |
| e) | Ustal na podstawie wyciągów bankowych, czy wpłata darowizny dokonana została w formie czeku, przelewu lub kartą płatniczą, w tabeli załączonej do swojego sprawozdania wskaż rodzaj odstępstwa, przepis, którego dotyczy, na podstawie wyciągu bankowego/innego dokumentu wysokość kwoty pozyskanej, a także potwierdź odstępstwa uzyskanymi od partii politycznej uwiarytelnionymi przez pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego kserokopiami dokumentów potwierdzających te fakty. | Na podstawie inspekcji wyciągów bankowych i dokumentów otrzymanych od partii politycznej ustalono, że nie dokonywano płatności darowizn na Fundusz Wyborczy. |
| i) | Ustal na podstawie dowodów wypłat z wyciągów 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 przepadkowi na rzecz Skarbu Państwa. Ustal, czy kwota korzyści majątkowych przekazanych partii z naruszeniem przepisów ustawy została wykazana w odpowiedniej pozycji sprawozdania. | Na podstawie inspekcji wyciągów bankowych i dokumentów otrzymanych od partii politycznej ustalono, że nie dokonywano płatności na Fundusz Wyborczy, które byłyby niezgodne z przepisami ustawy. |
| 5 | Nieprawidłowości w gospodarce finansowej Funduszu Wyborczego | |
| a) | Załącz do swojego sprawozdania tabelę pod nazwą „Podsumowanie sprawozdania 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”. | Załączyliśmy do sprawozdania tabelę stanowiącą zał. nr I pod nazwą „Podsumowanie ustaleń do sprawozdania 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”. |
| b) | W odpowiedniej kolumnie tabeli wpisz „nie występuje”, jeżeli przy porównaniu sprawozdania wyborczego partii i załączonych do niego dokumentów nie występują odstępstwa, które nie dotyczą tylko wpłat własnych partii politycznej oraz darowizn, spadków i zapisów. | W odpowiedniej kolumnie tabeli stanowiącej zał. nr I wpisaliśmy „nie występuje”, jeżeli przy porównaniu sprawozdania wyborczego Partii i załączonych do niego dokumentów nie wystąpiły odstępstwa, które nie dotyczyły tylko wpłat własnych Partii politycznej oraz darowizn, spadków i zapisów. |

| | Procedury | Ustalenia |
|----|--|---|
| c) | W przypadku braku możliwości ustalenia faktów dotyczących prowadzenia gospodarki finansowej Funduszu Wyborczego na podstawie dokumentów będących w posiadaniu partii politycznej, zadaj pytania pełnomocnikowi finansowemu Funduszu Wyborczego tej partii i wskaż w swoim sprawozdaniu informację dotyczącą niezgodności wykazanych w sprawozdaniu partii wartości pozyskanych środków i wydatków Funduszu Wyborczego partii z dowodami, które były podstawą do ich ustalenia. | Nie wystąpiły przypadki braku możliwości ustalenia faktów dotyczących prowadzenia gospodarki finansowej Funduszu Wyborczego na podstawie dokumentów będących w posiadaniu Partii politycznej. |
| d) | W przypadku braku możliwości ustalenia faktów dotyczących sprawozdania partii w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy w części bądź w całości, z przyczyn leżących po stronie partii, poinformuj partię o sankcji karnej z art. 49d ustawy o partiach politycznych oraz o konsekwencjach wynikających z art. 38c ust. 1 ustawy oraz bezzwłocznie i na bieżąco informuj o tego typu trudnościach Krajowe Biuro Wyborcze. | Nie zanotowaliśmy problemów wskazujących na brak możliwości ustalenia faktów dotyczących sprawozdania partii politycznej w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy. |

Działający w imieniu:

Audytorskie Biuro Rachunkowe Goodwill
Spółka z o.o. nr PANA 2923
00-561 Warszawa ul. Mokotowska 14

Ryszard Żegota
Biegły Rewident

**Ryszard Bernard
Żegota; PIBR nr
6685**

Digitally signed by Ryszard
Bernard Żegota; PIBR nr
6685
Date: 2024.03.27 9: 3:25
+01'00'

Podsumowanie badania 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

ZAŁĄCZNIK NR 1

| | | Występuje (tak/nie) | Nazwa podmiotu | 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 zł | wyciąg bankowy | |
| Saldo w kasie Funduszu Wyborczego partii w dniu 1 stycznia 2023 r. | | | | 0,00 zł | oświadczenie o braku kasy | |
| Wysokość przychodów Funduszu Wyborczego partii w 2023 r. | | | | 7 342,86 zł | historia rachunku bankowego, zapisy księgowo | |
| Przychody na funduszu wyborczym partii | od podmiotów nieuprawnionych | osoby prawne | nie | | | |
| | | osoby fizyczne nie będące obywatelami polskimi | nie | | | |
| | | osoby fizyczne będące obywatelami polskimi nie mające stałego miejsca zamieszkania na terenie RP | nie | | | |
| | | inne organizacje i podmioty | nie | | | |
| | z niedozwolonych źródeł | niedozwolona działalność gospodarcza partii art. 24 ust. 3 | nie | | | |
| | | ze zbiórek publicznych art. 24 ust. 6 | nie | | | |
| | | z najmu lokali bądź nieruchomości należących do partii | nie | | | |
| | | inne | nie | | | |
| | gromadzone poza rachunkiem bankowym art. 36 ust. 3 | nie | | | | |
| | wpłacone z naruszeniem limitu określonego w art. 36a ust. 1 | nie | | | | |
| | wpłacone w niewłaściwej formie art. 36a ust. 3 | nie | | | | |
| | pochodzące z pożyczek, w tym pozabankowych | nie | | | | |
| | pozyskane w sposób nieprawidłowy i niezwrócone wpłacającemu | nie | | | | |
| Poręczenia kredytów bankowych | udzielone przez osoby niebędące obywatelami polskimi oraz przez obywateli polskich nie mających miejsca stałego zamieszkania na terenie RP | nie | | | | |
| | w wysokości przekraczającej limit określony w art. 25 ust. 4 ustawy | nie | | | | |
| Wysokość środków finansowych Funduszu Wyborczego partii w dniu 31 grudnia 2023 r. | | | | 0,00 zł | wyciąg bankowy | |
| 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) | | | | 0,00 zł | wyciąg bankowy | |
| Saldo w kasie Funduszu Wyborczego partii w dniu 31 grudnia 2023 r. | | | | 0,00 zł | oświadczenie o braku kasy | |