

WZÓR

(w tym w wersji elektronicznej)

Sprawozdanie


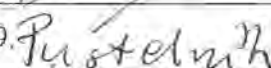
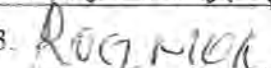
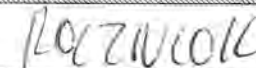
o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych
i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków
Funduszu Wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym

Partia polityczna		
1. Pełna nazwa partii politycznej		
Ślonzoki Razem		
Adres siedziby partii politycznej		
2. Ulica Aleja Bojowników o Wolność i Demokrację	3. Nr domu 46	4. Nr lokalu
5. Miejscowość Chorzów	6. Kod pocztowy 41-500	
Pełnomocnik finansowy		
7. Nazwisko Roczniok	8. Pierwsze imię Andrzej	9. Drugie imię Romuald
Organ statutowy partii politycznej uprawniony do jej reprezentowania		
10. Nazwa organu statutowego partii politycznej		
Rada Śląska		
Oweśkano tu obowiązki nałożonego przepisami art. 35 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 wypływu 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. 100
Środki finansowe pozyskane bezpośrednio na rachunki bankowe partii politycznej (suma poz. 15+20+21+22+23+24+25+26)*	14. 100
Pochodzące od osób fizycznych ogółem (suma poz. 16+17+18+19)	15. 100
– składki członkowskie w kwocie przekraczającej w jednym roku wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę*	16.
– składki członkowskie w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę*	17. 100
– darowizny (pieniężne)*	18.
– spadki i zapisy (pieniężne)*	19.
Sprzedaż należących do partii politycznej składników majątkowych*	20.
Działalność własna, o której mowa w art. 27 ustawy o partiach politycznych*	21.
Kredyty bankowe*	22.
Przychody z obrotu obligacjami Skarbu Państwa i bonami skarbowymi Skarbu Państwa*	23.
Wysokość otrzymanej dotacji podmiotowej	24.

Wysokość otrzymanej subwencji	25.
Odsetki od środków na rachunkach i lokatach bankowych	26.
Ł5507 Świadczyba Środki finansowe pozyskane do kasy partii politycznej (suma poz. 28+29+30)	27.
składki członkowskie w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku minimalnego wynagrodzenia za pracę (art. 26a ustawy o partiach politycznych)*	28.
– darowizny od osób fizycznych w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku minimalnego wynagrodzenia za pracę*	29.
– działalność własna, o której mowa w art. 27 ustawy o partiach politycznych	30.
Wartości niepieniężne (suma poz. 32+33+34+35)	31.
– darowizny rzeczowe od osób fizycznych*	32.
– spadki i zapisy*	33.
– usługi świadczone nieodpłatnie na rzecz partii politycznej*	34.
– pozostałe*	35.
Pozostałe przychody**	36.
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.
– ponad limit określony w art. 25 ust. 4 ustawy o partiach politycznych*	39.
– w innej formie niż określona w art. 25 ust. 5 ustawy o partiach politycznych*	40.

Korzyści majątkowe przekazane partii politycznej z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone* Leoln Swaczyna	41.	
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.	4420
– darowizny od osób fizycznych wpłacone z zachowaniem limitu określonego w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy o partiach politycznych*	43.	4420
– darowizny od osób fizycznych przekraczające limit określony w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy o partiach politycznych*	44.	
– spadki i zapisy*	45.	
– środki finansowe z wpłat własnych (z wyłączeniem środków pochodzących z subwencji)	46.	
– środki finansowe pochodzące z subwencji	47.	
– odsetki od środków na rachunku bankowym	48.	
– Pozostałe	49.	
Wydatki lub koszty poniesione ze środków Funduszu Wyborczego (suma poz. 51+57+58)	50.	4410,60
Wydatki związane z udziałem w wyborach i szczegółowo rozliczone w sprawozdaniach finansowych z (suma poz. 52+53+54+55+56):	51.	4409,10
– wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej	52.	4409,10

- wyborów uzupełniających do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej	53.		
- wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	54.		
- wyborów do Parlamentu Europejskiego	55.		
- wyborów organów samorządu terytorialnego	56.		
Koszty bankowe	57.	1,50	
Pozostałe	58.		
Korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone*	59.		
60. Miejscowość Zabrze			
61. Data (dd.mm.rrrr) 14.03.2024			
Osoba/osoby uprawniona/uprawnione do reprezentowania partii politycznej			
Imię	Nazwisko	Stanowisko	Podpis
62. Leon	63. Swaczyna	64. Przewodniczący	65. 
66. Adam	67. Pustelnik	68. Skarbnik	69. 
70. Andrzej	71. Rocznik	72. Sekretarz	73. 
74.	75.	76.	77.
78.	79.	80.	81.
Pełnomocnik finansowy odpowiedzialny za prowadzenie Funduszu Wyborczego			
Imię	Nazwisko	Podpis	
82. Andrzej	83. Rocznik	84. 	

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

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA UZGODNIONYCH PROCEDUR ODNOŚNIE
SPRAWOZDANIA PARTII POLITYCZNEJ ŚLONZOKI RAZEM W ZAKRESIE
WPŁYWÓW 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. 38 ust. 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1215), 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.

Strona odpowiedzialna – Ślonzoki Razem (Pełnomocnik Finansowy – Andrzej Roczniok, zam. [REDAKTED] Zabrze), 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 (Z) w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Pokrewnych 4400 (zmienionego) – „Usługi wykonania uzgodnionych procedur” przyjętym uchwałą nr 1632/25a/2021 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 7 czerwca 2021 r. 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

Oświadczamy, 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 Ślonzoki Razem, 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 Ślonzoki Razem, 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 Ślonzoki Razem 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, ze 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”, ze zm., a także przyjęte uchwałą nr 38/I/2022 Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) 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 Ślonzoki Razem 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.	a) Poprzez sprawdzenie wyciągów bankowych uzyskanych od pełnomocnika finansowego Partii stwierdziliśmy, że Partia posiadała rachunek Funduszu Wyborczego przez cały okres sprawozdawczy oddzielny od innych rachunków, wyodrębniony rachunek bankowy Funduszu Wyborczego o numerze od dnia 28 lipca 2022 r. do 31 grudnia 2023 r.: 95 1240 1330 1111 0011 1658 7577, prowadzony przez Bank Polska Kasa Opieki SA z siedzibą w Warszawie.

Procedury	Ustalenia
<p>b) Wskaż w swoim sprawozdaniu na podstawie umowy zawartej z bankiem datę otwarcia rachunku Funduszu Wyborczego, ewentualną datę jego likwidacji, numer rachunku oraz nazwę banku, w którym rachunek ten jest lub był prowadzony.</p>	<p>b) Na podstawie umowy zawartej z bankiem stwierdziliśmy, że rachunek Funduszu Wyborczego w Banku Polska Kasa Opieki SA posiada nr: 95 1240 1330 1111 0011 1658 7577. Rachunek Funduszu Wyborczego został otwarty w dniu 28 lipca 2022 r.</p>
<p>c) Wskaż w swoim sprawozdaniu na podstawie umowy rachunku bankowego i ewentualnych aneksów wszystkie zmiany danych dotyczące rachunku bankowego Funduszu Wyborczego, które miały miejsce w okresie sprawozdawczym.</p>	<p>c) Na podstawie umowy zawartej z bankiem i aneksu z dnia 23 marca 2023 r. stwierdziliśmy, że Partia wprowadziła zmian do podstawowej umowy z bankiem polegające na dodaniu postanowień dotyczących: „1. Wpłaty na rachunek Posiadacza rachunku będą przyjmowane do dnia wyborów, tj. do 10.09.2022 r. włącznie. 2. Wpłaty na rachunek Posiadacza rachunku mogą być dokonywane tylko przelewem lub kartą płatniczą wyłącznie z wpłat obywateli polskich mających miejsce stałego zamieszkania na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przy czym: łączna suma wpłat od jednego obywatela nie może przekroczyć 15-krotności minimalnego wynagrodzenia za pracę, ustalonego na podstawie odrębnych przepisów, obowiązującego w dniu poprzedzającym dzień ogłoszenia aktu o zarządzeniu wyborów; kandydat na posła/posła do Parlamentu Europejskiego bądź kandydat na senatora/prezydenta RP może wpłacić na rzecz komitetu wyborczego sumę nieprzekraczającą 45-krotności minimalnego wynagrodzenia za pracę ustalonego na podstawie odrębnych przepisów, obowiązującego w dniu poprzedzającym dzień ogłoszenia aktu o zarządzeniu wyborów. Posiadacz rachunku jest zobowiązany do weryfikowania, czy wpłaty środków na rachunek są dokonywane w sposób określony w ust. 2, wymagany przepisami kodeksu wyborczego.”</p>
<p>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 (na podstawie art. 49g pkt 3 ustawy o</p>	<p>d) W wyniku przeprowadzonej inspekcji umowy rachunku bankowego ustaliliśmy, że zawiera ona zastrzeżenie, że wpłaty na rzecz Funduszu Wyborczego mogą być dokonywane przelewem lub kartą płatniczą. Nie został zatem naruszony art. 36a ust. 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych.</p>

	Procedury	Ustalenia
	<i>partiach politycznych, kto nie wprowadza takiego zastrzeżenia do umowy rachunku bankowego podlega karze grzywny”.</i>	

	Procedury	Ustalenia
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.	a) Poprzez inspekcję pełnomocnictwa udzielonego danej osobie ustaliliśmy, że pełnomocnikiem finansowym Funduszu jest Pan Andrzej Rocznik, zam. [REDAKTOWANE] Zabrze, i dane te są zgodne z danymi o pełnomocniku finansowym zamieszczonymi w sprawozdaniu Partii politycznej. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiła zmiana pełnomocnika finansowego.
	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 (<i>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</i>).	b) Poprzez inspekcję przedstawionego oświadczenia pełnomocnika finansowego ustaliliśmy, że pełnomocnik finansowy potwierdził, iż w okresie sprawozdawczym spełniał wymogi określone w art. 35a ust. 2 ustawy o partiach politycznych.

	Procedury	Ustalenia
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	a) Poprzez inspekcję wyciągów bankowych ustaliliśmy, że środki finansowe Funduszu

	Procedury	Ustalenia
	własnych partii (przelew środków z rachunku bieżącego partii oraz z subkonta subwencji), z darowizn, spadków i zapisów.	Wyborczego pochodziły z dozwolonych ustawowo źródeł, tj. z darowizn.
	b) Wskaż w swoim sprawozdaniu na podstawie wyciągu bankowego wysokość środków finansowych na rachunku Funduszu Wyborczego według stanu w dniu 1 stycznia 2023 r. (początek okresu sprawozdawczego) oraz w dniu 31 grudnia 2023 r. (koniec okresu sprawozdawczego) i ustal czy środki pozyskane w 2023 r. mają podane wskazanie źródła ich pochodzenia w sprawozdaniu partii politycznej.	b) Na podstawie wyciągu bankowego ustaliliśmy wysokość środków finansowych na rachunku Funduszu Wyborczego według stanu w dniu 1 stycznia 2023 r. (początek okresu sprawozdawczego), które wynosiły 0,00 zł oraz w dniu 31 grudnia 2023 r. (koniec okresu sprawozdawczego), które wynosiły 9,40 zł. Ustaliliśmy, że środki pozyskane w 2023 r. mają podane wskazania źródła ich pochodzenia w sprawozdaniu Partii politycznej.
	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.	c) 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 swoim sprawozdaniu na podstawie wyciągów bankowych oddzielnie wysokość kwot środków finansowych pochodzących z rachunków poszczególnych komitetów wyborczych.	d) Nie dotyczy - na rachunek Funduszu nie były dokonywane wpłaty z rachunków poszczególnych komitetów wyborczych.
	e) Uzgodnij wysokość środków finansowych pozyskanych na rachunek Funduszu Wyborczego z wpłat własnych partii politycznej oraz darowizn, spadków i zapisów.	e) Uzgodniliśmy wysokość środków finansowych pozyskanych na rachunek Funduszu Wyborczego z wpłat własnych Partii politycznej oraz darowizn, spadków i zapisów i wynoszą one 4.420,00 zł.
	f) Dla każdego odstępstwa, wskaż w tabeli informacje, czego dotyczy dane odstępstwo oraz, który przepis ustawy został naruszony i uzyskaj uwierzytelnione przez pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego kserokopie dokumentów.	f) Nie dotyczy
	g) Poprzez porównanie/inspekcję wyciągów bankowych ustal, czy wystąpiły w okresie sprawozdawczym przypadki dokonania zwrotu korzyści majątkowych przekazanych partii politycznej z naruszeniem prawa, w	g) Poprzez porównanie/inspekcję wyciągów bankowych ustaliliśmy, że nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym przypadki dokonania zwrotu korzyści majątkowych przekazanych Partii politycznej z naruszeniem

	Procedury	Ustalenia
	terminie 30 dni od daty dokonania darowizny; dla wszystkich przypadków porównaj to z dowodami zwrotu środków.	prawa, w terminie 30 dni od daty dokonania darowizny
	h) Opisz i udokumentuj w swoim 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 liczonym od daty dokonania darowizny, które nie powinny być ujawniane i wykazywane w sprawozdaniu partii ani po stronie jej przychodów/wpływów, ani też wydatków/kosztów. Szczegółowo opisz i potwierdź w swoim sprawozdaniu wysokość wpłaconych, a nieprzyjętych przez partię na jej Fundusz Wyborczy w 2023 roku środków finansowych lub wartości niepieniężnych wraz z dowodami potwierdzającymi ich przekazanie na rzecz Funduszu Wyborczego partii oraz dokonanie przez partię ich zwrotu darczyńcom lub przekazanie na rzecz Skarbu Państwa w 30-dniowym terminie liczonym od daty dokonania darowizny. Ustal, czy nie zostały ujęte lub wykazane w sprawozdaniu partii politycznej ani po stronie jej przychodów/wpływów, ani też wydatków/kosztów. <i>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.</i>	h) Nie dotyczy
	i) Sprawdź poprawność arytmetyczną części sprawozdania dotyczącej Funduszu Wyborczego partii.	i) Sprawdziliśmy poprawność arytmetyczną części sprawozdania dotyczącej Funduszu Wyborczego Partii i stwierdziliśmy, że jest prawidłowa.

	Procedury	Ustalenia
4	Darowizny dokonane na Fundusz Wyborczy	
	Na podstawie inspekcji wyciągów bankowych i dokumentów otrzymanych od partii politycznej:	Na podstawie inspekcji wyciągów bankowych i dokumentów otrzymanych od Partii politycznej: a) Ustaliliśmy kto dokonywał płatności darowizn na Fundusz Wyborczy.

Procedury	Ustalenia
a) Ustal kto dokonywał darowizn na Fundusz Wyborczy.	
b) Dla wszystkich przypadków darowizn ustal, czy były one dokonywane poprzez uprawnione podmioty, to znaczy pochodziły z wpłat własnych partii politycznej oraz darowizn, spadków i zapisów i czy były to darowizny na rzecz partii politycznych dokonywane jedynie przez obywateli polskich mających stałe miejsce zamieszkania na terenie Rzeczypospolitej Polskiej, a nie pozyskiwanie od cudzoziemców, a także od obywateli polskich, mających stałe miejsce zamieszkania poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.	b) Ustaliliśmy, że wszystkie przypadki darowizn były dokonywane poprzez uprawnione podmioty, to znaczy pochodziły z wpłat własnych Partii politycznej oraz darowizn, były to darowizny na rzecz Partii dokonywane jedynie przez obywateli polskich mających stałe miejsce zamieszkania na terenie Rzeczypospolitej Polskiej, a nie pozyskiwanie od cudzoziemców, a także od obywateli polskich, mających stałe miejsce zamieszkania poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
c) Dla każdego przypadku wpłaty nie pochodzącej 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.	c) Ustaliliśmy poprzez sprawdzenie każdego przypadku wpłaty nie pochodzącej z wpłat własnych Partii politycznej oraz darowizn, że są to podmioty uprawnione i dokonane przez obywateli polskich mających stałe zamieszkanie na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.
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 prawnej (np. spółka z ograniczoną odpowiedzialnością albo akcyjna), 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 90.000 zł (przy czym łączna suma wpłat jednej osoby fizycznej na Fundusz Wyborczy danej partii politycznej w jednym roku nie może przekraczać w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 30 czerwca 2023 r. – 52 350,00 zł (15 x 3490,00 zł), łącznie w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 	d) Ustaliliśmy, że kwoty darowizny mieściły się w dozwolonej ustawowo wysokości.

	Procedury	Ustalania
	<i>31 grudnia 2023 r. 90 000,00 zł (25 x 3600,00 zł)</i>	
	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 uwierzytelnionymi przez pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego kserokopiami dokumentów potwierdzających te fakty.	e) Uzgodniliśmy wysokość środków finansowych pozyskanych na rachunek Funduszu Wyborczego z darowizn, i wynoszą one 4.420,00 zł.
	f) 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 przypadkowi na rzecz Skarbu Państwa. Ustal, czy kwota korzyści majątkowych przekazanych partii z naruszeniem przepisów ustawy została wykazana w odpowiedniej pozycji sprawozdania.	f) Nie dotyczy
	g) Ustal na podstawie wyciągów bankowych, czy środki zostały przez partię wykorzystane, a tym samym przyjęte i opisz to w swoim sprawozdaniu.	g) Ustaliliśmy na podstawie wyciągów bankowych, że środki zostały przez Partię wykorzystane, a tym samym przyjęte i dotyczą one wypłaty na Komitet Wyborczy.

	Procedury	Ustalania
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”.	a) Załączyliśmy do sprawozdania tabelę stanowiącą zał. nr 1 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”.

Procedury	Ustalenia
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.	b) W odpowiedniej kolumnie tabeli stanowiącej zał. nr 1 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.
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.	c) 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 politycznej 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.	d) Nie dotyczy

Ustalenia końcowe:

Niniejsze sprawozdanie z wykonania uzgodnionych procedur dotyczące Partii Ślonzoki Razem zawiera 21 stron i zostało opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym przez biegłego rewidenta.

Załączniki:

Załącznikami stanowiącymi integralną część niniejszego sprawozdania z wykonania uzgodnionych procedur są:

- tabela stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania „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 2 - kopia sprawozdania Partii politycznej Ślonzoki Razem, sporządzonego na podstawie art. 38 ust. 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych, potwierdzona za zgodność z oryginałem przez biegłego rewidenta.

Dorota Sowińska-Kobelak

biegły rewident wpisany do rejestru pod numerem 12167

działający w imieniu:

Związku Rewizyjnego Banków Spółdzielczych

im. F. Stefczyka

00-561 Warszawa, ul. Mokotowska 14

Firma audytorska wpisana na listę

pod numerem 1459

w imieniu której biegły rewident sporządził sprawozdanie z uzgodnionych procedur.



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Sowińska-
Kobelak

Date / Data:
2024-03-27
18:55

Warszawa, dnia 27.03.2024 r.

Załącznik nr 1 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

			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)			X		0,00	Wyciąg bankowy
Saldo w kasie Funduszu Wyborczego partii w dniu 1 stycznia 2023 r.			X		X	X
Wysokość przychodów Funduszu Wyborczego partii w 2023 r.			X		4.420,00	Wyciąg bankowy
Przychody na funduszu wyborczym partii	Od podmiotów nieuprawnionych	Osoby prawne	Nie		0,00	Wyciąg bankowy
		osoby fizyczne nie będące obywatelami polskimi	Nie		0,00	Wyciąg bankowy
		osoby fizyczne będące obywatelami polskimi nie mające stałego miejsca zamieszkania na terenie RP	Nie		0,00	Wyciąg bankowy
		inne organizacje i podmioty	Nie		0,00	Wyciąg bankowy
	z niedozwolonych źródeł	niedozwolona działalność gospodarcza partii art. 24 ust. 3	Nie		0,00	Wyciąg bankowy
		ze zbiórek publicznych art. 24 ust. 6	Nie		0,00	Wyciąg bankowy
		z najmu lokali bądź nieruchomości należących do partii	Nie		0,00	Wyciąg bankowy
		Inne	Nie		0,00	Wyciąg bankowy
	gromadzone poza rachunkiem bankowym art. 36 ust. 3		Nie		0,00	Wyciąg bankowy
	wplacone z naruszeniem limitu określonego w art. 36a ust. 1		Nie		0,00	Wyciąg bankowy
	wplacone w niewłaściwej formie art. 36a ust. 3		Nie		0,00	Wyciąg bankowy
	pochodzące z pożyczek, w tym pozabankowych		Nie		0,00	Wyciąg bankowy
	pozyskane w sposób nieprawidłowy i niezwrócone wplacającemu		Nie		0,00	Wyciąg bankowy
	Poręczenia kredytów bankowych	udzielone przez osoby niebędące obywatelami polskimi oraz przez obywateli polskich nie mających miejsca stałego zamieszkania na terenie RP	Nie		0,00	Wyciąg bankowy

	w wysokości przekraczającej limit określony w art. 25 ust. 4 ustawy				
	Wysokość środków finansowych Funduszu Wyborczego partii w dniu 31 grudnia 2023 r.			9,40	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/ów)			9,40	Wyciąg bankowy
	Saldo w kasie Funduszu Wyborczego partii w dniu 31 grudnia 2023 r				