

Sprawozdanie

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

SAMOOBRONA ODRODZENIE

00-622 Warszawa ul. Polna 3A lok 14

Przewodniczący partii – Henryk Dzido Warszawa

Pełnomocnik finansowy – Monika Gajowy – Dzido Warszawa

PAŃSTWOWA KOMISJA WYBORCZA

W wykonaniu obowiązku nałożonego przepisem art.38 ust.1 i 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych (Dz.U. z 2001 r. Nr 79, poz.857, z późn. zm.)

Przewodniczący partii – Henryk Dzido przedstawia sprawozdanie za 2016 rok

o źródłach pozyskania środków finansowych oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego wraz z opinią i raportem biegłego rewidenta w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy partii politycznej.

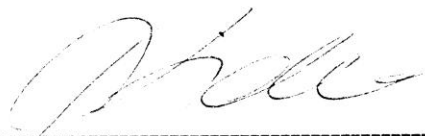
Źródła pozyskania środków przez partię polityczną

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody / wpływy razem	156,20
I Środki pieniężne wpłacone na rachunki bankowe partii PKO BP SA Oddział 56 ul .Bagatela 15 52 1020 5561 0000 3002 0007 8782	156,20
1) pochodzące od osób fizycznych - ogółem	156,20
a) składki członkowskie – w kwocie przekraczającej w jednym roku wysokość najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracownika	0,00
- w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku wysokości najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników	0,00
b) darowizny (pieniężne) Henryk Dzido Warszawa	156,20
c) spadki i zapisy (pieniężne)	0,00
2) odsetki od środków na rachunkach i lokatach bankowych	0,00
3) pochodzące z posiadania i z obrotu obligacjami Skarbu Państwa i bonami skarbowymi Skarbu Państwa	0,00
4) pochodzące ze sprzedaży należących do partii składników majątkowych	0,00
5) pochodzące z działalności własnej, o której mowa w art. 27 ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych	0,00
6) kredyty	0,00
7) kwota otrzymanej dotacji podmiotowej	0,00
8) kwota otrzymanej subwencji	0,00
9) pochodzące z kasy partii nadwyżki środków pieniężnych	0,00
II Środki pieniężne wpłacone do kasy partii - ogółem	0,00
1) składki członkowskie w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników	0,00
2) inne wpłaty/darowizny w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników Henryk Dzido 00-710 Warszawa ul. Bartoszka 5m1	0,00
3) pochodzące z działalności własnej, określonej w art. 27 ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych	0,00
III Wartości niepieniężne	0,00
1) darowizny rzeczowe	0,00
2) spadki i zapisy	0,00
3) usługi świadczone nieodpłatnie na rzecz partii	0,00
IV Pozostałe źródła nie wymienione w cz. I,II,III	0,00
V Wpłaty dokonane z naruszeniem przepisów ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych	0,00
1) ponad limit określony w art. 25 ust.4	0,00
2) w innej formie ,niż określona w art. 25 ust.5	0,00
VI Korzyści majątkowe przekazane partii z naruszeniem przepisów	0,00

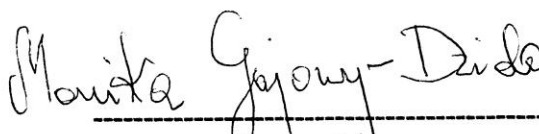
Wpływy i wydatki Funduszu Wyborczego

Wyszczególnienie	kwota
A. Przychody / wpływy	0,00
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym Funduszu Wyborczego PKO BP SA Oddział 56 ul. Bagatela 15 00-585 Warszawa 40 1020 5561 0000 3902 0009 0100	0,00
1) pochodzące od osób fizycznych	0,00
a) wpłaty z zachowaniem limitu określonego w art.36a ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych	0,00
b) wpłaty ponad limit określony w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych	0,00
c) wartość darowizn spadków lub zapisów	0,00
2) pochodzące z wpłat własnych (z rachunku bieżącego partii)	0,00
3) kwota przekazana z subwencji	0,00
4) odsetki od środków na rachunku bankowym	0,00
5) inne	0,00
B. Wydatki / koszty	330,00
Wydatki związane z udziałem w wyborach i szczegółowo rozliczone w sprawozdaniach finansowych	0,00
1) z wyborów do Sejmu i Senatu	0,00
2) z wyborów uzupełniających do Senatu	0,00
3) z wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00
4) z wyborów organów samorządu terytorialnego	0,00
5) z udziału w kampaniach referendalnych	0,00
Oplaty bankowe	330,00
C. Korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy, z naruszeniem przepisów ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych, które zostały przejęte, zużyte lub utracone	0,00

Warszawa 28.02.2017 rok



przewodniczący partii



pełnomocnik finansowy

Opinia niezależnego biegłego rewidenta
dla Państwowej Komisji Wyborczej

z badania sprawozdania partii politycznej
SAMOOBRONA ODRODZENIE
z siedzibą w Warszawie, ul. Polna 3A lok.14

o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego za rok 2016.

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania za rok 2016 o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego partii politycznej Samoobrona Odrodzenie, wykazującego:

1. saldo środków na rachunku Funduszu Wyborczego na dzień 1 stycznia 2016r.	203,50 PLN
2. przychody (wpływy) za okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.	0,00 PLN
3. wydatki za okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.	330,00 PLN
4. saldo środków na rachunku Funduszu Wyborczego na dzień 31 grudnia 2016r.	-126,50 PLN

Za sporządzenie, zgodnego z obowiązującymi przepisami 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, odpowiedzialny jest Pełnomocnik Finansowy Funduszu Wyborczego partii Samoobrona Odrodzenie. Pełnomocnik Finansowy Funduszu Wyborczego partii jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r., poz. 330, z późniejszymi zmianami) oraz ustawie z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o:

1. tym, czy sprawozdanie to w zakresie wpływów i wydatków na Fundusz Wyborczy, sporządzone według wzoru stanowiącego załącznik do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003r. w sprawie sprawozdania o źródłach pozyskiwania środków finansowych, zawiera dane liczbowe zgodne z danymi wynikającymi z kompletnych dokumentów finansowo-księgowych oraz czy środki Funduszu Wyborczego były pozyskane w badanym okresie zgodnie z przepisami Art. 36 i Art. 36a ustawy o partiach politycznych;

2. poprawności prowadzenia gospodarki finansowej Funduszu Wyborczego przez partię Samoobrona Odrodzenie, z uwzględnieniem unormowań zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2003r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przez partię polityczną (Dz. U. z 2011r., nr 155, poz. 924 z późniejszymi zmianami).

Badanie sprawozdania przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

1. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r., nr 152, poz. 330, z późniejszymi zmianami);
2. ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych (Dz. U. z 2011r., nr 155, poz. 924 z późniejszymi zmianami);
3. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2003r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przez partię polityczną (Dz. U. z 2003r., nr 11, poz. 118);
4. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003r. w sprawie sprawozdania o źródłach pozyskiwania środków finansowych (Dz. U. z 2003r., nr 33, poz. 269);
5. krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce;
6. tez do badania sprawozdania w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy, wydanych przez Krajowe Biuro Wyborcze;
7. umowy o badanie nr KBW-U/19/PU/2017 z dnia 31 stycznia 2017r., zawartej pomiędzy Krajowym Biurem Wyborczym z firmą A. Bombik Kancelaria Biegłego Rewidenta sp. z o.o..

Regulacje te nakładają na nas obowiązek postępowania zgodnego z zasadami etyki oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie to i księgi rachunkowe stanowiące podstawę jego sporządzenia są wolne od istotnych nieprawidłowości. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez partię polityczną Samoobrona Odrodzenie zasad rachunkowości, sprawdzenie zapisów umowy rachunku bankowego, sprawdzenie metodą pełną dowodów wpłat potwierdzających informacje wykazane w sprawozdaniu.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii.

Zwracamy uwagę na ujemny stan środków pieniężnych na rachunku bankowym Funduszu Wyborczego partii Samoobrona Odrodzenie:

1. stan na dzień 1 stycznia 2016r.	203,50 PLN
2. stan na dzień 31 grudnia 2016r.	-126,50 PLN

co jest niezgodne z umową rachunku bankowego.

Umowa rachunku bankowego nie zawiera zastrzeżenia, że wpłaty na rzecz Funduszu Wyborczego mogą być dokonywane jedynie czekiem, przelewem lub kartą płatniczą, co stanowi naruszenie Art. 36a ust.3 oraz Art. 49g pkt.3 ustawy o partiach politycznych.

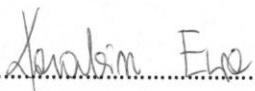
Naszym zdaniem, z wyjątkiem zgłoszonych wyżej zastrzeżeń, załączone sprawozdanie o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego za rok 2016:

1. zostało sporządzone według wzoru stanowiącego załącznik do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003r. w sprawie sprawozdania o źródłach pozyskiwania środków finansowych (Dz. U. z 2003r., nr 33, poz. 269);
2. zawiera dane liczbowe zgodne z danymi wynikającymi z dokumentów źródłowych i dokumentów finansowo-księgowych, będących podstawą jego utworzenia;
3. zostało sporządzone na podstawie kompletnych dokumentów, a w roku 2016 na rachunek Funduszu Wyborczego nie były pozyskiwane środki finansowe.

Rachunek bankowy Funduszu Wyborczego o numerze 40 1020 5561 0000 3902 0009 0100 został otwarty w banku PKO BP S.A. oddział 56 w Warszawie na podstawie umowy zawartej dnia 17 czerwca 2013r. W badanym okresie nie nastąpiły zmiany rachunku bankowego oraz Pełnomocnika Finansowego Funduszu Wyborczego.

działający w imieniu A. Bombik Kancelaria Biegłego Rewidenta sp. z o.o.
z siedzibą w Warszawie, ul. Chłopickiego 11/13
podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych nr 228

Kluczowy biegły rewident


.....
Ewa Karabin (nr w rejestrze 13186)

Warszawa, dnia 08.03.2017r.

Prezes Zarządu
Prezes Zarządu

Elżbieta Bombik-Puławska
.....
Elżbieta Bombik-Puławska
A. Bombik
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
Spółka z o.o.
04-314 Warszawa, ul. Chłopickiego 11/13
tel. 22 612-16-01, 22 612-16-05
tel./fax 22 612-15-07
NIP 113-00-93-868, REGON : 010797887

R A P O R T

uzupełniający opinię niezależnego biegłego rewidenta
dla Państwowej Komisji Wyborczej

z badania sprawozdania partii politycznej
SAMOOBRONA ODRODZENIE
z siedzibą w Warszawie, ul. Polna 3A lok.14

o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i
warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu
Wyborczego za rok 2016

A. CZĘŚĆ OGÓLNA

1. Dane identyfikujące badaną partię polityczną
2. Dane identyfikujące kluczowego biegłego rewidenta i podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych
3. Informacje o sprawozdaniu za poprzedni rok obrotowy
4. Dostępność danych i oświadczenia Pełnomocnika Finansowego
5. Ocena systemu rachunkowości

B. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

1. Rachunek bankowy Funduszu Wyborczego
2. Pełnomocnik Finansowy Funduszu Wyborczego
3. Ustalenia dotyczące wpływów i wydatków Funduszu Wyborczego w 2016 roku
4. Źródła wpływów na Fundusz Wyborczy
5. Wydatki z Funduszu Wyborczego
6. Kredyty bankowe
7. Korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy
8. Darowizny
9. Ustalenia końcowe

A. CZĘŚĆ OGÓLNA

1. Dane identyfikujące badaną partię polityczną

Partia Samoobrona Odrodzenie została zgłoszona do ewidencji partii politycznych prowadzonej przez Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny Rejestrowy w dniu 6 czerwca 2012r. i 10 stycznia 2013r. wpisana pod numerem ewidencyjnym EWP 321.

Siedzibą Partii jest Warszawa (00-622), ul. Polna 3A lok.14.

Partia działa w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych (Dz. U. z 2011r., nr 155, poz. 924 z późniejszymi zmianami) oraz Statutu Partii.

Partia posiada numer identyfikacji podatkowej NIP: 7010370133 nadany przez Trzeci Urząd Skarbowy Warszawa-Śródmieście w dniu 25 lutego 2013r.

Urząd Statystyczny nadał Partii numer identyfikacyjny REGON: 146544675.

Przedmiotem działalności Partii jest działalność organizacji politycznych (określony według PKD 2007 symbolem: 9492Z).

Zgodnie ze Statutem Partii, do reprezentowania partii Samoobrona Odrodzenie upoważniony jest Przewodniczący Partii. Zarówno na dzień 31 grudnia 2016r. jak i na dzień wydania opinii upoważnionym do reprezentowania partii Samoobrona Odrodzenie był:

- Henryk Dzido – Przewodniczący

W badanym okresie nie nastąpiły zmiany osób reprezentujących Partię.

Fundusz Wyborczy partii Samoobrona Odrodzenie został utworzony Zarządzeniem Przewodniczącego Partii w dniu 15 grudnia 2014r. jako stały Fundusz Wyborczy.

Pełnomocnikiem Finansowym Funduszu Wyborczego w roku 2016 oraz na dzień wydania opinii była Pani Monika Ilona Gajowy-Dzido.

2. Dane identyfikujące kluczowego biegłego rewidenta i podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych

Kluczowy biegły rewident:

Imię i nazwisko: Ewa Karabin
Numer w rejestrze: 13186

Podmiot uprawniony do badania:

Firma: A. Bombik Kancelaria Biegłego Rewidenta sp. z o.o.
Siedziba: Warszawa
Adres: ul. Chłopickiego 11/13
Numer rejestru: KRS 0000033440
Sąd rejestrowy: Sąd Rejestrowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy: 60.000 PLN
Numer NIP: 113-00-93-868
REGON: 010797887

A. Bombik Kancelaria Biegłego Rewidenta sp. z o.o. jest wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 228.

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 Samoobrona Odrodzenie za rok 2016 zostało przeprowadzone na podstawie umowy nr KBW-U/19/PU/2017 z dnia 31 stycznia 2017r., zawartej pomiędzy Krajowym Biurem Wyborczym z firmą A. Bombik Kancelaria Biegłego Rewidenta sp. z o.o.

Podmiot uprawniony do badania, jak i przeprowadzający w jego imieniu badanie biegły rewident stwierdzają niniejszym, że spełniają wymóg niezależności od badanej Partii w rozumieniu art. 56 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 7 maja 2009r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. z 2009r. nr 77 poz.649).

3. Informacje o sprawozdaniu za poprzedni rok obrotowy

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 sporządzone za rok 2015 zostało zbadane przez firmę Kancelaria Audytorsko Doradczą Marzena Mazur z siedzibą w Warszawie (00-195), ul. Słomińskiego 17/33, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 3321.

Biegły rewident wydał o tym sprawozdaniu w dniu 24 marca 2016r. opinię z zastrzeżeniem. Opinia i raport z badania zawierały zastrzeżenie, iż umowa rachunku bankowego Funduszu Wyborczego nie zawiera obligatoryjnego zapisu, że wpłaty na rzecz Funduszu Wyborczego mogą być dokonywane jedynie czekiem, przelewem lub kartą płatniczą.

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 sporządzone za rok 2015 zostało przedłożone Państwowej Komisji Wyborczej z zachowaniem terminu określonego w art. 38 ust. 1 ustawy o partiach politycznych.

Państwowa Komisja Wyborcza uchwałą z dnia 19 września 2016r. postanowiła odrzucić sprawozdanie partii politycznej Samoobrona Odrodzenie 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 sporządzone za rok 2015, z powodu naruszenia art. 24 ust. 8 ustawy o partiach politycznych.

4. Dostępność danych i oświadczenia Pełnomocnika Finansowego

Nie wystąpiły żadne ograniczenia zakresu badania. Podmiotowi uprawnionemu i biegłemu rewidentowi w trakcie badania udostępniono wszystkie żądane dokumenty i dane, jak również udzielono wyczerpujących informacji i wyjaśnień niezbędnych do

przeprowadzenia badania, co zostało potwierdzone pisemnym oświadczeniem Pełnomocnika Finansowego z dnia 8 marca 2017r.

5. Ocena systemu rachunkowości

Rachunkowość partii Samoobrona Odrodzenie prowadzona jest na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r., ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2003r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przez partię polityczną.

Partia Samoobrona Odrodzenie nie posiada dokumentacji opisującej przyjęte przez nią zasady (politykę) rachunkowości, które zgodnie z art. 4 i art. 10 ustawy o rachunkowości, dostosowują zewnętrzne regulacje prawne do warunków funkcjonowania Partii.

Księgi rachunkowe prowadzone są metodą ręczną, we własnym zakresie.

Podstawę ujęcia operacji gospodarczych w księgach rachunkowych stanowią dowody księgowe spełniające wymogi art. 21 i art. 22 ustawy o rachunkowości.

Stwierdzono kompletność i prawidłowość ksiąg rachunkowych oraz dokonanych w nich zapisów w powiązaniu z dowodami księgowymi.

Ewidencja księgowa dla transakcji dotyczących otrzymanych wpływów i poniesionych wydatków z Funduszu Wyborczego prowadzona jest na wyodrębnionych kontach, co pozwala na prawidłowe sporządzenie 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. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

1. Rachunek bankowy Funduszu Wyborczego

Partia Samoobrona Odrodzenie posiada wyodrębniony rachunek bankowy Funduszu Wyborczego (subkonto do rachunku bankowego Partii), który został otwarty w banku PKO Bank Polski S.A. oddział 56, z siedzibą w Warszawie, ul. Puławska 15 (rachunek nr 40 1020 5561 0000 3902 0009 0100). Rachunek bankowy służący do przechowywania środków pieniężnych Funduszu Wyborczego jest rachunkiem odrębnym od innych rachunków bankowych Partii.

Rachunek bankowy Funduszu Wyborczego prowadzony był na podstawie umowy rachunku bieżącego zawartej z bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polska S.A. w dniu 17 czerwca 2013r. Na podstawie §1 ust.1 lit. b) tej umowy, rachunek Funduszu Wyborczego został otwarty jako rachunek pomocniczy, przy czym nie powstał odrębny dokument (umowa, aneks) regulujący w sposób szczególny zasady funkcjonowania tego rachunku pomocniczego.

Umowa o prowadzenie rachunku Funduszu Wyborczego nie zawiera zastrzeżenia, że:

- środki finansowe gromadzone na rachunku mogą pochodzić jedynie z wpłat własnych partii politycznej oraz od osób fizycznych – obywateli polskich, mających stałe miejsce zamieszkania na terenie Rzeczypospolitej Polskiej;
- środki finansowe mogą być wpłacane na Fundusz Wyborczy jedynie czekiem, przelewem lub kartą płatniczą.

W 2016 roku brak było wpływów na rachunek w związku z tym ustawowy wymóg w zakresie realizowania wpływów przez wyodrębniony rachunek bankowy został zachowany.

W badanym okresie zgodnie z otrzymanymi informacjami nie było zmian rachunku bankowego Funduszu Wyborczego Partii.

Saldo środków pieniężnych bankowego Funduszu Wyborczego na dzień 1 stycznia 2016r. wynosiło 203,50 PLN.

Na dzień 31 grudnia 2016r. saldo środków pieniężnych bankowego Funduszu Wyborczego było ujemne i wynosiło -126,50 PLN, co jest niezgodne z umową rachunku bankowego.

2. Pełnomocnik Finansowy Funduszu Wyborczego

Funkcję Pełnomocnika Finansowego Funduszu Wyborczego partii Samoobrona Odrodzenie w roku 2016 pełniła Pani Monika Ilona Gajowy-Dzido zamieszkała w Warszawie, powołana na tę funkcję Zarządzeniem Przewodniczącego Partii z dnia 30 grudnia 2014r.

Pełnomocnik Finansowy spełniał wymogi określone w art. 35a ust. 2 i 3 ustawy o partiach politycznych, co zostało potwierdzone złożonym przez Pełnomocnika Finansowego oświadczeniem z dnia 7 marca 2017r.

3. Ustalenia dotyczące wpływów i wydatków Funduszu Wyborczego w 2016 roku

Badane sprawozdanie o źródłach pozyskania środków finansowych na Fundusz Wyborczy oraz o wydatkach poniesionych z tego Funduszu w roku 2016 wykazuje następujące kwoty na rachunku Funduszu Wyborczego:

1.	Stan środków finansowych na wyodrębnionym rachunku bankowym Funduszu na dzień 1 stycznia 2016r.	203,50
2.	Środki pozyskane w 2016r.	0,00
3.	Wydatki poniesione w 2016r.	330,00
4.	Stan środków finansowych na wyodrębnionym rachunku bankowym Funduszu na dzień 31 grudnia 2016r.	-126,50

Powyższe kwoty wynikają z ewidencji księgowej.

Potwierdzone przez bank saldo środków finansowych na wyodrębnionym rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2016r. jest zgodne z saldem wykazanym w ewidencji księgowej Partii dotyczącej Funduszu Wyborczego.

Ujemny stan środków pieniężnych na rachunku bankowym Funduszu Wyborczego Partii jest niezgodny z umową rachunku bankowego.

4. Źródła wpływów na Fundusz Wyborczy

W 2016r. brak było wpływów środków pieniężnych na Fundusz Wyborczy:

1.	wpłaty od osób fizycznych	0,00
2.	kwota przekazana z subwencji	0,00
3.	odsetki od środków na rachunku bankowym Funduszu	0,00
4.	wpłaty własne partii z rachunku bieżącego	0,00
5.	zwrot niewykorzystanych środków z rachunków komitetów wyborczych utworzonych przez partię	0,00

5. Wydatki z Funduszu Wyborczego

Stosownie do zapisów ewidencji księgowej opartej na dokumentach bankowych kierunki wydatków Funduszu Wyborczego przedstawiały się następująco:

1.	wyborów do Sejmu i Senatu RP	0,00
2.	wybór Prezydenta RP	0,00
3.	wyborów uzupełniających do Senatu RP	0,00
4.	wyborów uzupełniających do samorządu terytorialnego	0,00
5.	opłaty od operacji bankowych na rachunku Funduszu	330,00
6.	zwrot nieprawidłowych darowizn wpłaconych w grudniu 2015r.	0,00

Analiza historii rachunku bankowego Funduszu Wyborczego pozwala stwierdzić, iż w okresie od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r. z rachunku tego nie były dokonywane żadne wypłaty poza opłatą bankową z tytułu prowadzenia tego rachunku w wysokości 25,00 PLN miesięcznie oraz opłaty w wysokości 30,00 PLN z tytułu wysłania monitu, co daje łącznie kwotę 330,00 PLN w roku 2016.

6. Kredyty bankowe

W 2016r. partia Samoobrona Odrodzenie nie była stroną umów kredytowych.

7. Korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy

Na konto bankowe Funduszu Wyborczego nie zostały przekazane żadne wpłaty, które w myśl przepisów ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych zostały przyjęte i wykorzystane.

8. Darowizny

W badanym okresie na konto Funduszu Wyborczego nie została przekazana darowizna od osoby fizycznej.


9. Ustalenia końcowe

Podsumowaniem wyników badania jest opinia stanowiąca odrębny dokument.

Niniejszy raport sporządzono w 4 egzemplarzach.

Raport zawiera 7 stron kolejno ponumerowanych i parafowanych przez biegłego rewidenta oraz załącznik nr 1 (Tabela „Podsumowanie badania 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” zawierająca wykaz naruszeń przepisów ustawy o partiach politycznych) i kopię przedłożonego do badania sprawozdania partii politycznej Samoobrona Odrodzenie za rok 2016.

Kluczowy biegły rewident


.....

Ewa Karabin (nr w rejestrze 13186)

Warszawa, dnia 08.03.2017r.

Prezes Zarządu


.....

Elżbieta Bombik-Puławska

A. Bombik
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
Spółka z o.o.
04-314 Warszawa, ul. Chłopickiego 11/13
tel. 22 612-16-01, 22 612-16-05
tel./fax 22 612-15-07
NIP 113-00-93-868, REGON : 010797887

SAMOOBRONA ODRODZENIE

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 funduszu wyborczego partii w dniu 1 stycznia 2016 r.		X		203,50	historia operacji rachunku za okres 01.01.2016 - 31.12.2016	
Przychody na funduszu wyborczym partii	od podmiotów nieuprawnionych	osoby prawne	nie występuje			
		osoby fizyczne nie będące obywatelami polskimi	nie występuje			
		osoby fizyczne będące obywatelami polskimi, nie mające stałego miejsca zamieszkania na terenie RP	nie występuje			
		inne organizacje i podmioty	nie występuje			
	z niedozwolonych źródeł	niedozwolona działalność gospodarcza partii art. 24 ust. 3	nie występuje			
		ze zbiórek publicznych art. 24 ust. 6	nie występuje			
		z najmu lokali bądź nieruchomości należących do partii	nie występuje			
		inne	nie występuje			
	gromadzone poza rachunkiem bankowym art. 36 ust. 3	nie występuje				
	wpłacone z naruszeniem limitu określonego w art. 36a ust. 1	nie występuje				
	wpłacone w niewłaściwej formie art. 36a ust. 3	nie występuje				
	pochodzące z pożyczek pozabankowych	nie występuje				
	pozyskane w sposób nieprawidłowy i niezwrócone wpłacającemu	nie występuje				
Poręczenia kredytów bankowych	udzielone przez osoby niebędące obywatelami polskimi oraz przez obywateli polskich nie mających miejsca stałego zamieszkania na terenie RP	nie występuje				
	w wysokości przekraczającej limit określony w art. 25 ust. 4 ustawy	nie występuje				
Kwota pozostająca na rachunku Funduszu Wyborczego partii w dniu 31 grudnia 2016 r.		X		-126,50	historia operacji rachunku za okres 01.01.2016 - 31.12.2016	

Alexandra Ene

A. Bombik
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
Spółka z o.o.
04-314 Warszawa, ul. Chłopickiego 11/13
tel. 22 612-16-01, 22 612-16-05
tel./fax 22 612-15-07
NIP 113-00-93-868, REGON : 010797887

Prezes Zarządu

Elżbieta Bombik-Miawska

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