

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.

PLATFORMA OBYWATELSKA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

.....
(pełna nazwa partii)

UL. WIEJSKA 12A, 00-490 WARSZAWA

.....
(adres siedziby partii)

GRZEGORZ JULIUSZ SCHETYNA,

MARIUSZ SEBASTIAN WITCZAK,

.....
(imiona, nazwiska, adresy zamieszkania i numery ewidencyjne PESEL osób wchodzących w skład organu statutowego partii politycznej, uprawnionego do jej reprezentowania)

MARCIN KULPA,

.....
(imię-imiona, nazwisko, adres zamieszkania i numer ewidencyjny PESEL pełnomocnika finansowego)

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.)

Zarząd Krajowy Platformy Obywatelskiej Rzeczypospolitej Polskiej

.....
(nazwa organu statutowego partii politycznej, uprawnionego do jej reprezentowania)

przedstawia sprawozdanie za **2018 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 Platformę Obywatelską
(z wyłączeniem Funduszu Wyborczego)**

Wyszczególnienie	Kwota (wartość) w zł
1	2
Przychody / wpływy - suma z pozycji I+II+III+IV (z wyłączeniem pkt 9 w części I)	16 604 061,31 zł
I. Środki pieniężne wpłacone na rachunki bankowe partii PKO BP S.A.00-944 Warszawa, ul. Sienkiewicza 12 – rachunek główny <i>(nazwa i adres siedziby banku, nr rachunku)* - Załącznik nr 1</i>	16 602 812,69 zł
1) pochodzące od osób fizycznych – ogółem	1 046 843,14 zł
a) składki członkowskie: - w kwocie przekraczającej w jednym roku wysokość najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników	0,00 zł
..... <i>(wykaz osób –imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)</i> - w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku wysokości najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników	169 339,96 zł
..... <i>(wykaz osób –imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)* - Załącznik nr 2</i>	
b) darowizny (pieniężne)	877 503,18 zł
..... <i>(wykaz osób –imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)* - Załącznik nr 3</i>	
c) spadki i zapisy (pieniężne)	0,00 zł
2) odsetki od środków na rachunkach i lokatach bankowych	56 694,78 zł
3) pochodzące z posiadania i z obrotu obligacjami Skarbu Państwa i bonami skarbowymi Skarbu Państwa	0,00 zł
4) pochodzące ze sprzedaży należących do partii składników majątkowych	0,00 zł
5) pochodzące z działalności, o której mowa w art. 27 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych	0,00 zł
6) kredyty	0,00 zł
a) wykaz podmiotów udzielających kredytu	0,00 zł
b) wykaz podmiotów udzielających gwarancji*	0,00 zł
7) kwota otrzymanej dotacji podmiotowej	0,00 zł
8) kwota otrzymanej subwencji	15 465 516,69 zł
9) pochodzące z kasy partii nadwyżki środków pieniężnych wykazane w części II pkt 1 oraz środki pieniężne wykazane w części II pkt 2 i 3, odprowadzone na rachunki bankowe partii	33 758,08 zł

II. Środki pieniężne wpłacone do kasy partii – ogółem	35 006,70 zł
1) składki członkowskie w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników (art. 26a ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych)	35 006,70 zł
2) inne wpłaty/darowizny w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników <i>(wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)*</i>	0,00 zł
3) pochodzące z działalności własnej, określonej w art. 27 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (kwoty nie przekraczające 10 PLN – pochodzące ze sprzedaży jednostkowych egzemplarzy programu partii, statutu partii lub wykonanych kserokopii)	0,00 zł
III. Wartości niepieniężne	0,00 zł
1) darowizny rzeczowe	0,00 zł
2) spadki	0,00 zł
3) zapisy	0,00 zł
4) usługi świadczone nieodpłatnie na rzecz partii	0,00 zł
IV. Pozostałe źródła (niewymienione w cz. I, II i III)*	0,00 zł
V. Wpłaty dokonane z naruszeniem przepisów ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych	0,00 zł
1) ponad limit określony w art. 25 ust. 4 <i>(wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)*</i>	0,00 zł
2) w innej formie, niż określona w art. 25 ust. 5 <i>(wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)*</i>	0,00 zł
VI. Korzyści majątkowe przekazane partii z naruszeniem przepisów ustawy, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone. <i>(wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, wartość)*</i>	0,00 zł

Warszawa, dn. 20.03.2019 r.

SKARBNIK
Platformy Obywatelskiej RP

Mariusz Witczek

Z-ca SKARBNIKA
Platformy Obywatelskiej RP

Łukasz Pawełek

.....
(imię, nazwisko, stanowisko i podpis osoby/osób
uprawnionych do reprezentowania partii politycznej)

Wpływy i wydatki Funduszu Wyborczego

Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2
A. Przychody/wpływy	24 876 423,95 zł
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym Funduszu Wyborczego PKO BP. I Oddział Centrum Warszawa 15 10201013 0000 0602 0005 9378 <i>(nazwa i adres siedziby banku, nr rachunku)*</i>	24 876 423,95 zł
1) pochodzące od osób fizycznych	16 023 807,36 zł
a) wpłaty z zachowaniem limitu określonego w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych - Załącznik nr 1	16 023 807,36 zł
b) wpłaty ponad limit określony w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych	0,00 zł
c) wartość darowizn, spadków i zapisów	0,00 zł
2) pochodzące z wpłat własnych (z rachunku bieżącego partii politycznej)	1 200 000,00 zł
3) kwota przekazana z subwencji	7 652 599,95 zł
4) odsetki od środków na rachunku bankowym	16,64 zł
5) inne	0,00 zł
B. Wydatki/koszty	25 333 388,91 zł
Wydatki związane z udziałem w wyborach i szczegółowo rozliczone w sprawozdaniach finansowych:	25 320 212,91 zł
1) z wyborów do Sejmu i Senatu	0,00 zł
2) z wyborów uzupełniających do Senatu	0,00 zł
3) z wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00 zł
4) z wyborów organów samorządu terytorialnego	25 320 212,91 zł
5) z wyborów do Parlamentu Europejskiego	0,00 zł
6) z udziału w kampaniach referendalnych	0,00 zł
Prowizje bankowe	814,00 zł
Inne wydatki - Załącznik nr 2	12 362,00 zł
C. Korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy, z naruszeniem przepisów ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone	0,00 zł

Warszawa, dn. 20.03.2019 r.

SKARBNIK
Platformy Obywatelskiej RP

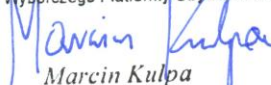
Marusz Witczek

Z-ca SKARBNIKA
Platformy Obywatelskiej RP

Lukasz Pawełek

.....
(imię, nazwisko, stanowisko i podpis osoby/osób
uprawnionych do reprezentowania partii politycznej)

PEŁNOMOCNIK FINANSOWY
Funduszu Wyborczego Platformy Obywatelskiej RP


Marcin Kulpa

.....
(imię, nazwisko, oraz podpis pełnomocnika finansowego
odpowiedzialnego za prowadzenie Funduszu Wyborczego)

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

dla Krajowego Biura Wyborczego w Warszawie

Przeprowadziliśmy badanie sprawozdania partii politycznej **Platforma Obywatelska Rzeczypospolitej Polskiej** (dalej *partia* lub *Platforma Obywatelska RP*), z siedzibą w Warszawie (00-490) przy ul. Wiejskiej 12a, wpisanej do ewidencji partii politycznych prowadzonej przez Sąd Okręgowy w Warszawie pod numerem EwP 131, o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w 2018 r., w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy (dalej *sprawozdanie*).

Badane sprawozdanie w części dotyczącej wpływów i wydatków Funduszu Wyborczego zawiera następujące informacje:

- | | |
|---|------------------|
| 1. Przychody/wpływy zgromadzone na rachunku bankowym Funduszu Wyborczego | 24 876 423,95 zł |
| 2. Wydatki/koszty | 25 333 388,91 zł |
| 3. Korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy, z naruszeniem przepisów ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone | 0,00 zł |

Naszym zdaniem zbadane sprawozdanie:

- zawiera dane liczbowe zgodne z danymi wynikającymi z dokumentów finansowo-księgowych;
- zostało sporządzone zgodnie co do formy z obowiązującymi partię przepisami prawa;

a gospodarka finansowa partii w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy zgodna jest z przepisami rozdziału 4 „Finanse i finansowanie partii politycznych” ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o partiach politycznych (Dz.U. z 2018 r. poz. 580).

Podstawa opinii

Badanie sprawozdania przeprowadzone zostało na podstawie umowy nr KBW-U/36/PU/2019 z dnia 30 stycznia 2019 r. zawartej pomiędzy Skarbem Państwa – Krajowym Biurem Wyborczym, z siedzibą w Warszawie (00-902), przy ul. Wiejskiej 10 a Audit and Tax Group sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (03-448), przy ul. Targowej 76 lok 44, spółką wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem ewidencyjnym 3364.

Badanie sprawozdania przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) (dalej *Ustawa o biegłych rewidentach*);
- Krajowego Standardu Usług Atestacyjnych 3000 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Atestacyjnych 3000(zmienionego) *Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych*, wprowadzonego uchwałą nr 1153/28/2017 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 4 lipca 2017 r.;

3. ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o partiach politycznych (Dz.U. z 2018 r. poz. 580) (dalej *ustawa o partiach*);
4. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2003 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przez partie polityczną (Dz.U. z 2003 r., nr 11, poz. 118);
5. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003 r. w sprawie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych (Dz.U. z 2003 r., nr 33, poz. 269);
6. tez do badania sprawozdania partii politycznej w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy wydanych przez Krajowe Biuro Wyborcze.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie partii nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Jesteśmy niezależni od Platformy Obywatelskiej RP zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałą nr 2042/38/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 13 marca 2018 r. oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do innych usług atestacyjnych w Polsce. W trakcie przeprowadzania usługi biegli rewidentci oraz firma audytorska pozostali niezależni od partii zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Odpowiedzialność kierownictwa partii za sprawozdanie

Kierownictwo Platformy Obywatelskiej Rzeczypospolitej Polskiej jest odpowiedzialne za sporządzenie i rzetelną prezentację zgodnego z obowiązującymi przepisami prawa sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w 2018 r. Kierownictwo partii oraz pełnomocnik finansowy odpowiedzialny za prowadzenie Funduszu Wyborczego zobowiązani są do zapewnienia, aby sprawozdanie spełniało wymagania przewidziane w ustawie z dnia 27 czerwca 1997 roku o partiach politycznych (Dz.U. z 2018 r. poz. 580) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było zbadanie i sporządzenie sprawozdania o sporządzonym przez partię sprawozdaniu o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w 2018 r., w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy. W szczególności naszym zadaniem było wyrażenie opinii, czy sprawozdanie to sporządzone zostało według wzoru stanowiącego załącznik do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003r. w sprawie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych i zawiera dane liczbowe zgodne z danymi wynikającymi z dokumentów finansowo-księgowych będących podstawą jego sporządzenia oraz czy środki z Funduszu Wyborczego były pozyskiwane w roku 2018 zgodnie z przepisami art. 36 i 36a ustawy o partiach.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących sprawdzeniu poprawności prowadzenia gospodarki finansowej Funduszu Wyborczego, z uwzględnieniem unormowań zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przez partie polityczne oraz wykazaniu ewentualnych naruszeń przez partię przepisów ustawy o partiach politycznych. W szczególności badanie polegało na sprawdzeniu metodą pełną dokumentów, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu Platformy Obywatelskiej RP w części dotyczącej wpływów i wydatków Funduszu Wyborczego.

Informacje szczegółowe

Badanie sprawozdania zostało przeprowadzone w siedzibie Biura Krajowego Partii.

W imieniu Audit and Tax Group sp. z o.o. badanie przeprowadzili:

- Anna Milewska - biegły rewident nr ewid. 12085;
- Piotr Zaniewski - biegły rewident nr ewid. 10865.

W trakcie badania nie nastąpiło ograniczenie zakresu badania, a partia udostępniła wskazane przez biegłego rewidenta dokumenty, informacje, wyjaśnienia i oświadczenia niezbędne dla potrzeb badania przedłożonego sprawozdania.

Platforma Obywatelska RP tworzy Fundusz Wyborczy i posiadała, przez cały okres sprawozdawczy, wyodrębniony rachunek Funduszu Wyborczego o numerze 15 1020 1013 0000 0602 0005 9378, otwarty 27 sierpnia 2002 r. i prowadzony przez bank Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie na podstawie umowy zawartej między stronami 03 marca 2008 r. Do umowy zawartej z bankiem o prowadzenie rachunku bankowego Funduszu Wyborczego wprowadzono wymagane przepisami zastrzeżenia, że wpłaty na rachunek wnoszone będą zgodnie z art. 36a ust 3 ustawy o partiach tj. jedynie czekiem, przelewem lub kartą płatniczą.

Pełnomocnikiem finansowym Funduszu przez cały okres sprawozdawczy był Pan Marcin KULPA, zamieszkały w Warszawie. Pełnomocnik finansowy złożył stosowne oświadczenie, że w badanym okresie spełniał wymogi określone w art. 35a ust 2 ustawy o partiach tj.:

- nie był kandydatem na urząd Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, posła, senatora, radnego w wyborach samorządowych (także ponownych lub uzupełniających) przeprowadzanych w czasie kiedy pełnił funkcję pełnomocnika Funduszu,
- nie był funkcjonariuszem publicznym w rozumieniu art. 115 § 13 ustawy z dnia 21.08.2018 r. Kodeks karny (Dz. U. z 2018 roku poz. 1600) w czasie kiedy pełnił funkcję pełnomocnika Funduszu.

Stan środków finansowych na rachunku Funduszu Wyborczego wynosił:

- na dzień 01.01.2018 r. 469 502,49 zł
- na dzień 31.12.2018 r. 12 537,53 zł

Środki pozyskane w roku 2018 pochodziły:

- z wpłat osób fizycznych z zachowaniem limitu określonego w art. 36a ust 1 i 2 ustawy o partiach;
- z wpłat własnych partii pochodzących z rachunku bieżącego, tj. rachunku służącego do ewidencjonowania środków pochodzących ze składek i darowizn;
- z kwot przekazanych z subwencji.

W okresie sprawozdawczym na rachunek bankowy Funduszu Wyborczego wpłynęły środki w wysokości 360 582,89 zł, które nie zostały przez partię przyjęte. Środki te obejmują:

a) wpłaty niewłaściwe, m.in.:

- dokonane w nieodpowiedniej formie, w tym gotówką;
- dokonane z przekroczeniem dozwolonej ustawowo wysokości;
- pochodzące od osób nie będących obywatelami polskimi;

- pochodzące od osób, których nie można było jednoznacznie zidentyfikować ze względu na brak wystarczających danych;
- b) jak i wpłaty, których partia z innych powodów nie przyjęła.

Całość środków finansowych nieprzyjętych przez partię została zwrócona:

- | | |
|--|---------------|
| ▪ darczyńcom, w kwocie | 331 624,98 zł |
| ▪ przekazana na rzecz Skarbu Państwa, w kwocie | 28 957,91 zł |

Zgodnie z art. 39a ust 2 ustawy o partiach całość środków wpłaconych w sposób niewłaściwy na rachunek Funduszu Wyborczego została zwrócona darczyńcom bądź przekazane na rzecz Skarbu Państwa.

Środki finansowe przekazane partii w 2018 r. na Fundusz Wyborczy a nie przyjęte przez partię nie zostały ujawnione w sprawozdaniu partii ani po stronie przychodów/wpływów, ani też wydatków/kosztów.


W badanym okresie na rachunek Funduszu Wyborczego nie wpłynęły środki finansowe stanowiące zwrot niewykorzystanych środków z rachunku Koalicyjnego Komitetu Wyborczego Platforma Nowoczesna Koalicja Obywatelska. Partia utworzyła w 2018 r. tylko jeden komitet wyborczy.

Potwierdzamy poprawność arytmetyczną części sprawozdania dotyczącą Funduszu Wyborczego.


Integralną częścią sprawozdania są załączniki:

1. Podsumowanie badania sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego;
2. Zestawienie wpłaconych środków na Fundusz Wyborczy nieprzyjętych przez partię i przekazanych na rzecz Skarbu Państwa;
3. Zestawienie wpłaconych środków na Fundusz Wyborczy nieprzyjętych przez partię i zwróconych darczyńcom.

BIEGLI REWIDENCI PRZEPROWADZAJĄCY BADANIE W IMIENIU



ANNA MILEWSKA
BIEGLY REWIDENT
NR EWID. 12085



PIOTR ZANIEWSKI
BIEGLY REWIDENT
NR EWID. 10865

WARSZAWA, 21 MARCA 2019 R.

AUDIT AND TAX GROUP SP. Z O.O.
UL. TARGOWA 76 LOK 44
03-448 WARSZAWA

Spółka wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania
sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych
Rewidentów pod numerem ewidencyjnym 3364

