

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

Śląskiej Partii Regionalnej

(pełna nazwa partii)

ul. Mariacka 37/3A 40-014 Katowice

(adres siedziby partii)

Henryk Mercik, [redacted] – przewodniczący;

Marcin Erhard Bartosz, [redacted] –

skarbnik Zarządu Głównego ŚPR

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

Łukasz Antoni Giertler, [redacted]

(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 1997 r. o partiach politycznych (Dz. U. z 2001 r. Nr 79, poz. 857, z późn. zm.)

Zarząd Główny Śląskiej Partii Regionalnej

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

przedstawia sprawozdanie za 2020 r.

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 (z wyłączeniem Funduszu Wyborczego)

Wyszczególnienie	Kwota (wartość) w zł
1	2
Przychody/wpływy – suma z pozycji I+II+III+IV (z wyłączeniem punktu 9 w części I)	1760,00
I. Środki pieniężne wpłacone na rachunki bankowe partii w BNP Bank 85 1600 1462 1889 9360 2000 0001 PKO BP SA Oddział 1 w Sosnowcu, ul. Kilińskiego 20, 41-200 Sosnowiec; 18 1020 2498 0000 8102 0656 8697 (nazwa i adres siedziby banku, nr rachunku)*	1760,00
1) Pochodzące od osób fizycznych – ogółem	
a. Składki członkowskie: - w kwocie przekraczającej w jednym roku wysokość	0,00

<p>najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników</p> <p>..... (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*</p> <p>- w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku wysokość najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników</p> <p>Załącznik nr 1 (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*</p>	1140
<p>b. Darowizny (pieniężne)</p> <p>Załącznik nr 2 (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*</p>	620,00
<p>c. Spadki i zapisy (pieniężne)</p> <p>..... (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*</p>	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 (należy podać rodzaj i wartość poszczególnych, sprzedanych składników majątkowych)*	0,00
5) pochodzące z działalności własnej, o której mowa w art. 27 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych	0,00
6) kredyty	0,00
<p>a. wykaz podmiotów udzielających kredytu (należy podać łączną kwotę dla każdego kredytodawcy)*</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p>	0,00
<p>b. wykaz podmiotów udzielających gwarancji*</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p>	0,00
7) kwota otrzymanej dotacji podmiotowej	0,00

8) kwota otrzymanej subwencji	0,00
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	0,00
II. Środki pieniężne wpłacone do kasy partii – ogółem	0,00
1) składki członkowskie w kwocie przekraczającej w jednym roku wysokość najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników (art. 26a ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych)	0,00
2) inne wpłaty/darowizny w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)*	0,00
3) pochodzące z działalności własnej, określonej w art. 27 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (kwoty nieprzekraczające 10 PLN – pochodzące ze sprzedaży jednostkowych egzemplarzy programu partii, statutu partii lub wykonanych kserokopii)	0,00
III. Wartości niepieniężne	0,00
1) Darowizny rzeczowe	0,00
2) Spadki	0,00
3) Zapisy	0,00
4) Usługi świadczone nieodpłatnie na rzecz partii	0,00
IV. Pozostałe źródła (niewymienione w cz. I, II i III)*	0,00
V. Wpłaty dokonane z naruszeniem przepisów ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych	0,00
1) ponad limit określony w art. 25 ust. 4 (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)*	0,00




2) w innej formie, niż określona w art. 25 ust. 5 <small>(wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)*</small>	0,00
VI. Korzyści majątkowe przekazane partii z naruszeniem przepisów ustawy, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone <small>(wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, wartość)*</small>	0,00



Wpływy i wydatki Funduszu Wyborczego

Wyszczególnienie 1	Kwota (wartość) w zł 2
A. Przychody/wpływy	
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym Funduszu Wyborczego PKO BP SA Oddział 1 w Sosnowcu, ul. Kilińskiego 20, 41-200 Sosnowiec; 82 1020 2498 0000 8902 0656 8705 BNP Bank 31 1600 1462 1889 9360 2000 0003 <small>(nazwa i adres siedziby banku, nr rachunku)*</small>
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 1997 r. o partiach politycznych <small>(wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*</small>	0,00
b. wpłaty ponad limit określony w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych <small>(wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*</small>	0,00
c. wartość darowizn i spadków <small>(wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*</small>	0,00
2) Pochodzące z wpłat własnych (z rachunku bieżącego partii politycznej)	0,00
3) Kwota przekazana z subwencji	0,00
4) Odsetki od środków na rachunku bankowych	0,00
5) Inne	0,00
B. Wydatki/koszty	
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 samorządowych	0,00
5) Z udziału w kampaniach referendalnych	0,00
C. Korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy, z naruszeniem przepisów ustawy z dnia z 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone <small>(wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, wartość)*</small>	0,00




Kotawice, 24.03.2021

(miejscowość, data)

Henryk Mercik – przewodniczący


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

Marcin Bartosz – skarbnik


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



POL-TAX Sp. z o.o.
ul. Bora Komorowskiego 56C lok.91
03-982 Warszawa

+48 (22) 616 55 11
+48 (22) 616 55 12
biuro@pol-tax.pl

L. dz. 5-M/25/III/21

Warszawa, dnia 25.03.2021 r.

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z WYKONANIA UZGODNIONYCH PROCEDUR W
ODNIESIENIU DO SPRAWOZDANIA
PARTII POLITYCZNEJ
Śląska Partia Regionalna
O ŹRÓDŁACH POZYSKANIA ŚRODKÓW FINANSOWYCH,
W TYM KREDYTACH BANKOWYCH
I WARUNKACH ICH UZYSKANIA ORAZ O WYDATKACH
PONIESIONYCH ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU WYBORCZEGO
ZA ROK 2020

Firma audytorska uprawniona do badania sprawozdań finansowych pod numerem 2695
Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego KRS. 0000121840; NIP: 1132376412; REGON: 015205213; Kapitał zakładowy 50 000,00 zł
Konto: Bank Handlowy w Warszawie S.A. 31 1030 0019 0109 8503 0014 5797

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

z wykonania uzgodnionych procedur w odniesieniu do sprawozdania partii politycznej Śląska Partia Regionalna o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego za rok 2020

Dla Krajowego Biura Wyborczego

Wykonaliśmy uzgodnione z Państwem i poniżej wymienione procedury w odniesieniu do sprawozdania partii politycznej Śląska Partia Regionalna o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego za rok 2020 (dalej „informacja finansowa”), dołączonej do niniejszego sprawozdania. Procedury zostały wykonane wyłącznie w celu pomocy Państwu przy ocenie prawdziwości informacji finansowej Partii Politycznej.

Informacja finansowa wykazuje:

- | | |
|--|--------|
| – kwotę przychodów/wpływów na rachunek bankowy Funduszu Wyborczego | 0 zł |
| – kwotę wydatków/kosztów Funduszu Wyborczego | 300 zł |
| – kwotę korzyści majątkowych przekazaną na Fundusz Wyborczy z naruszeniem przepisów Ustawy o partiach politycznych | 0 zł |

Usługę tę wykonaliśmy zgodnie z Krajowym Standardem Usług Pokrewnych 4400 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Pokrewnych 4400 „Usługi wykonania uzgodnionych procedur dotyczących informacji finansowych”, mającym zastosowanie do usług uzgodnionych procedur oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1415), a także zgodnie z:

- Ustawą z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (Dz. U. z 2018 r., poz. 580) (dalej Ustawa o partiach politycznych).

- Ustawą z dnia 5 stycznia 2011 r. Kodeks wyborczy (Dz. U. z 2020 r. poz. 1319) (dalej „Kodeks wyborczy”),
- Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003 r. w sprawie informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach (Dz.U. z 2003 poz.268) (dalej „Rozporządzenie w sprawie informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach”),
- Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2003 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przez partię polityczną (Dz. U. z 2003, poz. 118),
- Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217),
- tezami do badania informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach, przedstawionych przez Krajowe Biuro Wyborcze (dalej „KBW”) i uzgodnionych w ramach nich przez KBW i firmę audytorską POL-TAX Sp. z o.o. (dalej POL-TAX Sp. z o.o.) procedurami, zawartymi w formie Załącznika nr 1a do umowy pomiędzy KBW i POL-TAX Sp. z o.o. z dnia 22.02.2021 r.

Jesteśmy niezależni od Partii Politycznej zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do uzgodnionych procedur w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie wykonywania uzgodnionych procedur biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Partii Politycznej zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Też, w ramach których wykonane zostały uzgodnione procedury, mające charakter procedur badania, obejmowały:

- sprawdzenie prawidłowości danych dotyczących rachunku bankowego Funduszu Wyborczego,
- zbadanie danych dotyczących pełnomocnika Finansowego Funduszu Wyborczego,
- podanie danych dotyczących źródeł wpływów na Fundusz Wyborczy,

- zbadanie prawidłowości darowizn dokonywanych na Fundusz Wyborczy,
- ustalenie danych związanych z udzielonymi partii kredytami bankowymi,
- wykazanie nieprawidłowości w gospodarce finansowej Funduszu Wyborczego.

Przedstawiamy poniżej wykonane, w ramach poszczególnych tez, procedury oraz nasze ustalenia:

Sprawdzenie prawidłowości danych dotyczących rachunku bankowego Funduszu Wyborczego

Partia Polityczna posiada wyodrębniony rachunek bankowy o numerze 82 1020 2498 0000 8902 0656 8705 w Banku PKO BP SA oddział w Sosnowcu dla gromadzenia środków finansowych Funduszu Wyborczego.

W/w rachunek bankowy został otwarty w dniu 07.09.2018 r. i w badanym roku nie miały miejsca jego zmiany.

Rachunek bankowy Funduszu Wyborczego jest oddzielnym rachunkiem bankowym od innych rachunków bankowych posiadanych przez Partię Polityczną. W umowie zawartej z bankiem w dniu 07.09.2018r. o prowadzenie podstawowego rachunku bankowego widnieje rachunek pomocniczy Funduszu Wyborczego. Umowa zawiera wymagane przepisami prawa zastrzeżenie, iż wpłaty na ten rachunek mogą być wnoszone jedynie czekiem, przelewem lub kartą płatniczą.

Zbadanie danych dotyczących pełnomocnika Finansowego Funduszu Wyborczego

W okresie od 01.01.2020 r. do 29.06.2020 r. funkcję Pełnomocnika Finansowego partii Śląska Partia Regionalna pełnił Pan Łukasz Antonii Gierlter.

Na podstawie oświadczenia biegły rewident potwierdził, że Pełnomocnik Finansowy spełniał w badanym okresie wymogi określone w art. 35a ust. 2 Ustawy o partiach politycznych.

Nowego Pełnomocnika Finansowego Partia Polityczna nie powołała a uchwałą nr 1/2021 z dnia 3 lutego 2021 r. zdecydowała o likwidacji Funduszu Wyborczego Śląskiej Partii Regionalnej.

Podanie danych dotyczących źródeł wpływów na Fundusz Wyborczy

L.p.	Treść	Kwota
1.	Stan środków na rachunku bankowym Funduszu Wyborczego na dzień 01.01.2020 r.	2 836,23
2.	Przychody/wpływy na rachunek bankowy Funduszu Wyborczego w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., w tym:	0,00
	- wpływy od osób fizycznych	0,00
	- kwoty przekazane z subwencji - kwoty przekazane z rachunku bieżącego partii politycznej	0,00
	- zwrot nadwyżki po zamknięciu rachunku bankowego Komitetu Wyborczego	0,00
3.	Wydatki/koszty z rachunku bankowego Funduszu Wyborczego w okresie o 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., w tym:	300,00
	- środki pieniężne przekazane na Komitet Wyborczy	0,00
4.	Stan środków na rachunku bankowym Funduszu Wyborczego na dzień 31.12.2020 r.	2 536,23

W trakcie badania metodą pełną biegły rewident nie stwierdził wpłat na rachunek bankowy Funduszu Wyborczego dokonanych z naruszeniem przepisów Ustawy o partiach politycznych. Tym samym nie miały też miejsca zwroty przez Partię Polityczną korzyści majątkowych przekazanych jej z naruszeniem przepisów Ustawy o partiach politycznych.

Przedstawione do badania Sprawozdanie jest poprawne pod względem arytmetycznym.

Zbadanie prawidłowości darowizn dokonywanych na Fundusz Wyborczy

W toku badania metodą pełną biegły rewident nie stwierdził:

- wpłat na rachunek bankowy Funduszu Wyborczego dokonanych z naruszeniem art. 25 Ustawy o partiach politycznych,

- wpłat pochodzących od podmiotów niebędących osobami fizycznymi, Wpłaty na rachunek bankowy Funduszu Wyborczego zostały dokonane w odpowiedniej formie, tj. zgodnie z art. 36a Ustawy o partiach politycznych.

Ustalenie danych związanych z udzielonymi partii kredytami bankowymi

W 2020 r. Śląska Partia Regionalna nie korzystała z kredytów bankowych.

Wskazanie nieprawidłowości w gospodarce finansowej Funduszu Wyborczego

Przedstawiona Informacja finansowa jest poprawna pod względem arytmetycznym. Tabela „Podsumowanie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tych kredytach i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych z Funduszu Wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym” nie zawiera w szczególności niezgodności wartości pozyskanych środków i wydatków z dowodami, które były podstawą ich ustalenia.

Ponieważ powyższe procedury same nie stanowią ani badania, ani przeglądu dokonanego zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania, przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów z późn. zm. (dalej „Krajowe Standardy Badania”) lub Krajowymi Standardami Usług Przeglądu w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Usług Przeglądu, przyjętymi Uchwałą Nr 3436/52e/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 8 kwietnia 2019 r. (dalej „Krajowe Standardy Usług Przeglądu”), nie wyrażamy żadnego zapewnienia dotyczącego informacji finansowej za 2020 rok. Gdybyśmy wykonali dodatkowe procedury lub wykonali badanie lub przegląd informacji finansowej zgodnie z Krajowymi Standardami Badania lub Krajowymi Standardami Usług Przeglądu, inne kwestie mogłyby zwrócić naszą uwagę, o których zostaliby Państwo poinformowani.

Inne informacje

Podstawa wykonania usługi

Niniejsza usługa została wykonana na podstawie umowy z dnia 22 lutego 2021 r., zawartej pomiędzy Krajowym Biurem Wyborczym z siedzibą w Warszawie (00-902) przy ul. Wiejskiej 10 a POL-TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (03-982) przy ul. Bora Komorowskiego 56c lok. 91, będącą firmą audytorską wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2695.

Biegłym rewidentem odpowiedzialnym za wykonanie usługi, której rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Katarzyna Przeszło.

Podstawowe informacje o Partii Politycznej

Partia Polityczna Śląska Partia Regionalna działa w oparciu o przepisy Ustawy o partiach politycznych oraz Statut Partii Politycznej.

Partia Polityczna została zgłoszona do ewidencji partii politycznych prowadzonej przez Sąd Okręgowy w Warszawie, Sekcja VII Wydziału Cywilnego Rodzinnego i Rejestrowego, w dniu 06.11.2018 r. i wpisana w tej ewidencji pod numerem 379 posiada numer identyfikacji podatkowej NIP 9542802835.

Ograniczenia w wykorzystaniu

Niniejsze sprawozdanie jest wyłączenie dla celu określonego w jego paragrafie pierwszym i dla Państwa informacji i nie powinien być wykorzystywany dla żadnego innego celu.

Niniejsze sprawozdanie zawiera załącznik: Podsumowanie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tych kredytach i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych z Funduszu Wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym.

Warszawa, dnia 25 marca 2021 roku

Działający w imieniu POL – TAX Sp. z o.o.

Biegły Rewident

Katarzyn
a Justyna
Przeszło

Elektronicznie
podpisany przez
Katarzyna
Justyna Przeszło
Data: 2021.03.25
21:46:49 +01'00'

Katarzyna Przeszło

