

INFORMACJA FINANSOWA
O OTRZYMANEJ SUBWENCJI ORAZ O PONIESIONYCH Z TEJ SUBWENCJI WYDATKACH

PLATFORMA OBYWATELSKA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

.....
(pełna nazwa partii)

UL. WIEJSKA 12A, 00-490 WARSZAWA

.....
(adres siedziby partii)

DONALD TUSK [REDAKTOWANE]

ŁUKASZ PAWELEK [REDAKTOWANE]

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

PAŃSTWOWA KOMISJA WYBORCZA

W wykonaniu obowiązku nałożonego przepisem art. 34 ust. 1, 2 i 4 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 informację za 2021 rok o otrzymanej z budżetu państwa subwencji (w tym również dotyczącej tej części subwencji, która została przekazana na Fundusz Ekspercki) wraz z opinią i raportem biegłego rewidenta.

| Wyszczególnienie | Kwota w zł |
|---|-------------------------|
| I. Kwota otrzymanej subwencji | |
| 28 10201013 0000 0402 0130 4237 (numer subkonta rachunku bankowego partii politycznej, na którym gromadzone są środki finansowe pochodzące z subwencji) | 19 800 329,59 zł |
| II. Wydatki poniesione z otrzymanej subwencji | 19 731 917,35 zł |
| 1. wysokość kwoty przekazanej na Fundusz Ekspercki | 990 020,00 zł |
| 2. wysokość kwoty przekazanej na Fundusz Wyborczy | 0,00 zł |

| | |
|--|------------------------|
| 3. wydatki na cele statutowe (niezwiązane bezpośrednio z wyborami lub referendum), w tym w szczególności na: | 14 078 294,48 zł |
| - wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 6 549 941,36 zł |
| - zużycie materiałów i energii | 413 267,00 zł |
| - usługi obce, w tym korzystanie ze środków masowego przekazu | 6 734 241,32 zł |
| - podatki i opłaty | 20 855,31 zł |
| - pozostałe cele | 359 989,49 zł |
| 4. suma spłaconych kredytów bankowych wraz z odsetkami | 4 663 602,87 zł |
| 5. wydatki poniesione niezgodnie z przeznaczeniem określonym w art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych. | 0,00 zł |
| III. Niewykorzystana kwota subwencji * | 79 596,11 zł |
| IV. Wydatki z części subwencji, która została przekazana na Fundusz Ekspercki 53 10201013 0000 0302 0144 3613 <small>(numer subkonta rachunku bankowego partii politycznej, na którym gromadzone są środki finansowe przekazane na Fundusz Ekspercki)</small> | 1 001 222,15 zł |
| 1. ekspertyzy prawne, polityczne, socjologiczne i społeczno-ekonomiczne | 972 096,64 zł |
| 2. działalność wydawniczo-edukacyjna | 29 125,51 zł |
| 3. cele niezgodne z przeznaczeniem określonym w art. 30 ust. 4 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych | 0,00 zł |
| 4. niewykorzystana kwota subwencji przekazanej na Fundusz Ekspercki** | 10 371,81 zł |

*Kwota powiększona o:

- środki na rachunku bankowym subwencji na dz. 01.01.2021 – 11 183,87 zł
- odsetki bankowe otrzymane w roku 2021 – 0,00 zł

** Kwota powiększona o:

- środki na rachunku bankowym Funduszu Eksperckiego na dz. 01.01.2021 – 22 106,46 zł
- odsetki bankowe otrzymane w roku 2021 – 0,00 zł

** Kwota pomniejszona o prowizje bankowe w okresie 01.01.2021-31.12.2021 – 532,50 zł

Warszawa, dn. 22.03.2022 r.

SKARBNIK
Platformy Obywatelskiej RP
Lukasz Pawełek
Lukasz Pawełek

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



**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA UZGODNIONYCH
PROCEDUR ODNOŚNIE INFORMACJI FINANSOWEJ
O OTRZYMANEJ SUBWENCJI ORAZ O PONIESIONYCH
Z SUBWENCJI WYDATKACH**

**PLATFORMA OBYWATELSKA
RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ**

Misters Audytor Adviser Spółka z o. o.
Warszawa, 24.03.2022 roku.

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA UZGODNIONYCH PROCEDUR ODNOŚNIE
INFORMACJI FINANSOWEJ O OTRZYMANEJ SUBWENCJI ORAZ O
PONIESIONYCH Z SUBWENCJI WYDATKACH
PLATFORMA OBYWATELSKA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ**

Dla Krajowego Biura Wyborczego z siedzibą w Warszawie

Cel niniejszego sprawozdania z wykonania uzgodnionych procedur

Nasze sprawozdanie jest sporządzone na podstawie art. 34 ust. 4 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 372) w celu udzielenia pomocy w ustaleniu, czy Partia polityczna prawidłowo wykorzystwała otrzymaną z budżetu państwa subwencję oraz czy otrzymane środki zostały przeznaczone na działalność statutową zgodnie z przepisami ustawy o partiach politycznych, rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach oraz rozporządzenia w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przez partię polityczną 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.

Partia polityczna Platforma Obywatelska Rzeczypospolitej Polskiej (dalej: Partia; Platforma Obywatelska RP), z siedzibą: 00-490 Warszawa, ul. Wiejska 12a, Partia została zgłoszona do ewidencji partii politycznych prowadzonej przez Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny Rejestrowy w dniu 8 listopada 2001 r. i wpisana w tej ewidencji pod nr EwP131 zidentyfikowana przez Krajowe Biuro Wyborcze, jest odpowiedzialna za zagadnienia będące przedmiotem zlecenia, odnośnie którego wykonywane są uzgodnione procedury

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Przeprowadziliśmy usługę wykonania uzgodnionych procedur zgodnie z Krajowym Standardem Usług Pokrewnych 4400 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Pokrewnych 4400 – „Usługi wykonania uzgodnionych procedur dotyczących informacji finansowych” przyjętym uchwałą nr 3436/52e/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 8 kwietnia 2019 r., z późn. zm. 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

Oświadczmy, 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 2021 r. jakichkolwiek prac na rzecz Partii politycznej Platforma Obywatelska RP, dla której wykonaliśmy uzgodnione procedury odnośnie Informacji finansowej, ani nie są i nie były z nią związane w 2021 r. jakimkolwiek stosunkiem zobowiązaniowym z tego tytułu;
- 2) nie są i nie były w 2021 r. członkiem Partii politycznej Platforma Obywatelska RP, dla której wykonaliśmy uzgodnione procedury odnośnie Informacji finansowej, ani jakiegokolwiek innej partii politycznej działającej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
- 3) nie prowadzą, ani nie prowadziły w 2021 r. działalności politycznej lub publicznej będąc kandydatem Partii politycznej Platforma Obywatelska RP 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 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm.

Nasza firma audytorska stosuje Krajowe Standardy Kontroli Jakości przyjęte uchwałą nr 2040/37a/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 3 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Kontroli Jakości 1 „Kontrola jakości firm przeprowadzających badania i przeglądy sprawozdań finansowych oraz wykonujących inne zlecenia usług atestacyjnych i pokrewnych”, z późn. zm. i w związku z tym, utrzymuje całościowy system kontroli jakości, w tym udokumentowane polityki i procedury dotyczące przestrzegania wymogów etycznych, standardów zawodowych i mających zastosowanie wymogów prawnych i regulacyjnych.

Procedury i ustalenia

Wykonaliśmy opisane poniżej procedury, które zostały uzgodnione z Krajowym Biurem Wyborczym odnośnie tego, czy partia polityczna prawidłowo wykorzystwała otrzymaną z budżetu państwa subwencję oraz czy otrzymane środki zostały przeznaczone na działalność statutową zgodnie z przepisami:

| | Procedury | Ustalenia |
|---|---|--|
| 1 | Wysokość otrzymanej subwencji | |
| | <p>Na podstawie art. 29 ust. 2 ustawy o partiach politycznych roczna subwencja jest wypłacana partii w czterech kwartalnych ratach. Partie polityczne otrzymały (co do zasady) w 2021 r. IV ratę subwencji za 2020 r. i trzy raty subwencji za 2021 r.</p> <p>a) Poprzez sprawdzenie wyciągów bankowych ustal wysokość środków finansowych na subkoncie do gromadzenia środków z subwencji według stanu na dzień 1 stycznia 2021 r. (<i>początek okresu sprawozdawczego</i>).</p> | <p>Poprzez sprawdzenie wyciągów bankowych stwierdziliśmy, że wysokość środków finansowych na subkoncie do gromadzenia środków z subwencji według stanu na dzień 1 stycznia 2021 r. wynosiła 11 183,87 złotych.</p> |
| | <p>b) Na podstawie wyciągów bankowych ustal kwotę przelaną na subkonto rachunku dla wpłat subwencji przez Ministra Finansów i ustal w „informacji finansowej”, czy kwota ta została podana przez partię w prawidłowej wysokości poprzez porównanie z wysokością przysługujących partii subwencji dostępną na stronie internetowej Państwowej Komisji Wyborczej.</p> | <p>Na podstawie wyciągów bankowych stwierdziliśmy, że partia przelała na subkonto rachunku dla wpłat subwencji kwotę 19 800 329,59 złotych. Kwota ta została podana przez partię w „informacji finansowej” w takiej samej wysokości jak wysokość przysługujących partii subwencji dostępną na stronie internetowej Państwowej Komisji Wyborczej.</p> |

| | Procedury | Ustalenia |
|---|---|--|
| 2 | Dane dotyczące subkonta rachunku bankowego, przeznaczonego dla gromadzenia środków z subwencji | |
| | <p>a) W swoim sprawozdaniu na podstawie umowy rachunku bankowego podaj numer subkonta dla gromadzenia środków finansowych subwencji oraz nazwę banku, w którym subkonto zostało otwarte z opisem ewentualnych zmian w tym zakresie, jeśli</p> | <p>Poprzez inspekcję umowy rachunku bankowego stwierdziliśmy, że numer rachunku subkonta dla gromadzenia środków finansowych subwencji to 28 1020 1013 0000 0402 0130 4237; został on otwarty w PKO BP I Oddział Centrum Warszawa.</p> |

| | Procedury | Ustalenia |
|--|---|---|
| | miały miejsce w badanym roku na podstawie inspekcji ewentualnych aneksów do umowy. | W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w zakresie numeru rachunku bankowego i banku. |
| | b) Na podstawie inspekcji umowy rachunku bankowego, ustal czy subkonto jest oddzielnym rachunkiem bankowym od innych rachunków bankowych posiadanych przez partię, takich jak rachunek bieżący, rachunek Funduszu Wyborczego, subkonto dla gromadzenia środków Funduszu Eksperckiego. | Na podstawie inspekcji umowy rachunku bankowego ustaliliśmy, że subkonto jest oddzielnym rachunkiem bankowym od innych rachunków bankowych posiadanych przez partię, takich jak rachunek bieżący, rachunek Funduszu Wyborczego, subkonto dla gromadzenia środków Funduszu Eksperckiego. |
| | c) Ustal na podstawie wyciągów bankowych, czy na rachunek subkonta przeznaczonego dla gromadzenia środków z subwencji wpłynęły w badanym okresie inne środki finansowe niż pochodzące z subwencji i podaj ich wysokość oraz źródło ich pozyskania (tytuł wpłaty). <i>Biegły rewident nie jest jednak uprawniony do badania i ustalania tego, skąd środki finansowe pozyskał podmiot, który następnie wpłacił je na subkonto partii przeznaczone dla gromadzenia środków z subwencji. Biegły rewident nie może w związku z tym żądać od partii przedstawienia dokumentów potwierdzających legalność pozyskania środków przez podmiot, który środki te przekazał na przywołane wyżej subkonto partii.</i> | Poprzez inspekcję wyciągów bankowych, ustaliliśmy, że na rachunek subkonta przeznaczonego dla gromadzenia środków z subwencji nie wpłynęły w badanym okresie inne środki finansowe niż pochodzące z subwencji. |

| | Procedury | Ustalenia |
|----------|--|--|
| 3 | Wydatki ze środków pochodzących z subwencji | |
| | a) Ustal na podstawie statutu partii i dowodów finansowo-księgowych, dotyczących wydatków partii, czy partia polityczna wydatkowała środki pochodzące z subwencji jedynie na cele związane z jej działalnością statutową. | Poprzez inspekcję statutu partii i dowodów finansowo-księgowych, dotyczących wydatków partii, ustaliliśmy, że partia polityczna wydatkowała środki pochodzące z subwencji jedynie na cele związane z jej działalnością statutową. |
| | b) Wykaż w swoim sprawozdaniu oraz w tabeli, na jakie - - partia przeznaczyła środki z subwencji, z podaniem kwot wydanych na poszczególne cele i dołącz uwierzytelnione dokumenty potwierdzające te fakty. | Poprzez inspekcję statutu partii i dowodów finansowo-księgowych, dotyczących wydatków partii, ustaliliśmy, że partia polityczna wydatkowała środki pochodzące z subwencji jedynie na cele związane z jej działalnością statutową. |
| | c) Wykaż w swoim sprawozdaniu, na podstawie informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach i wyciągów bankowych, wysokość niewykorzystanej subwencji według stanu w dniu 31 grudnia 2021 r. (<i>ostatni dzień okresu sprawozdawczego</i>). | Poprzez inspekcję informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach i wyciągów bankowych ustaliliśmy wysokość niewykorzystanej subwencji według stanu w dniu 31 grudnia 2021 r. w kwocie 79 596,11 złotych. |

| | Procedury | Ustalenia |
|---|---|---|
| 4 | Fundusz Ekspercki partii | |
| | a) Ustal na podstawie umowy rachunku bankowego i wyciągów bankowych, czy partia utworzyła Fundusz Ekspercki, wykaż datę otwarcia subkonta Funduszu Eksperckiego oraz jego numer i nazwę banku. Ustal na podstawie ewentualnych aneksów do umów, czy nastąpiły zmiany w sprawdzanym roku w tym zakresie. Ustal, czy subkonto jest oddzielnym rachunkiem bankowym, od innych rachunków bankowych posiadanych przez partię (rachunek bieżący, subkonto dla gromadzenia środków z subwencji, rachunek Funduszu Wyborczego). | Na podstawie inspekcji umowy rachunku bankowego i wyciągów bankowych ustaliliśmy, że partia utworzyła subkonto dla Funduszu Eksperckiego w dniu 2 czerwca 2006 r. o numerze: 53 1020 1013 0000 0302 0144 3613 w banku PKO BP I Oddział Centrum Warszawa. Ustaliliśmy, że w 2021 r. nie nastąpiły zmiany w tym zakresie. Ustaliliśmy, że subkonto jest oddzielnym rachunkiem bankowym od innych rachunków bankowych posiadanych przez partię. |
| | b) Wykaż w swoim sprawozdaniu i w tabeli stanowiącej załącznik do niego, na podstawie wyciągu bankowego wysokość środków finansowych na subkoncie Funduszu Eksperckiego w dniu 1 stycznia 2021 r. (początek okresu sprawozdawczego). | Ustaliliśmy na podstawie wyciągu bankowego wysokość środków finansowych na subkoncie Funduszu Eksperckiego w dniu 1 stycznia 2021 r. w kwocie 22 106,46 złotych. Podaliśmy ją również w tabeli stanowiącej zał. nr 1 do sprawozdania. |
| | c) Wykaż w swoim sprawozdaniu na podstawie wyciągów bankowych wysokość kwoty zgromadzonej w badanym roku na subkoncie Funduszu Eksperckiego i ustal, jaka kwota pochodzi z subwencji, a jaka z innych wpłat. | Ustaliliśmy na podstawie wyciągów bankowych wysokość kwoty zgromadzonej w badanym roku na subkoncie Funduszu Eksperckiego, która wynosiła 990 020,00 złotych i ustaliliśmy, że kwota ta pochodziła z subwencji. |
| | d) Ustal, czy wysokość środków z subwencji przekazanych na Fundusz Ekspercki w stosunku do kwoty subwencji otrzymanej przez partię w 2021 r. mieści się ona w przedziale 5%-15%. | Ustaliliśmy, że wysokość środków z subwencji przekazanych na Fundusz Ekspercki wyniosła 19 800 329,59 złotych i w stosunku do kwoty subwencji otrzymanej przez partię w 2021 r. mieści się w przedziale 5%-15%. |
| | e) Ustal wydatki z Funduszu Eksperckiego, które realizowano na finansowanie ekspertyz prawnych, politycznych, socjologicznych i społeczno-ekonomicznych oraz finansowanie działalności wydawniczo-edukacyjnej, związanych z działalnością statutową partii politycznej. | Ustaliliśmy wydatki z Funduszu Eksperckiego, które realizowano na finansowanie ekspertyz prawnych, politycznych, socjologicznych i społeczno-ekonomicznych oraz finansowanie działalności wydawniczo-edukacyjnej, związanych z działalnością statutową partii politycznej w kwocie 1.001.222,15 złotych. |
| | f) Wykaż w swoim sprawozdaniu i załączonej do niego tabeli wydatki na inne cele na podstawie dokumentów kosztowych, takich jak historii rachunków bankowych partii, wyciągów bankowych operacji finansowych dokonywanych przez partię, umów podpisywanych przez partię, rachunków, faktur, zamówień, zapisów na kontach partii, a także dołącz uwierzytelnione dowody potwierdzające je. | Ustaliliśmy na podstawie dokumentów kosztowych - historii rachunków bankowych partii, wyciągów bankowych operacji finansowych dokonywanych przez partię, umów podpisywanych przez partię, rachunków, faktur, zamówień, zapisów na kontach partii, następujące wydatki poniesione w 2021 r. dotyczące innych celów: • Prowizje i opłaty bankowe - 532,50 złotych. Wykazaliśmy je także w tabeli stanowiącej zał. nr 1 do sprawozdania i dołączyliśmy do sprawozdania potwierdzające je uwierzytelnione dowody. |
| | g) Na podstawie informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach i wyciągów bankowych wykaż w swoim | Ustaliliśmy na podstawie informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach i wyciągów bankowych stan środków |

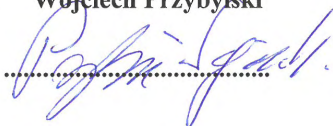
| | Procedury | Ustalenia |
|--|---|---|
| | g) Na podstawie informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach i wyciągów bankowych wykaż w swoim sprawozdaniu stan środków finansowych Funduszu Eksperckiego na dzień 31 grudnia 2021 r. (<i>koniec okresu sprawozdawczego</i>). | Ustaliliśmy na podstawie informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach i wyciągów bankowych stan środków finansowych Funduszu Eksperckiego na dzień 31 grudnia 2021 r., który wyniósł 10 371,81 złotych. |

| | Procedury | Ustalenia |
|---|--|--|
| 5 | Nieprawidłowości w gospodarce środkami finansowymi z otrzymanej subwencji | |
| | a) Załącz do swojego sprawozdania tabelę pod nazwą „Podsumowanie informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach”. | Załączyliśmy do sprawozdania tabelę stanowiącą zał. nr 1 „Podsumowanie ustaleń do informacji finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach”. |
| | b) W odpowiedniej kolumnie tabeli wpisz „ <i>nie występuje</i> ”, jeżeli przy porównaniu informacji finansowej i załączonych do niej dokumentów nie występują odstępstwa od wydatków na cele statutowe z subwencji i Funduszu Eksperckiego. | W odpowiedniej kolumnie tabeli stanowiącej zał. nr 1 wpisaliśmy „ <i>nie występuje</i> ”, jeżeli przy porównaniu informacji finansowej i załączonych do niej dokumentów nie występują odstępstwa od wydatków na cele statutowe z subwencji i Funduszu Eksperckiego. |
| | c) W przypadku braku możliwości ustalenia faktów dotyczących prowadzenia gospodarki finansowej partii politycznej na podstawie dokumentów będących w jej posiadaniu, zadaj pytania skarbnikowi partii i wykaż w swoim sprawozdaniu informację dotyczącą niezgodności wykazanych w informacji wartości pozyskanych środków i wydatków z dowodami, które były podstawą do ich ustalenia. | Nie wystąpiły przypadki braku możliwości ustalenia faktów dotyczących prowadzenia gospodarki finansowej partii politycznej na podstawie dokumentów będących w jej posiadaniu. |
| | d) Ustal, czy środki finansowe przekazane w 2021 r. na rachunek partii przeznaczony dla gromadzenia środków pochodzących z subwencji, czy na rachunek Funduszu Eksperckiego partii, a nieprzyjęte przez tę partię, tj. zwrócone darczyńcom lub przekazane na rzecz Skarbu Państwa w 30-dniowym terminie liczonym od daty dokonania darowizny, nie zostały ujęte i wykazane w informacji partii ani po stronie jej przychodów/wpływów, ani też wydatków/kosztów. Szczegółowo opisz w swoim sprawozdaniu wysokość wpłaconych a nieprzyjętych przez partię środków lub wartości i udokumentuj w załączonych do sprawozdania wyjaśnieniach wraz z dowodami potwierdzającymi ich przekazanie na rzecz partii oraz dokonanie przez partię ich zwrotu darczyńcom lub przekazanie na rzecz Skarbu Państwa. Dotyczy to w szczególności wpłat dokonanych w 2020 r., a zwróconych w roku 2021 oraz wpłat dokonanych w 2021 r., a zwróconych w 2022 r. | Ustaliliśmy, że w 2021 r. nie wystąpiły przypadki przekazania na rachunek partii przeznaczony dla gromadzenia środków pochodzących z subwencji, czy na rachunek Funduszu Eksperckiego partii, środków finansowych, które zgodnie z przepisami powinny być zwrócone darczyńcom lub przekazane na rzecz Skarbu Państwa w 30-dniowym terminie liczonym od daty dokonania darowizny. |
| | e) Sprawdź poprawność arytmetyczną informacji finansowej partii. | Sprawdziliśmy poprawność arytmetyczną informacji finansowej partii i stwierdziliśmy, że jest prawidłowa. |

| Procedury | Ustalania |
|---|---|
| f) W przypadku braku możliwości ustalenia faktów dotyczących informacji o otrzymanej subwencji 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. 34c ust. 1 pkt 1 ustawy oraz bezzwłocznie i na bieżąco informuj o tego typu trudnościach Krajowe Biuro Wyborcze. | Nie wystąpiły sytuacje opisane w pkt. f) niniejszej tabeli. |

Działający w imieniu:
 Misters Audytor Adviser Spółka z o. o.
 Warszawa, ul. Wiśniowa 40 lok. 5
 Firma audytorska wpisana na listę pod
 pozycją 3704

Wojciech Przybylski



**Biegły Rewident
 Nr 10673**

Data sprawozdania z badania: 24.03.2022 r.

Załącznik nr 1 do sprawozdania biegłego rewidenta

Podsumowanie ustaleń do informacji finansowej o otrzymanej subwencji
oraz o poniesionych z subwencji wydatkach w złotych

| | Występuje (tak/nie) | Nazwa podmiotu ¹ | Kwota | Oznaczenie dowodu |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------|--------------------------------|
| Saldo na subkoncie rachunku dla gromadzenia środków z subwencji partii w dniu 1 stycznia 2021 r. | | | 11 183,87 | Potwierdzenie salda przez bank |
| Kwota subwencji przekazanej na osobne subkonto w 2021 r. - art. 29 ust. 4 | | | 19 800 329,59 | Historia rachunku bankowego |
| Środki finansowe przyjęte na odrębne subkonto przeznaczone dla gromadzenia środków z subwencji inne niż pochodzące z subwencji. | nie | | | |
| Cele inne niż statutowe, na które partia wydatkowała środki pochodzące z subwencji. | nie | | | |
| Kwota pozostająca na subkoncie dla gromadzenia środków finansowych pochodzących z subwencji w dniu 31 grudnia 2021 r. | | | 79 596,11 | Potwierdzenie salda przez bank |
| Wysokość środków finansowych na subkoncie Funduszu Ekspersckiego partii w dniu 1 stycznia 2021 r. | | | 22 106,46 | Potwierdzenie salda przez bank |
| Środki zgromadzone na oddzielnym subkoncie Funduszu Ekspersckiego partii w 2021 r. art. 30 ust. 5 | | | | |
| Wysokość środków wpłaconych na Fundusz Eksperscki pochodząca z wpłat własnych partii. | | | | |
| Wysokość środków wpłaconych na Fundusz Eksperscki pochodząca z subwencji. | tak | | 990 020,00 | Historia rachunku bankowego |
| Stosunek procentowy kwoty przekazanej partii subwencji w stosunku do kwoty przekazanej na osobne subkonto Funduszu Ekspersckiego partii (czy kwota ta mieści się w przedziale od 5% do 15%). art. 30 ust. 3. | tak | | 5% | |
| Inne cele (niezgodne z art. 30 ust. 4), na które partia przeznaczyła środki finansowe zgromadzone na rachunku Funduszu Ekspersckiego. | nie | | | |
| Kwota pozostająca na rachunku Funduszu Ekspersckiego partii w dniu 31 grudnia 2021 r. | | | 10 371,81 | Potwierdzenie salda przez bank |

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

25.03.2022

Paweł Szymon