

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

SOCJALDEMOKRACJA POLSKA

(pełna nazwa partii)

.....
(adres siedziby partii)

ZARZĄD KRAJOWY

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

.....
(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 KRAJOWY SOCJALDEMOKRACJI POLSKIEJ

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

przedstawia sprawozdanie **za 2021** 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 pkt 9 w części I) | 0,00 |
| I. Środki pieniężne wpłacone na rachunki bankowe partii Bank PEKAO SA ul Nowogrodzka 50 w Warszawie (nazwa i adres siedziby banku, nr rachunku)* | 0,00 |
| 1) pochodzące od osób fizycznych – ogółem | 0,00 |
| a) składki członkowskie: - w kwocie przekraczającej w jednym roku wysokość najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników | |
| - w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku wysokości najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników | 0,00 |
| b) darowizny (pieniężne) | 0,00 |
| c) spadki i zapisy (pieniężne) | |

| | |
|--|------|
| (wykaz osób - imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)* | |
| 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 | |
| 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 | |
| 6) kredyty | |
| a) wykaz podmiotów udzielających kredytu (należy podać łączną kwotę dla każdego kredytodawcy)* | |
| b) wykaz podmiotów udzielających gwarancji* | |
| 7) kwota otrzymanej dotacji podmiotowej | |
| 8) kwota otrzymanej subwencji | |
| 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 | |
| II. Środki pieniężne wpłacone do kasy partii - ogółem | |
| 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) | |
| 2) inne wpłaty/darowizny w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników (wykaz osób - imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)* | |
| 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) | |
| III. Wartości niepieniężne | |
| 1) darowizny rzeczowe | |
| 2) spadki | |
| 3) zapisy | |
| 4) usługi świadczone nieodpłatnie na rzecz partii | |

| | |
|--|------|
| IV. Pozostałe źródła (niewymienione w cz. I, II i III)* Urząd Miasta Katowice Zwrot nieruchomości prawna, odpis podatku za 2011 r | 0,00 |
| V. Wpłaty dokonane z naruszeniem przepisów ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych | |
| 1) ponad limit określony w art. 25 ust. 4 (wykaz osób - imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)* | |
| 2) w innej formie, niż określona w art. 25 ust. 5 (wykaz osób - imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)* | |
| VI. Korzyści majątkowe przekazane partii z naruszeniem przepisów ustawy, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone (wykaz osób - imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, wartość)* | |




| Wpływy i wydatki Funduszu Wyborczego | |
|--|-------------|
| Wyszczególnienie | Kwota w zł |
| 1 | 2 |
| A. Przychody / wpływy | 0,00 |
| Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym Funduszu Wyborczego | |
| | |
| (nazwa i adres siedziby banku, nr rachunku) | |
| 1) pochodzące od osób fizycznych | |
| a) wpłaty z zachowaniem limitu określonego w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych | |
| | |
| (wykaz osób - imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)* | |
| b) wpłaty ponad limit określony w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych | |
| | |
| (wykaz osób - imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)* | |
| c) wartość darowizn, spadków lub zapisów | |
| | |
| (wykaz osób - imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, wartość)* | |
| 2) pochodzące z wpłat własnych (z rachunku bieżącego partii politycznej) | |
| 3) kwota przekazana z subwencji | |
| 4) odsetki od środków na rachunku bankowym | |
| 5) inne | |
| B. Wydatki / koszty | 0,00 |
| Wydatki związane z udziałem w wyborach i szczegółowo rozliczone | |
| w sprawozdaniach finansowych: | |
| 1) z wyborów do Sejmu i Senatu | |
| 2) z wyborów uzupełniających do Senatu | |
| 3) z wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej | |
| 4) z wyborów organów samorządu terytorialnego | |
| 5) z udziału w kampaniach referendalnych | |
| 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 | |
| | |
| (wykaz osób - imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, wartość)* | |

* Jeżeli wykaz miałby zawierać większą liczbę pozycji, należy sporządzić go na oddzielnym arkuszu, który będzie stanowił załącznik do odpowiednich punktów sprawozdania.

Kralow 25-03-2012

(miejscowość, data)

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

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

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA UZGODNIONYCH PROCEDUR ODNOŚNIE SPRAWOZDANIA
PARTII POLITYCZNEJ SOCJALDEMOKRACJI POLSKIEJ W ZAKRESIE WPLYWÓW 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 (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 372), 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.

Socjaldemokracja Polska, 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 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 Socjaldemokracja Polska, dla której wykonaliśmy uzgodnione procedury odnośnie sprawozdania w zakresie wpływów na fundusz wyborczy, 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 Socjaldemokracja Polska, 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 2021 r. działalności politycznej lub publicznej będąc kandydatem Partii politycznej Socjaldemokracja Polska 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, 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 sprawozdania Partii politycznej Socjaldemokracja Polska w zakresie wpływów na fundusz wyborczy:

| | Procedury | Ustalenia |
|----------|--|--|
| I | 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) Na podstawie otrzymanego potwierdzenia sald na dzień 31.12.2021 r. banku oraz oświadczenia Przewodniczącego Socjaldemokracji Polskiej stwierdziliśmy, że Partia posiadała rachunek Funduszu Wyborczego przez cały okres sprawozdawczy. Bank Pekao S.A. Nr rachunku bankowego: 84 1240 6218 1111 0000 4622 3399 |
| | 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. | b) Nie została przekazana biegłemu rewidentowi umowa rachunku bankowego, wskazując na jego zaginięcie zarówno po stronie partii jak i po stronie banku. Przewodniczący wskazuje poniższy rachunek jako rachunek funduszu wyborczego. Bank Polski S.A. posiada nr 84 1240 6218 1111 0000 4622 3399. Rachunek powyższy nie został zlikwidowany. |
| | 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. | c) Nie otrzymaliśmy umowy zawartej z bankiem i aneksów i nie jesteśmy w stanie ustalić czy partia nie wprowadziła zmian do podstawowej umowy z bankiem. |
| | 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 partiach politycznych, kto nie wprowadza takiego zastrzeżenia do umowy rachunku bankowego podlega karze grzywny”. | d) Wobec powyższych stwierdzeń nie jesteśmy w stanie zweryfikować w ramach inspekcji, czy umowa rachunku bankowego zawiera ona zawiera 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 partiach politycznych, kto nie wprowadza takiego zastrzeżenia do umowy rachunku bankowego podlega karze grzywny”. |

| | Procedury | Ustalenia |
|--|---|-----------|
| | <i>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) Według oświadczenia Przewodniczącego nie było w roku 2021 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) W roku 2021 nie było pełnomocnika finansowego w partii. |

| | 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 własnych partii (przelew środków z rachunku bieżącego partii oraz z subkonta subwencji), z darowizn, spadków i zapisów. | a) Poprzez inspekcję danych wynikających ze sprawozdania biegłego rewidenta sporządzonego za rok 2020 oraz bankowego potwierdzenia sald rachunków na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz oświadczenia Przewodniczącego ustaliliśmy, że w roku badanym nie nastąpiły żaden wpływ środków finansowych na rachunek Funduszu Wyborczego |
| | b) Wskaż w swoim sprawozdaniu na podstawie wyciągu bankowego wysokość środków finansowych na rachunku Funduszu Wyborczego według stanu w dniu 1 stycznia 2021 r. (<i>początek okresu sprawozdawczego</i>) oraz w dniu 31 grudnia 2021 r. (<i>koniec okresu sprawozdawczego</i>) i ustal czy środki pozyskane w 2021 r. mają podane | b) Na podstawie potwierdzenia bankowego potwierdzenia sald wyciągu bankowego ustaliliśmy wysokość środków finansowych na rachunku Funduszu Wyborczego według stanu w dniu 1 stycznia 2021 r. (początek okresu sprawozdawczego), które wynosiły 0,00 zł oraz w dniu 31 grudnia 2021 r. (koniec okresu sprawozdawczego), które wynosiły 0,00 zł. Wartości wykazane w załączniku nr 1 wykazują saldo zobowiązań wobec banku powstałych na |

| Procedury | Ustalenia |
|---|---|
| wskazanie źródła ich pochodzenia w sprawozdaniu partii politycznej. | skutek niezapłaconych opłat i prowizji. Zmiany salda rachunku bankowego Funduszu Wyborczego w ciągu roku 2021 wynikały tylko z naliczonych, niezapłaconych opłat bankowych. |
| 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 danych wynikających ze sprawozdania biegłego rewidenta za 2020, bankowego potwierdzenia sald rachunków na 31 grudnia 2021 r. oraz oświadczenia Przewodniczącego ustaliliśmy, 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) Na podstawie danych wynikających ze sprawozdania biegłego rewidenta za 2020, bankowego potwierdzenia sald rachunków na 31 grudnia 2021 r. oraz oświadczenia Przewodniczącego stwierdziliśmy brak wpływu środków finansowych pochodzących od 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 0,00 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 występuje. |
| g) Poprzez porównanie/inspekcję wyciągów bankowych ustal, czy wystąpiły w okresie sprawozdawczym przypadki dokonania zwrotu korzyści majątkowych przekazanych partii politycznej z naruszeniem prawa, w terminie 30 dni od daty dokonania darowizny; dla wszystkich przypadków porównaj to z dowodami zwrotu środków. | g) Poprzez porównanie danych wynikających ze sprawozdania biegłego rewidenta za 2020, bankowego potwierdzenia sald rachunków na 31 grudnia 2021 r. oraz oświadczenia Przewodniczącego ustaliliśmy, że nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym przypadki dokonania zwrotu korzyści majątkowych przekazanych Partii politycznej z naruszeniem 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 2021 r., a nieprzyjęte przez partię, tj. zwrócone darczyńcom lub przekazane na rzecz Skarbu Państwa w 30-dniowym terminie liczącym od daty dokonania darowizny, które nie powinny być ujmowane 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 2021 roku środków finansowych lub wartości niepieniężnych wraz z dowodami potwierdzającymi ich przekazanie | h) Nie występuje. |

| | Procedury | Ustalenia |
|--|---|--|
| | 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 2020 r., a zwróconych w roku 2021 oraz wpłat dokonanych w 2021 r., a zwróconych w 2022 r.</i> | |
| | i) Sprawdź poprawność arytmetyczną części sprawozdania dotyczącej Funduszu Wyborczego partii. | i) Sprawdziłiśmy 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: a) Ustal kto dokonywał darowizn na Fundusz Wyborczy. | Na podstawie inspekcji danych wynikających ze sprawozdania biegłego rewidenta za 2020, bankowego potwierdzenia sald rachunków na 31 grudnia 2021 r., oświadczenia Przewodniczącego i dokumentów otrzymanych od Partii politycznej: a) Ustaliliśmy nie były dokonywane darowizny na Fundusz Wyborczy partii. |
| | 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) Nie występuje. |
| | 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) Nie występuje. |
| | 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 (<i>np. spółka z ograniczoną odpowiedzialnością albo akcyjna</i>), osobowej spółki prawa handlowego, spółki cywilnej, czy też | d) Nie występuje. |

| | Procedury | Ustalenia |
|--|---|-------------------|
| | <p>z rachunku firmowego osoby fizycznej, prowadzącej działalność gospodarczą.</p> <ul style="list-style-type: none"> czy kwota darowizny mieści się w dozwolonej ustawowo wysokości 42.000 zł. (łącznie suma wpłat jednej osoby fizycznej na Fundusz Wyborczy danej partii politycznej w jednym roku nie może przekraczać 15-krotności minimalnego wynagrodzenia za pracę, ustalanego na podstawie odrębnych przepisów. Kwota, jaką na rzecz Funduszu Wyborczego mogła wpłacić jedna osoba fizyczna wynosiła w 2021 r. 42.000,00 zł (15 x 2.800,00 zł)). | |
| | 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) Nie występuje. |
| | 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 występuje. |
| | g) Ustal na podstawie wyciągów bankowych, czy środki zostały przez partię wykorzystane, a tym samym przyjęte i opisz to w swoim sprawozdaniu. | g) Nie występuje. |

| | Procedury | Ustalenia |
|----------|---|---|
| 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”. |
| | b) W odpowiedniej kolumnie tabeli wpisz „nie występuje”, jeżeli przy porównaniu sprawozdania | b) W odpowiedniej kolumnie tabeli stanowiącej zał. nr 1 wpisaaliśmy „nie występuje”, jeżeli przy porównaniu |

| | Procedury | Ustalenia |
|--|---|--|
| | wyborczego partii i załączonych do niego dokumentów nie występują odstępstwa, które nie dotyczą tylko wpłat własnych partii politycznej oraz darowizn, spadków i zapisów. | 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. |
| | 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 |

Andrzej Pulut

[Imię i nazwisko biegłego rewidenta]



[Podpis biegłego rewidenta]

ANDRZEJ PULUT
biegły rewident nr 10972

CAISHEN AUDYT SPÓŁKA Z O.O.

UL. MONIUSZKI 4/6A

40-005 KATOWICE

[Firma audytorska nr 3789]

25.03.2022 r.

[Data sprawozdania biegłego rewidenta]

CAISHEN AUDYT SP. Z O.O.
ul. Moniuszki 4/6A, 40-005 Katowice
Firma Audytorska 3789
NIP 954-273-75-75 REGON 242927360
KRS 0000420017

