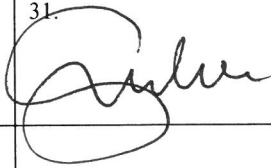


Informacja finansowa

o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach

Partia polityczna		
1. Pełna nazwa partii politycznej PLATFORMA OBYWATELSKA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ		
Adres siedziby partii politycznej		
2.Ulica Wiejska	3.Nr domu 12a	4.Nr lokalu -
5. Miejscowość Warszawa		6. Kod pocztowy 00-490
Organ statutowy partii politycznej uprawniony do jej reprezentowania		
7. Nazwa organu statutowego partii politycznej Przewodniczący Platformy Obywatelskiej Rzeczypospolitej Polskiej Skarbnik Platformy Obywatelskiej Rzeczypospolitej Polskiej		
w wykonaniu obowiązku nałożonego przepisami art. 34 ust. 1, 2 i 4 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1215) składa Państwowej Komisji Wyborczej informację finansową o otrzymanej subwencji z budżetu państwa na działalność statutową, zwanej dalej „subwencją”, oraz o wydatkach poniesionych z subwencji, w tym z Funduszu Eksperckiego, wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta za okres:		
8. od dnia 01.01.2023		
9. do dnia 31.12.2023		
Wyszczególnienie		Kwota (wartość) w zł
Wysokość otrzymanej subwencji*		10. 19 800 329,59 zł
Wydatki lub koszty poniesione z subwencji (suma 12+13+14):		11. 18 645 206,89 zł
Wysokość kwoty przekazanej na Fundusz Ekspercki		12. 990 020,00 zł
Wysokość kwoty przekazanej na Fundusz Wyborczy		13. 0,00 zł

Cele niezwiązane bezpośrednio z wyborami, z wyłączeniem wydatków lub kosztów poniesionych z Funduszu Eksperckiego (suma 15+16+17+18+19+20+21)	14.	17 655 186,89 zł	
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15.	7 426 429,38 zł	
- zużycie materiałów i energii	16.	240 560,16 zł	
- usługi obce, w tym korzystanie ze środków masowego przekazu	17.	4 553 068,90 zł	
- podatki i opłaty	18.	14 815,01 zł	
- suma spłaconych kredytów bankowych wraz z odsetkami*	19.	5 420 313,44 zł	
- pozostałe cele*	20.	0,00 zł	
Cele niezgodne z przeznaczeniem określonym w art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych*	21.	0,00 zł	
Wydatki lub koszty poniesione z części subwencji przekazanej na Fundusz Ekspercki (suma 23+24+25)	22.	628 029,75 zł	
Ekspertyzy prawne, polityczne, socjologiczne i społeczno-ekonomiczne	23.	628 029,75 zł	
Działalność wydawniczo-edukacyjna	24.	0,00 zł	
Cele niezgodne z przeznaczeniem określonym w art. 30 ust. 4 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych*	25.	0,00 zł	
26. Miejscowość Warszawa			
27. Data 21.03.2024 r.			
Osoba/osoby uprawniona/uprawnione do reprezentowania partii politycznej			
Imię	Nazwisko	Stanowisko	Podpis
28. Jan	29. Grabiec	30. Skarbnik	31. 

* Należy podać sumę kwot z wykazu szczegółowych danych o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z subwencji wydatkach

**Sprawozdanie
z wykonania uzgodnionych procedur odnośnie do informacji
finansowej o otrzymanej subwencji oraz o poniesionych z
subwencji wydatkach
w 2023 roku**

**PLATFORMA OBYWATELSKA
RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ**

BILANS - AUDYT
Kancelaria Biegłych Rewidentów Spółka z o.o.
Warszawa, marzec 2024 roku

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA UZGODNIONYCH PROCEDUR ODNOŚNIE do
INFORMACJI FINANSOWEJ PARTII POLITYCZNEJ
PLATFORMA OBYWATELSKA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ
O OTRZYMANEJ SUBWENCJI ORAZ O PONIESIONYCH Z SUBWENCJI WYDATKACH
w 2023 r**

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 (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1215) 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 Platforma Obywatelska RP) z siedzibą w Warszawie, ul. Wiejska 12, została zgłoszona do ewidencji partii politycznych prowadzonej przez Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny rejestrowy w dniu 8 listopada 2001 r. i wpisana do ewidencji pod numerem EwP 131. Wskazana przez Krajowe Biuro Wyborcze Partia Platforma Obywatelska RP jest odpowiedzialna za zagadnienie będące przedmiotem zlecenia, odnośnie do którego wykonywane są uzgodnione procedury.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Przeprowadziliśmy usługę wykonania uzgodnionych procedur zgodnie z Krajowym Standardem Usług Pokrewnych 4400 (Z) w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Pokrewnych 4400 – „Usługi wykonania uzgodnionych procedur” przyjętym uchwałą nr 1632/25a/2021 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 7 czerwca 2021 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 do 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 2023 r. jakichkolwiek prac na rzecz Partii politycznej Platforma Obywatelska RP, dla której wykonaliśmy uzgodnione procedury odnośnie do sprawozdania w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy, ani nie są i nie były z nią związane w 2023 r. jakimkolwiek stosunkiem zobowiązaniowym z tego tytułu;
- 2) nie są i nie były w 2023 r. członkiem Partii politycznej Platforma Obywatelska RP dla której wykonaliśmy uzgodnione procedury odnośnie do sprawozdania w zakresie wpływów na fundusz wyborczy, ani jakiegokolwiek innej partii politycznej działającej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
- 3) nie prowadzą ani nie prowadziły w 2023 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 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 Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (zmienionego), w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Kontroli Jakości 1 „Zarządzanie jakością dla firm wykonujących badania lub przeglądy sprawozdań finansowych lub zlecenia innych usług atestacyjnych lub pokrewnych” opracowanego przez Radę Międzynarodowych Standardów Badania i Usług Atestacyjnych (IAASB), dalej jako „KSKJ 1”. 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 do tego, czy Partia polityczna Platforma Obywatelska RP 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	
	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 2023 r. IV ratę subwencji za 2022 r. i trzy raty subwencji za 2023 r.	

	Procedury	Ustalenia
	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>).	a) Poprzez sprawdzenie wyciągów bankowych stwierdziliśmy, że wysokość środków finansowych na subkoncie do gromadzenia środków z subwencji według stanu na dzień 1 stycznia 2023 r. (<i>początek okresu sprawozdawczego</i>) wynosiła 144 380,90 zł.
	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.	a) Na podstawie wyciągów bankowych stwierdziliśmy, że na subkonto rachunku dla wpłat subwencji w roku 2023 wpłynęła łączna kwota 19 800 329,59 zł. Kwota ta została podana przez Partię w „informacji finansowej” w takiej samej wysokości jak wysokość przysługujących Partii subwencji dostępna na stronie internetowej Państwowej Komisji Wyborczej.
2	Dane dotyczące subkonta rachunku bankowego, przeznaczonego dla gromadzenia środków z subwencji	
	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 miały miejsce w badanym roku na podstawie inspekcji ewentualnych aneksów do umowy.	a) Poprzez inspekcję umowy rachunku bankowego stwierdziliśmy, że numer rachunku subkonta dla gromadzenia środków finansowych subwencji to: 28 1020 1013 0000 0402 0130 4237 i otwarty został w Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie ul. Puławska 15 II Centrum Korporacyjne w Warszawie 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.	b) Poprzez inspekcję przedstawionej 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	c) Poprzez inspekcję wyciągów bankowych, ustaliliśmy, że na rachunek subkonta

	Procedury	Ustalenia
	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>	przeznaczonego dla gromadzenia środków z subwencji wpłynęły w badanym okresie inne środki finansowe niż pochodzące z subwencji i wynoszą one: 12 100,00 zł, są to kwoty błędnie wpłacone na rachunek bankowy subwencji, które zostały niezwłocznie zwrócone. Partia nie wykazała ich ani po stronie wpływów ani wydatków.
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.	a) 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.	b) Na podstawie wyciągów bankowych i dowodów finansowo-księgowych, dotyczących wydatków Partii, ustaliliśmy kwoty wydatkowane na inne cele niż statutowe nie wystąpiły
	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>).	c) 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 2023 r. (<i>ostatni dzień okresu sprawozdawczego</i>), która wynosi 1 299 503,60 zł

	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 3 marca 2008 r r o numerze 53 1020 1013 0000 0302 0144 3613 w banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie ul. Puławska 15 II Centrum Korporacyjne w Warszawie Ustaliliśmy, że nie nastąpiły zmiany w sprawdzanym roku w tym zakresie. Ustaliliśmy, że subkonto jest oddzielnym rachunkiem bankowym, od innych rachunków bankowych posiadanych przez Partię (rachunek bieżący, subkonto dla gromadzenia środków z subwencji, rachunek Funduszu Wyborczego).
	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 2023 r. (początek okresu sprawozdawczego).	a) Ustaliliśmy na podstawie wyciągu bankowego wysokość środków finansowych na subkoncie Funduszu Eksperckiego w dniu 1 stycznia 2023 r. (początek okresu sprawozdawczego), która wynosiła 25 120,98 zł . 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.	b) Ustaliliśmy na podstawie wyciągów bankowych wysokość kwoty zgromadzonej w badanym roku na subkoncie Funduszu Eksperckiego, która wynosiła 990 020 zł i ustaliliśmy, że cała kwota pochodziła z subwencji.
	d) Ustal, czy wysokość środków z subwencji przekazanych na Fundusz Ekspercki w stosunku do kwoty subwencji otrzymanej przez partię w 2023 r. mieści się ona w przedziale 5%-15%.	c) Ustaliliśmy, że wysokość środków z subwencji przekazanych na Fundusz Ekspercki w stosunku do kwoty subwencji otrzymanej przez Partię w 2023 r. wynosi 990 020 zł i mieści się w przedziale 5%-15%.
	e) Ustal wydatki z Funduszu Eksperckiego, które zrealizowano na finansowanie ekspertyz prawnych, politycznych, socjologicznych i społeczno-ekonomicznych oraz finansowanie działalności wydawniczo-edukacyjnej,	d) Ustaliliśmy wydatki z Funduszu Eksperckiego, które zrealizowano na finansowanie ekspertyz prawnych, politycznych, socjologicznych i społeczno-ekonomicznych oraz finansowanie działalności wydawniczo-edukacyjnej,

	Procedury		Ustalenia
	związanych z działalnością statutową partii politycznej.		związanych z działalnością statutową Partii politycznej, które wynoszą 628 029,75 zł.
	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.		e) 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 dotyczące innych celów. prowizje i opłaty bankowe w kwocie 582,50 zł. Kwoty tej nie wykazaliśmy w tabeli stanowiącej zał. nr 1 do sprawozdania z uwagi na to, że jest to wydatek niezależny od partii. Nie dołączamy też do sprawozdania potwierdzających go dowodów, ponieważ prowizje bankowe pobierane są przy każdej operacji bankowej i wykazywane w każdym wyciągu bankowym jest to bardzo obszerny materiał.
	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 2023 r. (<i>koniec okresu sprawozdawczego</i>).		f) 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 2023 r. (<i>koniec okresu sprawozdawczego</i>), który wynosi 386 528,73 zł.
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”.		a) 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 „nie występuje”, jeżeli przy porównaniu informacji finansowej i załączonych do niej dokumentów nie występują odstępstwa od wydatków na cele statutowe z subwencji i Funduszu Eksperckiego.		b) W odpowiedniej kolumnie tabeli stanowiącej zał. nr 1 wpisaliśmy „nie występuje”, jeżeli przy porównaniu informacji finansowej i załączonych do niej dokumentów nie występują odstępstwa od wydatków na cele statutowe z subwencji i Funduszu Eksperckiego.

Procedury	Ustalenia
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.	c) 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 2022 r., a zwróconych w roku 2023 oraz wpłat dokonanych w 2023 r., a zwróconych w 2024 r.	d) Ustaliliśmy, że w 2023 r. na rachunek Partii przeznaczony dla gromadzenia środków pochodzących z subwencji, wpłynęła kwota 12 100,00 zł. a na rachunek Funduszu Eksperckiego Partii kwota 11 120,00 zł stanowiące błędne wpłaty. Kwoty te nie zostały przyjęte przez Partię, tj. zwrócone darczyńcom w 30-dniowym terminie liczonym od daty dokonania darowizny Nie zostały też ujęte i wykazane w informacji partii ani po stronie jej przychodów/wpływów, ani też wydatków/kosztów.
e) Sprawdź poprawność arytmetyczną informacji finansowej partii.	e) Sprawdziliśmy poprawność arytmetyczną informacji finansowej Partii i stwierdziliśmy, że jest prawidłowa.
f) W przypadku braku możliwości ustalenia faktów dotyczących informacji o otrzymanej subwencji w części bądź w całości z przyczyn leżących po stronie	f) Nie dotyczy

	Procedury	Ustalenia
	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.	

Dorota Przysiecka
Nr 12843

**Dorota
Magdalena
Przysiecka**

Elektronicznie
podpisany przez Dorota
Magdalena Przysiecka
Data: 2024.03.23
18:52:41 +01'00'

.....
Kluczowy Biegły Rewident

Działający w imieniu:

Bilans Audyt Kancelaria Biegłych Rewidentów Spółka z o.o.
Warszawa, ul. Młynarska 42 lok 115

Firma audytorska wpisana
na listę pod pozycją 3927

Data sprawozdania z badania: 23 marca 2024 roku

Podsumowanie badania informacji finansowej o otrzymanej subwencji
oraz o poniesionych z subwencji wydatkach
Platforma Obywatelska Rzeczypospolitej Polskiej

	Występuje (tak/nie)	Nazwa podmiotu ¹	Kwota	Oznaczenie dowodu
Wysokość środków finansowych na subkoncie rachunku dla gromadzenia środków z subwencji partii (w tym na rachunkach lokat terminowych utworzonych ze środków z tej subwencji) w dniu 1 stycznia 2023 r.			144 380,90	Potwierdzenie salda bankowego na dzień 31/12/2022i Historia rachunku bankowego
Wysokość środków finansowych pochodzących z subwencji partii pozostająca w kasie partii w dniu 1 stycznia 2023 r.			nd	
Kwota subwencji przekazanej na osobne subkonto w 2023 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		0,00	Historia rachunku bankowego
Cele inne niż statutowe, na które partia wydatkowała środki pochodzące z subwencji.	NIE		0,00	Faktury, rachunki i umowy dokumentujące wydatki
Wysokość środków finansowych na subkoncie rachunku dla gromadzenia środków z subwencji partii (w tym na rachunkach lokat terminowych utworzonych ze środków z tej subwencji), w dniu 31 grudnia 2023 r.			1 299 503,60	Potwierdzenie salda bankowego na dzień 31/12/2023
Wysokość środków finansowych pochodzących z subwencji partii pozostająca w kasie partii w dniu 31 grudnia 2023 r.			nd	nd
Wysokość środków finansowych zgromadzonych na Funduszu Eksperskim partii, w tym na subkoncie rachunku tego Funduszu, w dniu 1 stycznia 2023 r.			25 120,98	Potwierdzenie salda bankowego na dzień 31/12/2022i Historia rachunku bankowego
Wysokość środków finansowych zgromadzonych na Funduszu Eksperskim partii, pozostających w kasie tego Funduszu w dniu 1 stycznia 2023 r.			nd	nd
Wysokość środków finansowych Funduszu Eksperskiego partii, w tym na subkoncie rachunku tego Funduszu, zgromadzonych w 2023 r. - art. 30 ust. 5			990 020,00	Historia rachunku bankowego
Wysokość środków wpłaconych na Fundusz Eksperski pochodzących z wpłat własnych partii w 2023 r.	NIE		0,00	Historia rachunku bankowego
Wysokość środków wpłaconych na Fundusz Eksperski pochodzących z subwencji w 2023 r.	TAK		990 020,00	Historia rachunku bankowego
Stosunek procentowy kwoty przekazanej w 2023 r. na osobne subkonto rachunku Funduszu Eksperskiego partii w stosunku do kwoty przekazanej partii w 2023 r. subwencji (czy kwota ta mieści się w przedziale od 5% do 15%) - art. 30 ust. 3.	TAK		5%	kalkulacja
Inne cele (niezgodne z art. 30 ust. 4), na które partia przeznaczyła środki finansowe zgromadzone na rachunku Funduszu Eksperskiego.	NIE		0,00	Faktury, rachunki i umowy dokumentujące wydatki
Wysokość środków finansowych Funduszu Eksperskiego partii na subkoncie rachunku tego Funduszu, w dniu 31 grudnia 2023 r.			386 528,73	Potwierdzenie salda bankowego na dzień 31/12/2023
Wysokość środków finansowych Funduszu Eksperskiego partii w kasie tego Funduszu, w dniu 31 grudnia 2023 r.			nd	

Dorota
Magdalena
Przysiecka

Elektronicznie
podpisany przez Dorota
Magdalena Przysiecka
Data: 2024.03.23
19:20:16 +01'00'

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