



**KRAJOWE BIURO WYBORCZE
DELEGATURA W KOSZALINIE
DKS-3212/K/RW/9a/2022**

Koszalin, dnia 19 maja 2022 r.



WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 2 oraz ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) oraz § 15 ust. 1 Instrukcji w sprawie planowania i wykonywania budżetu części 11 – Krajowe Biuro Wyborcze stanowiącej Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 1/2020 Szefa Krajowego Biura Wyborczego z dnia 16 stycznia 2020 r. w sprawie planowania i wykonywania budżetu części 11 - Krajowe Biuro Wyborcze.

I.

Celem kontroli i badania przekazanych dokumentów przez Wójta Gminy Świeszyno było sprawdzenie celowości wydatkowania środków z dotacji celowej przekazanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2021 r.

Na realizację zadania Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Koszalinie przyznała i przekazała dotację DKS-3112/9/54/RW/2021 w kwocie **1 523,00 zł.**

Dotacja na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2021 r. w wysokości 1 523,00 zł została przekazana w terminie umożliwiającym wykonanie zadania. W dniu 30 grudnia 2021 r. wpłynęła do Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie informacja z wykorzystania dotacji na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2021 r. na podstawie której wydatki łącznie wyniosły 1 523,00 zł. W dniu 27 kwietnia 2022 r. wpłynęło do Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie, w odpowiedzi na pismo z dnia 19 kwietnia 2022 r., znak: DKS-3212/K/RW/9/2022 szczegółowe rozliczenie przekazanej dotacji. Dodatkowo w dniu 10 maja 2022 r. wpłynęła do Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie korekta przesłanej dokumentacji wraz z kserokopiami faktur. Na podstawie przedłożonych dokumentów wydatki **łącznie wyniosły 1 523,00 zł.**

II.

W ramach przeprowadzonej kontroli Urząd Gminy Świeszyno przekazał następujące dokumenty:

1. Wypełniony formularz zawierający wydatkowane kwoty z dotacji na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2021 r., w podziale na zadania.
2. Wypełnione zestawienie wydatkowanych kwot z przekazanej dotacji, na inne usługi lub dostawy wraz z dołączonymi następującymi kopiami dokumentów księgowych:
 - 1) Faktura VAT Nr ZETO/001/300/2021 z dnia 20.01.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 938,47 zł (kwota 126,92 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 2 (częściowo). Zapłacono w dniu 01.02.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis Faktury: *pozycja 2 w kwocie 126,92 zł sfinansowana z dotacji celowej przyznanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 126,92 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*

- 2) Faktura VAT Nr ZETO/001/1544/2021 z dnia 15.02.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 938,47 zł (kwota 126,92 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 2 (częściowo). Zapłacono w dniu 26.02.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis Faktury: *pozycja nr 2 w kwocie 126,92 zł sfinansowana z dotacji celowej przyznanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 126,92 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*
- 3) Faktura VAT Nr ZETO/001/2612/2021 z dnia 11.03.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 938,47 zł (kwota 126,16 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 2 (częściowo). Zapłacono w dniu 18.03.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis Faktury: *pozycja nr 2 w kwocie 126,16 zł sfinansowana z dotacji celowej przyznanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 126,16 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*
- 4) Faktura VAT Nr ZETO/001/3810/2021 z dnia 13.04.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 938,47 zł (kwota 126,92 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 2 (częściowo). Zapłacono w dniu 23.04.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis Faktury: *pozycja nr 2 w kwocie 126,92 zł sfinansowana z dotacji celowej przyznanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 126,92 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*
- 5) Faktura VAT Nr ZETO/001/5051/2021 z dnia 13.05.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 938,47 zł (kwota 126,92 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 2 (częściowo). Zapłacono w dniu 25.05.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis Faktury: *pozycja nr 2 w kwocie 126,92 zł sfinansowana z dotacji celowej przyznanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 126,92 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*
- 6) Faktura VAT Nr ZETO/001/6016/2021 z dnia 14.06.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 938,47 zł (kwota 126,92 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 2 (częściowo). Zapłacono w dniu 24.06.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis Faktury: *pozycja nr 2 w kwocie 126,92 zł sfinansowana z dotacji celowej przyznanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 126,92 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*
- 7) Faktura VAT Nr ZETO/001/7019/2021 z dnia 12.07.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 938,47 zł (kwota 126,92 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 2 (częściowo). Zapłacono w dniu 22.07.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis Faktury: *pozycja nr 2 w kwocie 126,92 zł sfinansowana z dotacji celowej przyznanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 126,92 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*
- 8) Faktura VAT Nr ZETO/001/8247/2021 z dnia 10.08.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 938,47 zł (kwota 126,92 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 2 (częściowo). Zapłacono w dniu 20.08.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis Faktury: *pozycja nr 2 w kwocie 126,92 zł sfinansowana z dotacji celowej przyznanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców -*

wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 126,92 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;

- 9) Faktura VAT Nr ZETO/001/9350/2021 z dnia 13.09.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 938,47 zł (kwota 126,92 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 2 (częściowo). Zapłacono w dniu 24.09.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis Faktury: *pozycja nr 2 w kwocie 126,92 zł sfinansowana z dotacji celowej przyznanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 126,92 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*
- 10) Faktura VAT Nr ZETO/001/10390/2021 z dnia 12.10.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 938,47 zł (kwota 126,92 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 2 (częściowo). Zapłacono w dniu 22.10.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis Faktury: *pozycja nr 2 w kwocie 126,92 zł sfinansowana z dotacji celowej przyznanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 126,92 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*
- 11) Faktura VAT Nr ZETO/001/11524/2021 z dnia 15.11.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 938,47 zł (kwota 126,92 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 2 (częściowo). Zapłacono w dniu 22.11.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis Faktury: *pozycja nr 2 w kwocie 126,92 zł sfinansowana z dotacji celowej przyznanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 126,92 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*
- 12) Faktura VAT Nr ZETO/001/12522/2021 z dnia 09.12.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 938,47 zł (kwota 127,64 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 2 (częściowo). Zapłacono w dniu 13.12.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis Faktury: *pozycja 2 w kwocie 127,64 zł sfinansowana z dotacji celowej przyznanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 127,64 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.*

III.

Wnioski:

Przeprowadzona kontrola miała na celu skontrolowanie tylko i wyłącznie celowości wydatkowania środków z dotacji celowej, przekazanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2021 r.

Na realizację zadania Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Koszalinie przyznała i przekazała dotację w wysokości **1 523,00 zł**.

Urząd Gminy Świeszyno na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2021 r. wydatkował **kwotę 1 523,00 zł** na:

1. Inne 1 523,00 zł.

Urząd Gminy Świeszyno wykorzystał dotację w całości.

Z badanych dokumentów wynika, iż wydatki są zgodne pod względem kwotowym oraz pod względem merytorycznym z informacją z wykorzystania dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację rejestru

wyborców w 2021 r. z dnia 28 grudnia 2021 r., która wpłynęła do Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koszalinie w dniu 30 grudnia 2021 r.

Po przeprowadzonej analizie nadesłanych dokumentów Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Koszalinie stwierdza, iż dotacja w wysokości **1 523,00 zł została w całości wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem.**

IV.

Zalecenie pokontrolne:

Brak zaleceń pokontrolnych.

Otrzymują:

- Urząd Gminy w Świeszynie
- a/a

Z poważaniem

DYREKTOR
Delegatury Krajowego Biura Wyborczego
w Koszalinie
P. Wysoczańska
Patrycja Wysoczańska