

## 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

Partia Zieloni

(pełna nazwa partii)

ul. E. Schroegera 28, 01-822 Warszawa

(adres siedziby partii)

Małgorzata	Tracz	Wrocław
Marek	Kossakowski	Warszawa
Elżbieta	Hołoweńko	Warszawa
Mariusz	Rusinek	Wrocław
Monika	Paca	Katowice
Maciej	Józefowicz	Warszawa

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

Maciej                      Józefowicz                      Warszawa

(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 Partii Zieloni

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

..... przedstawia sprawozdanie za..... 2015 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)	53 386.63
<b>I. Środki pieniężne wpłacone na rachunki bankowe partii</b>	
Bank PKO BP ODDZIAŁ 9 NOWOGRODZKA 35/41 00-950, WARSZAWA nr 82 1020 1097 0000 7502 0099 8922 (nazwa i adres siedziby banku, nr rachunku)*	53 386.63
1) pochodzące od osób fizycznych — ogółem	51 190.49
a) składki członkowskie:	
— w kwocie przekraczającej w jednym roku wysokość najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników	0.00
(wykaz osób — imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*	
— w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku wysokości najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników	17 620.00
Załącznik nr 1 (wykaz osób — imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*	

*ETK*

*Alu*                      *Paulina*

1	2
b) darowizny (pieniężne)	
Załącznik nr 2	<del>34 072,51</del>
..... (wykaz osób — imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*	33 570,49
c) spadki i zapisy (pieniężne)	
..... (wykaz osób — imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*	0
2) odsetki od środków na rachunkach i lokatach bankowych	0,12
3) pochodzące z posiadania i z obrotu obligacjami Skarbu Państwa i bonami skarbowymi Skarbu Państwa	0
.....	
4) pochodzące ze sprzedaży należących do partii składników majątkowych (należy podać rodzaj i wartość poszczególnych, sprzedanych składników majątkowych)*	
.....	0
.....	
.....	
5) pochodzące z działalności własnej, o której mowa w art. 27 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych	436,02
..... noty obciążające, wystawione dla Komitetu Wyborczego Partii Zieloni - wg. załącznika 3	<del>0</del>
6) kredyty	0
a) wykaz podmiotów udzielających kredytu (należy podać łączną kwotę dla każdego kredytodawcy)*	
.....	0
.....	
.....	
b) wykaz podmiotów udzielających gwarancji*	
.....	0
.....	
.....	
7) kwota otrzymanej dotacji podmiotowej	0
8) kwota otrzymanej subwencji	0
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

*Handwritten notes:*  
Kadonice  
P.L.  
97K

*Handwritten notes:*  
Kadonice  
P.L.  
97K

*Handwritten notes:*  
97K  
P.L.  
Kadonice

1	2
<b>II. Środki pieniężne wpłacone do kasy partii — ogółem</b>	1 760,00
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)	1 760.00
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
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
<b>III. Wartości niepieniężne</b>	0
1) darowizny rzeczowe	0
2) spadki	0
3) zapisy	0
4) usługi świadczone nieodpłatnie na rzecz partii	0
<b>IV. Pozostałe źródła (niewymienione w cz. I, II i III)*</b> ..... ..... .....	0
<b>V. Wpłaty dokonane z naruszeniem przepisów ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych</b>	
1) ponad limit określony w art. 25 ust. 4 ..... (wykaz osób — imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)*	0
2) w innej formie, niż określona w art. 25 ust. 5 ..... Zalacznik nr 4 ..... (wykaz osób — imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)*	1 103
<b>VI. Korzyści majątkowe przekazane partii z naruszeniem przepisów ustawy, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone</b> ..... (wykaz osób — imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, wartość)*	0

408  
Korzyści  
Zalacznik nr 4

### Wpływy i wydatki Funduszu Wyborczego

Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2
<b>A. Przychody/ wpływy</b>	
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym Funduszu Wyborczego <b>Bank PKO BP</b> <b>Nr: 72 1020 1097 0000 7002 0126 6873</b> (nazwa i adres siedziby banku, nr rachunku)	<b>91 662,41</b>
1) pochodzące od osób fizycznych	91 290,75
a) wpłaty z zachowaniem limitu określonego w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych : według załącznika nr 1 (wykaz osób — imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)*	<b>91 290,75</b>
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)*	0,00
c) wartość darowizn, spadków lub zapisów (wykaz osób — imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, wartość)*	0,00
2) pochodzące z wpłat własnych (z rachunku partii politycznej)	0,00
3) kwota przekazana z subwencji	0,00
4) odsetki od środków na rachunku bankowym	0,14
5) inne: wpłaty z zamkniętego rachunku bankowego Komitetu Wyborczego	371,52
<b>B. Wydatki / koszty</b>	
Wydatki związane z udziałem w wyborach i szczegółowo rozliczone w sprawozdaniach finansowych:	<b>91 435,55</b>
1) z wyborów do europarlamentu	
2) z wyborów do Sejmu	82 820,75
3) z wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	8 300,00
4) z wyborów organów samorządu terytorialnego :	0,00
5) z udziału w kampaniach referendalnych	0,00
6) inne: opłaty i prowizje bankowe	314,80
<b>C. Korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy, z naruszeniem przepisów ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone: Mylny zwrot nieprawidłowej wpłaty (wykaz osób — imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, wartość)*</b>	
	<b>1 320,00</b>

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

*Marek Kowalczyk - PRZEWODNICZĄCY PARTII ZIELONI*

Warszawa, dnia *20.03.2016r.*

*Elżbieta Stotwienko - SEKRETARZA PARTII ZIELONI*

.....  
.....  
(miejscowość i data)

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

**ZIELONI 2004**  
PARTIA POLITYCZNA  
ul. Marszałkowska 1 lokal 160  
00-624 Warszawa  
NIP: 525 232 02 50

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

# Partia Zieloni

## **OPINIA I RAPORT**

**z badania sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w 2015r., w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy.**

## OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

### DLA KRAJOWEGO BIURA WYBORCZEGO

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w 2015r., w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy partii politycznej Zieloni, zwanego dalej sprawozdaniem finansowym, które wykazuje:

A. Przychody / wpływy na Fundusz Wyborczy	91 662,41 zł
B. Wydatki / koszty z Funduszu Wyborczego	91 435,55 zł
C. Korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych	1 320,00 zł

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Pełnomocnik Finansowy Funduszu Wyborczego. Naszym zadaniem było zbadanie sprawozdania finansowego w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy i wyrażenie o nim opinii.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

1. Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., nr 47, poz. 330 z późn. zm.),
2. Ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o partiach politycznych (Dz. U. z 2011 r., nr 155, poz. 924 z późn. zm.),
3. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003r. w sprawie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych (Dz.U. z 2003 r., nr 33, poz. 269),
4. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2003r. w sprawach zasad prowadzenia rachunkowości przez partię polityczną (Dz. U. z 2003 r., nr 11, poz. 118),
5. Tez do badania sprawozdania w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy wydanych przez Krajowe Biuro Wyborcze,
6. Krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie sprawozdania finansowego w zakresie:

- zgodności danych liczbowych w sprawozdaniu finansowym partii politycznej, sporządzonym według wzoru stanowiącego załącznik do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003r. w sprawie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych (Dz.U. z 2003 r., nr 33, poz. 269), z danymi wynikającymi z dokumentów finansowo-księgowych, będących podstawą jego sporządzenia;
- kompletności dokumentów przedłożonych do badania sprawozdania finansowego;
- zgodności gospodarki finansowej partii politycznej w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy z przepisami rozdziału 4 „Finanse i finansowanie partii politycznych” ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o partiach politycznych (Dz. U. z 2011 r., nr 155, poz. 924 z późn. zm.).

Badanie zostało przeprowadzone metodą pełną.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia miarodajnej opinii.


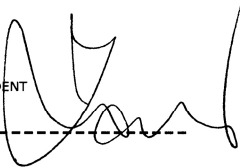
Naszym zdaniem załączone sprawozdanie finansowe nie przedstawia w sposób jasny i rzetelny wszystkich informacji o źródłach pozyskania środków finansowych na Fundusz Wyborczy. W badanym okresie na rachunek Funduszu Wyborczego wpłynęły środki finansowe od podmiotów nieuprawnionych w kwocie 9 200,00 zł oraz w nieprawidłowej formie, tj. z naruszeniem przepisów art.36a ust 3, w kwocie 500,00 zł, o których Partia Zieloni nie poinformowała w sprawozdaniu. W uzasadnieniu, badana jednostka przedłożyła nam dowody zwrotu powyższych wpłat w postaci potwierdzenia przelewów. Z uwagi na to, że zwroty wpłat nieprawidłowych zostały dokonane na inny numer rachunku bankowego, uznaliśmy je za stanowiące korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych. Partia nie przedstawiła innych dowodów badania.

Jednocześnie informujemy, że:

- otrzymane od partii kserokopie dokumentów potwierdzających wpływ na rachunek Funduszu Wyborczego środków finansowych z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych, pomimo naszego wniosku, nie zostały uwierzytelnione przez pełnomocnika finansowego,
- w badanym okresie na rachunek Funduszu Wyborczego wpłynęły środki finansowe z zamkniętego rachunku komitetu wyborczego Partia Zieloni w kwocie 371,52 zł. Nie uzyskaliśmy informacji w ramach których wyborów komitet został ustanowiony,
- nie otrzymaliśmy wydruków zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej na dzień 31.12.2014 i 31.12.2015, będącego elementem ksiąg rachunkowych partii, w związku z czym nie możemy potwierdzić ciągłości prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- w badanym okresie funkcję pełnomocnika finansowego sprawowały trzy osoby. Z uwagi na to, że Pan Michał Wszótek, będący pełnomocnikiem finansowym w okresie 13.07.2014 – 04.06.2015 wystąpił z partii, nie uzyskaliśmy oświadczenia potwierdzającego spełnianie przez niego wymogów określonych w art. 35a ust 2 ustawy o partiach politycznych.

Saldo środków zgromadzonych na rachunku bankowym Funduszu Wyborczego partii politycznej Zieloni wynosił:

- na dzień 01.01.2015 roku: 5 938,76 zł
- na dzień 31.12.2015 roku: 221,92 zł

  
-----  
ANNA MILEWSKA  
NR EWID. 12085  
KLUCZOWY BIEGŁY REWIDENT  
  
-----  
PIOTR ZANIEWSKI  
NR EWID. 10 865  
BIEGŁY REWIDENT

PRZEPROWADZAJĄCY BADANIE W IMIENIU:

**AUDIT AND TAX GROUP SP. Z O.O.**  
**UL. BIAŁOSTOCKA NR 22 LOK 51**  
**03-741 WARSZAWA**

Spółka wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem ewidencyjnym 3364

**BIAŁYSTOK, 23 MARCA 2016 R.**

# Raport

---

uzupełniający opinię  
z badania sprawozdania  
**partii politycznej**

**Zieloni**

**o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o  
kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o  
wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w  
2015r. , w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy.**



## Spis treści

<b>I. INFORMACJE OGÓLNE.....</b>	<b>3</b>
1. Dane identyfikujące partię polityczną.....	3
2. Dane identyfikujące podmiot uprawniony i biegłych rewidentów przeprowadzających w jego imieniu badanie sprawozdania finansowego .....	3
3. Informacje o sprawozdaniu partii za poprzedni rok obrotowy.....	4
<b>II. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA RAPORTU .....</b>	<b>5</b>
1. Zasady rachunkowości.....	5
2. Rachunek Bankowy Funduszu Wyborczego.....	5
3. Wpłaty na fundusz wyborczy.....	5
4. Kredyty bankowe.....	7
5. Infromacje o pełnomocniku finansowym funduszu.....	7
6. Pozostałe informacje.....	7

## I. INFORMACJE OGÓLNE

### 1. DANE IDENTYFIKUJĄCE PARTIĘ POLITYCZNĄ

Partia polityczna Zieloni została wpisana do ewidencji partii politycznych postanowieniem Sądu Okręgowego w Warszawie VII Wydział cywilny Rejestrowy w Warszawie w dniu 26 listopada 2003r. nr EwP 182. Partia działa w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o partiach politycznych (Dz. U. z 2011 r., nr 155, poz. 924 z późn. zm.) oraz Statut Partii.

Zgodnie z przedstawionym nam wyciągiem z rejestru partii politycznych, siedzibą partii jest 00-624 Warszawa, ul. Marszałkowska 1 lok. 160.

Partia dokonała zgłoszenia rejestracyjnego w Urzędzie Skarbowym i uzyskała NIP 525-23-20-250 oraz w Urzędzie Statystycznym i uzyskała numer identyfikacji statystycznej REGON 015876700.

Przedmiotem działalności Partii jest działalność organizacji politycznych.

Na dzień 31.12.2015r. upoważnionymi do reprezentowania partii oraz do zaciągania zobowiązań majątkowych byli:

- |                                    |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| ▪ Pani Małgorzata Tracz            | - Przewodniczący  |
| ▪ Pan Adam Ostolski                | - Przewodniczący  |
| ▪ Pan Marek Matczak                | - członek Zarządu |
| ▪ Pani Agnieszka Magdalena Grzybek | - członek Zarządu |
| ▪ Pani Anna Grodzka                | - członek Zarządu |
| ▪ Pan Mariusz Rusinek              | - członek Zarządu |
| ▪ Pan Tomasz Martin Owsiany        | - członek Zarządu |
| ▪ Pani Dominika Zygmunt            | - członek Zarządu |

Na dzień wydania opinii upoważnionymi do reprezentowania partii oraz do zaciągania zobowiązań majątkowych byli:

- |                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| ▪ Pani Małgorzata Tracz    | - Przewodniczący  |
| ▪ Pan Marek Kossakowski    | - Przewodniczący  |
| ▪ Pani Elżbieta Hołowieńko | - członek Zarządu |
| ▪ Pan Maciej Józefowicz    | - członek Zarządu |
| ▪ Pani Monika Paca-Bros    | - członek Zarządu |
| ▪ Pan Mariusz Rusinek      | - członek Zarządu |

### 2. DANE IDENTYFIKUJĄCE PODMIOT UPRAWNIONY I BIEGŁYCH REWIDENTÓW PRZEPROWADZAJĄCYCH W JEGO IMIENIU BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Badanie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w 2015r. w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy partii politycznej Zieloni przeprowadzono w okresie luty 2016r. - marzec 2016 r. /z przerwami/ na podstawie zawartej 10 lutego 2016r. umowy pomiędzy Krajowym Biurem Wyborczym, a firmą audytorską Audit and Tax Group sp. z o.o. w Warszawie, wpisaną na listę podmiotów

---

uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem ewidencyjnym 3364. W imieniu podmiotu uprawnionego, badanie przeprowadzili:

- Anna Milewska - biegły rewident nr ewid. 12085,
- Piotr Zaniewski - biegły rewident nr ewid. 10865.

Badanie zostało przeprowadzone w miejscu wskazanym przez partię.

Zarówno podmiot uprawniony, jak i przeprowadzający w jego imieniu badanie biegły rewident spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym - zgodnie z art. 56 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. Nr 77 poz. 649 z późn. zm.).

Poza kwestiami wskazanymi w opinii, badana jednostka udostępniła pozostałe żądane przez badających dokumenty, informacje, dane oraz udzieliła wyjaśnień niezbędnych do przeprowadzenia badania. Nie wystąpiło ograniczenie zakresu badania.

### **3. INFORMACJE O SPRAWOZDANIU PARTII ZA POPRZEDNI ROK OBROTOWY**

Sprawozdanie o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego za rok 2014 zostało zbadane przez Global Audit Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością SK z siedzibą w Warszawie, ul. Hoża 55 lok.9, podmiot wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ewidencyjnym 3106. Biegły rewident wydał o tym sprawozdaniu opinię bez zastrzeżeń.

## II. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA RAPORTU

### 1. ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W partii księgi rachunkowe prowadzone są przy pomocy systemu finansowo-księgowego „RAKS”. Ewidencja księgowa dla operacji dotyczących Funduszu Wyborczego prowadzona jest na wyodrębnionych kątach umożliwiających sporządzenie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego.

Nie otrzymaliśmy wydruków zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej na dzień 31.12.2014 i 31.12.2015, będącego elementem ksiąg rachunkowych partii, w związku z czym nie możemy potwierdzić ciągłości prowadzenia ksiąg rachunkowych.

W toku badania stwierdziliśmy brak pisemnie opracowanych zasad rachunkowości, co stanowi naruszenie przepisów art. 10 ustawy o rachunkowości.

### 2. RACHUNEK BANKOWY FUNDUSZU WYBORCZEGO

Partia posiada wyodrębniony rachunek bankowy Funduszu Wyborczego o numerze 72 1020 1097 0000 7002 0126 6873, który został otwarty na podstawie umowy rachunku pomocniczego zawartej 10.10.2006 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie. Do umowy bankowej wprowadzono zastrzeżenie, że wpłaty na rzecz Funduszu Wyborczego mogą być dokonywane jedynie czekiem, przelewem lub kartą płatniczą.

Rachunek Funduszu Wyborczego jest oddzielnym rachunkiem od innych rachunków bankowych posiadanych przez partię, tj. od rachunku bieżącego, subkonta dla gromadzenia środków z subwencji, subkonta Funduszu Eksperckiego i prowadzony był przez cały okres sprawozdawczy.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem Pełnomocnika Finansowego, w badanym roku nie miała miejsca zmiana danych dotyczących rachunku bankowego Funduszu Wyborczego.

Stan środków na rachunku Funduszu w dniu 01.01.2015r. wynosił 5 938,76 zł. Na dzień 31.12.2015r. środki pieniężne zgromadzone na rachunku wynosiły 221,92 zł.

### 3. WPŁATY NA FUNDUSZ WYBORCZY

Na podstawie analizy historii rachunku bankowego Funduszu Wyborczego za okres 01.01.2015 – 31.12.2015, stwierdziliśmy, że łączne wpływy w badanym okresie wyniosły 105 466,78 zł, z czego kwotę 15 025,00 zł pozyskano w sposób nieprawidłowy. Partia przedstawiła dowody zwrotu wpłat nieprawidłowych na kwotę 13 705 zł, z czego udokumentowanie zwrotów w kwocie 9 700,00 zł uznaliśmy za niewystarczające, gdyż z przedłożonych nam potwierdzeń przelewów wynika, że zostały one dokonane na inny numer rachunku bankowego, niż przelewy przychodzące.

### 3.1. ŚRODKI FINANSOWE POZYSKANE NA RACHUNEK FUNDUSZU WYBORCZEGO ZGODNIE Z PRZEPISAMI PRAWA, ZE WSKAZANIEM ŹRÓDŁA ICH POCHODZENIA ORAZ USTALEŃ STWIERDZONYCH W TOKU BADANIA

Źródło pochodzenia	kwota w zł.
Odsetki od środków na rachunku bankowym	0,14
Zwrot środków finansowych z zamkniętego rachunku komitetu wyborczego Partia Zieloni ( dwie wpłaty z dnia 08.01.2015r.)	371,52
Wpłaty pochodzące od osób fizycznych, z zachowaniem limitu określonego w art.36a ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych	89 970,75
Korekty przelewów wychodzących - anulowanie pobranych prowizji bankowych, przelewów wychodzących	99,37
<b>razem</b>	<b>90 441,78</b>

W toku badania potwierdzono, że powyższe wpłaty zostały poprawnie zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym. Wpłaty dokonane od osób fizycznych otrzymane zostały w sposób prawidłowy, przewidziany ustawą o partiach politycznych.

### 3.2. ŚRODKI FINANSOWE POZYSKANE NA RACHUNEK FUNDUSZU WYBORCZEGO Z NARUSZENIEM PRZEPISÓW USTAWY O PARTIACH POLITYCZNYCH, ZE WSKAZANIEM USTALEŃ STWIERDZONYCH W TOKU BADANIA

naruszony przepis ustawy o partiach politycznych	źródło pochodzenia	wpłata (kwota w zł)	zwrot (kwota w zł)*
środki uzyskane od podmiotów nieuprawnionych	osoba fizyczna niebędące obywatelem polskim	5,00	-5,00
	osoby prawne	9 500,00	
	osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą	1 000,00	
środki wpłacone w niewłaściwej formie, z naruszeniem art. 36a ust 3	wpłaty gotówkowe w kasie	4 020,00	-4 000,00
	przekaz pocztowy	500,00	
<b>razem</b>		<b>15 025,00</b>	<b>-4 005,00</b>

\* kwoty zwrócone w sposób prawidłowy, zgodny z przepisami ustawy, nie budzący wątpliwości.

W badanym okresie partia pozyskała na rachunek Funduszu Wyborczego środki finansowe z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych w łącznej kwocie 15.025,00 zł. Partia Zieloni przedłożyła nam dowody zwrotu przyjętych korzyści majątkowych na łączną kwotę 13 705,00 zł, z czego zwroty w kwocie 4 005,00 zł uznaliśmy za poprawnie udokumentowane i prawidłowe.

W sporządzonym sprawozdaniu finansowym będącym przedmiotem badania, Partia Zieloni informuje o przyjęciu korzyści majątkowych z naruszeniem przepisów ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o partiach politycznych, w kwocie 1 320,00 zł. W naszej ocenie, z uwagi na stwierdzone nieprawidłowości, kwota ta wynosi 11 020,00 zł.

Otrzymane od partii kserokopie dokumentów potwierdzające pozyskanie na rachunek Funduszu Wyborczego środków finansowych z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych, pomimo naszego wniosku, nie zostały uwierzytelnione przez pełnomocnika finansowego.

#### 4. KREDYTY BANKOWE

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem Pełnomocnika Finansowego, w badanym roku partia nie była stroną umów kredytowych.

#### 5. INFORMACJE O PEŁNOMOCNIKU FINANSOWYM FUNDUSZU


W badanym okresie oraz do dnia wydania opinii, zgodnie ze złożonym oświadczeniem przedstawicieli partii, funkcję pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego pełnili:

- Pan Michał Wszółek zamieszkały w Bytomiu - od 13.07.2014 do 04.06.2015r.
- Pan Mariusz Rusinek zamieszkały we Wrocławiu - od 04.06.2015 do 04.07.2015r.
- Pan Maciej Józefowicz zamieszkały w Warszawie - od 04.07.2015r.

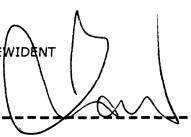
Pan Mariusz Rusinek oraz Pan Maciej Józefowicz spełniali wymogi określone w art. 35 a ust. 2 i 3 ustawy o partiach politycznych przez okres pełnienia przez nich kadencji, co zostało potwierdzone złożonym przez nich oświadczeniem. Z uwagi na to, że Pan Michał Wszółek, wystąpił z partii, nie uzyskaliśmy powyższego oświadczenia.

#### 6. POZOSTAŁE INFORMACJE

Raport niniejszy zawiera 7 stron kolejno ponumerowanych i zaparafowanych. Integralną częścią raportu jest tabela pod nazwą „Podsumowanie badania 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”. Podsumowanie wyników badania zawiera opinia stanowiąca odrębny dokument.

  
-----  
ANNA MILEWSKA  
NR EWID. 12085

KLUCZOWY BIEGŁY REWIDENT

  
-----  
PIOTR ZANIEWSKI  
NR EWID. 10 865

BIEGŁY REWIDENT

PRZEPROWADZAJĄCY BADANIE W IMIENIU:

**AUDIT AND TAX GROUP SP. Z O.O.**  
**UL. BIAŁOSTOCKA NR 22 LOK 51**  
**03-741 WARSZAWA**

Spółka wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania  
sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych  
Rewidentów pod numerem ewidencyjnym 3364

**BIAŁYSTOK, 23 MARCA 2016 R.**

Podsumowanie badania sprawozdania 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

		Występuje (tak/nie)	Nazwa podmiotu <sup>1</sup>	Kwota	Oznaczenie dowodu	
Saldo na rachunku funduszu wyborczego partii w dniu 1 stycznia 2015 r.		<del>XXXXXXXXXX</del>		5 938,76 zł	Historia rachunku bankowego	
Przychody na funduszu wyborczym partii	od podmiotów nieuprawnionych	osoby prawne	tak	„Blue Media” spółka akcyjna z siedzibą w Sopotcie	9 500,00 zł	Potwierdzenie przelewu - zał.3
		osoby fizyczne nie będące obywatelami polskimi	nie			
		osoby fizyczne będące obywatelami polskimi, nie mające stałego miejsca zamieszkania na terenie RP	nie			
		inne organizacje i podmioty	tak	Kancelaria Prawna Konrad Łaski	1 000,00 zł	Potwierdzenie przelewu - zał.4
	z niedozwolonych źródeł	działalność gospodarcza partii art. 24 ust. 3	nie			
		ze zbiórek publicznych art. 24 ust. 6	nie			
		z najmu lokali bądź nieruchomości należących do partii	nie			
		inne	nie			
	gromadzone poza rachunkiem bankowym art. 36 ust. 3		nie			
	wplacone z naruszeniem limitu określonego w art. 36a ust. 2		nie			
	wplacone w niewłaściwej formie art. 36a ust. 3		nie	wg załącznika nr 2	520,00 zł	Potwierdzenie przelewu- zał.5
	pochodzące z pożyczek pozabankowych		nie			
	pozyskane w sposób nieprawidłowy i niezwrócone wpłacającemu		nie	-	11 020,00 zł	
Poreczenia kredytów bankowych	udzielone przez osoby niebędące obywatelami polskimi oraz przez obywateli polskich nie mających miejsca stałego zamieszkania na terenie RP	nie				
	w wysokości przekraczającej limit określony w art. 25 ust. 4 ustawy	nie				
Kwota pozostająca na rachunku Funduszu Wyborczego partii w dniu 31 grudnia 2015 r.		<del>XXXXXXXXXX</del>		221,92 zł	Historia rachunku bankowego	

ANNA MILEWSKA  
NR EWID. 12 085

KLUCZOWY BIEGŁY REWIDENT



PIÓTR ZANIEWSKI  
NR EWID. 10 865

BIEGŁY REWIDENT

WSPIERAMY W ROZWOJU

<sup>1</sup> Jeżeli poszczególne rubryki tabeli miałyby obejmować więcej pozycji należy je sporządzić w formie załącznika