

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

Śląskiej Partii Regionalnej

(pełna nazwa partii)

ul. Mariacka 37/3A 40-014 Katowice

(adres siedziby partii)

Marek Józef Nowara,
Rafał Adrian Adamus,

(imiona, nazwiska, adresy zamieszkania i numery ewidencyjne PESEL osób wchodzących w skład organu statutowego partii politycznej,

uprawnionego do jej reprezentowania)

– przewodniczący

- skarbnik

Marcin Erhard Bartosz,

(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 Główny Śląskiej Partii Regionalnej

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

przedstawia sprawozdanie za 2018 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 punktu 9 w części I)	1315,00
I. Środki pieniężne wpłacone na rachunki bankowe partii PKO BP SA Oddział 1 w Sosnowcu, ul. Kilińskiego 20, 41-200 Sosnowiec; 18 1020 2498 0000 8102 0656 8697 (nazwa i adres siedziby banku, nr rachunku)*	795,00
1) Pochodzące od osób fizycznych – ogółem	

<p>a. Składki członkowskie: - w kwocie przekraczającej w jednym roku wysokość najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*</p>	0,00
<p>b. - w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku wysokość najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*</p>	795,00
<p>c. Darowizny (pieniężne) (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*</p>	0,00
<p>d. Spadki i zapisy (pieniężne) (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*</p>	0,00
<p>2) Odsetki od środków na rachunkach i lokatach bankowych</p>	
<p>3) Pochodzące z posiadania i z obrotu obligacjami Skarbu Państwa i bonami skarbowymi Skarbu Państwa</p>	0,00
<p>4) pochodzące ze sprzedaży należących do partii składników majątkowych (należy podać rodzaj i wartość poszczególnych, sprzedanych składników majątkowych)*</p>	0,00
<p>5) pochodzące z działalności własnej, o której mowa w art. 27 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych</p>	0,00
<p>6) kredyty</p>	0,00
<p>a. wykaz podmiotów udzielających kredytu (należy podać łączną kwotę dla każdego kredytodawcy)*</p>	0,00
<p>b. wykaz podmiotów udzielających gwarancji*</p>	0,00

7) kwota otrzymanej dotacji podmiotowej	0,00
8) kwota otrzymanej subwencji	0,00
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	0,00
II. Środki pieniężne wpłacone do kasy partii – ogółem	0,00
1) składki członkowskie w kwocie przekraczającej w jednym roku wysokość najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników (art. 26a ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych)	0,00
2) inne wpłaty/darowizny w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)*	0,00
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)	0,00
III. Wartości niepieniężne	520,00
1) Darowizny rzeczowe	0,00
2) Spadki	0,00
3) Zapisy	0,00
4) Usługi świadczone nieodpłatnie na rzecz partii Nieodpłatne użyczenie pomieszczenia w lokalu stanowiącym siedzibę partii (100 zł/miesięcznie)	520,00
IV. Pozostałe źródła (niewymienione w cz. I, II i III)*	0,00
V. Wpłaty dokonane z naruszeniem przepisów ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych	5,00

1) ponad limit określony w art. 25 ust. 4 (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)*	0,00
2) w innej formie, niż określona w art. 25 ust. 5 Przedsiębiorstwo Handlowe Alex Andrzej Garus, Zabrze - 5,00 (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)*	5,00
VI. Korzyści majątkowe przekazane partii z naruszeniem przepisów ustawy, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, wartość)*	0,00

Wpływy i wydatki Funduszu Wyborczego

Wyszczególnienie	Kwota (wartość) w zł
1	2
A. Przychody/wpływy	333556,61
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym Funduszu Wyborczego PKO BP SA Oddział 1 w Sosnowcu, ul. Kilińskiego 20, 41-200 Sosnowiec; 82 1020 2498 0000 8902 0656 8705 (nazwa i adres siedziby banku, nr rachunku)*	333556,61
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 wpłaty)*	333556,61
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 wpłaty)*	0,00
c. wartość darowizn i spadków (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*	0,00
2) Pochodzące z wpłat własnych (z rachunku bieżącego partii politycznej)	0,00
3) Kwota przekazana z subwencji	0,00
4) Odsetki od środków na rachunku bankowych	
5) Inne	0,00
B. Wydatki/koszty	332803,00
Wydatki związane z udziałem w wyborach i szczegółowo rozliczone w sprawozdaniach finansowych:	332803,00
1) Z wyborów do Sejmu i Senatu	0,00
2) Z wyborów uzupełniających do Senatu	0,00
3) Z wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00

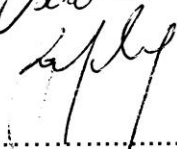
4) Z wyborów organów samorządowych	332803,00
5) Z udziału w kampaniach referendalnych	0,00
C. Korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy, z naruszeniem przepisów ustawy z dnia z 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone (wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, wartość)*	0,00

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

Marek Nowara - przewodniczący



Rafał Adamus - skarbnik



Katowice, 19.03.2019 r.
(miejscowość, data)

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

Marcin Bartosz



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

ADVISOR

Zespół Rewidentów Księgowych

„ADVISOR” Spółka z o.o.

Aleja Korfańtego 2

40-004 KATOWICE

tel./ fax (032) 253 00 05

www.advisor.katowice.pl e-mail: zrk_advisor@interia.pl

NIP: 644-28-06-499 KRS 0000115632

Bank BGŻ BNP Paribas SA (dawny Raiffeisen Bank) Nr 71 1750 1035 0000 0000 2002

Spółka wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 1780

Sprawozdanie

dla

Krajowego Biura Wyborczego

**z badania sprawozdania partii politycznej Śląskiej Partii Regionalnej w zakresie
wpływów na Fundusz Wyborczy w 2018 roku**

Na podstawie umowy zawartej dnia 28.01.2019r. pomiędzy Krajowym Biurem Wyborczym a Zespołem Rewidentów Księgowych Advisor sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania partii politycznej Śląska Partia Regionalna z siedzibą w Katowicach, ul. Mariacka 37/3A o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w 2018 roku, które wykazuje:

- Przychody w kwocie : 333 556,61 zł
- Wydatki w kwocie: 332 803,00 zł
- Nadwyżka pozyskanych środków nad poniesionymi wydatkami w kwocie 753,61 zł.

Odpowiedzialność Partii Politycznej za sprawozdanie

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego Partii Politycznej Śląska Partia Regionalna odpowiedzialny jest Pełnomocnik Finansowy Funduszu Wyborczego.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było zbadanie tego sprawozdania i wyrażenie opinii o jego rzetelności, prawidłowości i jasności oraz o prawidłowości prowadzonych ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia, a także sprawdzenie poprawności prowadzenia gospodarki finansowej Funduszu Wyborczego.

Badanie przeprowadziliśmy stosownie do obowiązujących przepisów:

- 1) Ustawy z dnia 27 czerwca 1977 r o partiach politycznych (Dz. U. z 2018 poz. 580).
- 2) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003r. w sprawie sprawozdania o źródłach pozyskiwania środków finansowych (Dz. U. nr 33 poz. 269).
- 3) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2003r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przez partię polityczną (Dz. U. nr 11 poz. 118).
- 4) Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz. U. z 2019 poz. 351).

- 5) Ustawy z dnia 17 maja 2017r. o biegłych rewidentach i firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 poz. 1081).
- 6) Tez do badania sprawozdania partii politycznej w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy wydanych przez Krajowe Biuro Wyborcze.

Badanie zostało zaplanowane i przeprowadzone tak, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie o źródłach pozyskiwania środków finansowych, w tym kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w 2018 roku nie zawiera błędów i przeoczeń. Badanie metodą pełną obejmowało między innymi sprawdzenie dowodów wpłat potwierdzających informacje wykazane w sprawozdaniu.

Opinia

Naszym zdaniem załączone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003r. w sprawie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych (Dz. U. nr 33 poz. 269), oraz jest zgodne z danymi wynikającymi z dokumentów finansowo-księgowych.

Ustalenie stanu faktycznego

1. Sprawdzenie prawidłowości danych dotyczących rachunku bankowego Funduszu Wyborczego.

Zgodnie z art. 35 ust.1 ustawy o partiach politycznych Śląska Partia Regionalna w celu finansowania udziału w wyborach utworzyła stały Fundusz Wyborczy. Środki gromadzone były na wyodrębnionym rachunku bankowym w Powszechnej Kasie Oszczędności Banku Polskim Spółką Akcyjną Oddziale 1 w Sosnowcu, ul. Kilińskiego 20, 41-200 Sosnowiec, numer 82 1020 2498 0000 8902 0656 8705 na podstawie umowy zawartej w dniu 7 września 2018 roku. Do dnia badania rachunek bankowy nie został zamknięty.

W umowie bankowej w § 5 pkt 2. wprowadzono zastrzeżenia co do możliwości dokonywania wpłat na rzecz Funduszu Wyborczego jedynie czekiem, przelewem lub kartą płatniczą.

2. Zbadanie danych dotyczących pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego.

Według przedłożonego do badania sprawozdania partii politycznej Śląskiej Partii Regionalnej funkcję Pełnomocnika Finansowego w badanym okresie pełnił Marcin Erhard Bartosz, zam. Rybnik,

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem w badanym okresie Pełnomocnik Finansowy Śląskiej Partii Regionalnej nie był kandydatem na radnego w wyborach samorządowych.

3. Podanie danych dotyczących źródeł wpływów na Fundusz Wyborczy.

Środki finansowe Funduszu Wyborczego wykazane w sprawozdaniu w kwocie 333 556,61 zł pochodziły z ustawowo dozwolonych źródeł.

Stan środków w dniu 01.01.2018 roku wynosił 0,00 zł, ponieważ otwarcie rachunku nastąpiło w dniu 7 września 2018 roku. Saldo rachunku bankowego Funduszu Wyborczego Śląskiej Partii Regionalnej na dzień 31.12.2018r. wykazuje kwotę 1 476,23 zł.

Kwota nadwyżki wykazana w sprawozdaniu partii politycznej Śląskiej Partii Regionalnej wyniosła 753,61 zł. Różnica spowodowana jest wpływem oraz ich zwrotem na rachunek bankowy środków z nieuprawnionego źródła, pobrania prowizji za prowadzenie rachunku przez bank w miesiącu XI i XII w kwocie 50 zł. oraz wpłaty na kampanię wyborczą w dniu 21. 12.2018r. w kwocie 725,21 zł.

Komitet Wyborczy Śląska Partia Regionalna w wyborach samorządowych w 2018 roku wykazał nadwyżkę w kwocie 161,99 zł, którą w 2019 roku przekazał na rachunek bankowy Funduszu Wyborczego.

Dane liczbowe części sprawozdania dotyczącej Funduszu Wyborczego partii oraz w wykazie wpłat pochodzących od osób fizycznych z zachowaniem limitu określonego w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych są zgodne arytmetycznie.

Nie stwierdzono naruszenia przepisów ustawy w zakresie pozyskiwania środków na rachunek Funduszu Wyborczego.

4. Zbadanie prawidłowości darowizn dokonywanych na Fundusz Wyborczy.

W toku badania biegły stwierdza, że:

- Darowizny na Fundusz Wyborczy pochodzą od obywateli polskich mających stałe miejsce zamieszkania na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.
- Kwota darowizny mieści się w dozwolonej ustawowo wysokości. Łączna suma wpłat jednej osoby fizycznej w 2018 roku nie przekroczyła 15-krotności minimalnego wynagrodzenia za pracę, ustalanego na podstawie odrębnych przepisów, obowiązującego w dniu poprzedzającym wpłatę.
- Wszystkie wpłaty dokonano przelewem.

W toku badania stwierdzono również wpłaty pochodzące z nieuprawnionego źródła i dokonanych z naruszeniem przepisów ustawy:

- w dniu 18.09.2018r. od Przedsiębiorstwa Wielobranżowego NORD S.C. na kwotę 1 000,00 zł (zwrot środków w całości nastąpił w dniu 19.09.2018r.);
- w dniu 21.09.2018r. od Studio Arkada S.C. na kwotę 500,00 zł (zwrot środków w całości nastąpił w dniu 21.09.2018r.);
- w dniu 7.10.2018r. od Biura Projektowo- Konsultingowego CADM na kwotę 1 250,00 zł (zwrot środków w całości nastąpił w dniu 02.11.2018r.);
- w dniu 11.09.2018r. od Cholewa Gregor, osoby na stałe mieszkającej poza terenem Rzeczypospolitej na kwotę 25 EUR (zwrot środków w całości nastąpił w dniu 20.09.2018r);
- w dniu 2.10.2018r. gotówką w Urzędzie Pocztowym od Konrada Jochymczak w kwocie 100,00 zł (ze względu na brak możliwości zwrotu zgromadzone na rachunku Funduszu Wyborczego)
- w dniu 17.10.2018r. gotówką w Urzędzie Pocztowym od Dietmara Brehmera w kwocie 200,00 zł (ze względu na brak możliwości zwrotu zgromadzone na rachunku Funduszu Wyborczego)
- w dniu 20.09.2018r. gotówką w BS od Romana Bojda w kwocie 200,00 zł (ze względu na brak możliwości zwrotu zgromadzone na rachunku Funduszu Wyborczego)

- w dniu 3.10.2018r. gotówką w banku od Joanny Zielosko w kwocie 300,00 zł (ze względu na brak możliwości zwrotu zgromadzone na rachunku Funduszu Wyborczego)

Wpłaty pochodzące z nieuprawnionego źródła w wysokości 2 750 zł i 25 EUR zostały w całości zwrócone darczyńcom (dowody załączone do sprawozdania) , zaś wpłaty w łącznej kwocie 800,00 zł. dokonane z naruszeniem przepisów ustawy ze względu na brak możliwości zwrotu, są zgromadzone na rachunku Funduszu Wyborczego oraz zaksięgowane na konto wpływów nieprawidłowych.

Środki finansowe pochodzące z nieuprawnionego źródła w sprawozdaniu nie zostały ujęte w pozycji przychodów/wpływów.

Nie stwierdzono naruszenia przepisów ustawy w zakresie darowizn dokonywanych na Fundusz Wyborczy.

5. Ustalenie danych związanych z udzielonymi partii kredytami bankowymi.

Partia polityczna Śląska Partia regionalna w badanym okresie nie zaciągała kredytów.

6. Nieprawidłowości w gospodarce finansowej Funduszu Wyborczego.

Nie stwierdzono naruszenia przepisów ustawy w zakresie darowizn dokonywanych na Fundusz Wyborczy.

Podsumowanie badania sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym stanowi załącznik nr 3.

Biegły rewident:

.....

Teresa Choroszyńska

Nr ewid. 6772

Podmiot:

ZESPÓŁ REWIDENTÓW KSIĘGOWYCH
ADVISOR Sp. z o.o.
40-004 Katowice, Al. Korfantego 2
tel./fax 32 253 00 05
NIP 644-28-06-499

Katowice 22.03.2019 r.

Nazwa Firmy badającej sprawozdanie finansowe partii politycznej:

Zespół Rewidentów Księgowych Advisor sp. z o.o.

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

Śląska Partia Regionalna

.....
nazwa partii

		Występuje (tak/nie)	Nazwa podmiotu	Kwota	Oznaczenie dowodu
Przychody na funduszu wyborczym partii	od podmiotów nieuprawnionych	osoby prawne	nie		
		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	nie		
	z niedozwolonych źródeł	niedozwolona 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			
	wpłacone z naruszeniem limitu określonego w art. 36a ust. 1	nie			
	Wpłacone w niewłaściwej formie art. 36a ust.3	nie			
	Pochodzące z pożyczek pozabankowych	nie			
	Pozyskane w sposób nieprawidłowy i niezwrócone wpłacającemu	nie			

9-

Poręczenia 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 2018r.		X		1 476,23	

Katowice, 25.03.2019r.
miejsowość i data

.....
podpis biegłego(-ych) rewidenta(-ów)

ZESPÓŁ REWIDENTÓW KSIĘGOWYCH
ADVISOR Sp. z o.o.
40-004 Katowice, Al. Korfantego 2
tel./fax 32 253 00 05
NIP 644-28-06-499

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