

Sprawozdanie

**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**

Partia polityczna		
1. Pełna nazwa partii politycznej Polska Jest Jedna		
Adres siedziby partii politycznej		
2. Ulica Śmiłowskiego	3. Nr domu 2A	4. Nr lokalu
5. Miejscowość Siemianowice Śląskie	6. Kod pocztowy 41-100	
Pełnomocnik finansowy		
7. Nazwisko	8. Pierwsze imię	9. Drugie imię
Organ statutowy partii politycznej uprawniony do jej reprezentowania		
10. Nazwa organu statutowego partii politycznej Zarząd Partii		
w wykonaniu obowiązku nałożonego przepisami art. 38 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1215), zwanej dalej „ustawą o partiach politycznych”, składa Państwowej Komisji Wyborczej sprawozdanie o źródłach pozyskania środków finansowych oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego, wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy partii politycznej, za okres:		

11. od dnia (dd.mm.rrrr) 01.01.2024	
12. do dnia (dd.mm.rrrr) 31.12.2024	
Źródła pozyskania środków finansowych, z wyłączeniem środków Funduszu Wyborczego partii politycznej	
Wyszczególnienie	Kwota (wartość) w zł
Przychody partii politycznej (suma poz. 14+27+31+36)	13. 173 844,21
Środki finansowe pozyskane bezpośrednio na rachunki bankowe partii politycznej (suma poz. 15+20+21+22+23+24+25+26)*	14. 173 844,21
Pochodzące od osób fizycznych ogółem (suma poz. 16+17+18+19)	15. 166 844,21
– składki członkowskie w kwocie przekraczającej w jednym roku wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę*	16. 0,00
– składki członkowskie w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę*	17. 64 321,23
– darowizny (pieniężne)*	18. 102 522,98
– spadki i zapisy (pieniężne)*	19. 0,00
Sprzedaż należących do partii politycznej składników majątkowych*	20. 7 000,00
Działalność własna, o której mowa w art. 27 ustawy o partiach politycznych*	21. 0,00
Kredyty bankowe*	22. 0,00
Przychody z obrotu obligacjami Skarbu Państwa i bonami skarbowymi Skarbu Państwa*	23. 0,00
Wysokość otrzymanej dotacji podmiotowej	24. 0,00

Wysokość otrzymanej subwencji	25. 0,00
Odsetki od środków na rachunkach i lokatach bankowych	26. 0,00
Środki finansowe pozyskane do kasy partii politycznej (suma poz. 28+29+30)	27. 0,00
– składki członkowskie w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku minimalnego wynagrodzenia za pracę (art. 26a ustawy o partiach politycznych)*	28. 0,00
– darowizny od osób fizycznych w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku minimalnego wynagrodzenia za pracę*	29. 0,00
– działalność własna, o której mowa w art. 27 ustawy o partiach politycznych	30. 0,00
Wartości niepieniężne (suma poz. 32+33+34+35)	31. 0,00
– darowizny rzeczowe od osób fizycznych*	32. 0,00
– spadki i zapisy*	33. 0,00
– usługi świadczone nieodpłatnie na rzecz partii politycznej*	34. 0,00
– pozostałe*	35. 0,00
Pozostałe przychody*	36. 0,00
Środki finansowe pozyskane do kasy partii politycznej, wykazane w poz. 27, wpłacone na rachunek bankowy partii	37. 0,00
Wpłaty dokonane z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych, w tym:	38. 0,00
- ponad limit określony w art. 25 ust. 4 ustawy o partiach politycznych*	39. 0,00
- w innej formie niż określona w art. 25 ust. 5 ustawy o partiach politycznych*	40. 0,00

Korzyści majątkowe przekazane partii politycznej z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone*	41. 0,00
Przychody i wydatki Funduszu Wyborczego	
Wyszczególnienie	Kwota w zł
Przychody obejmujące środki finansowe pozyskane na rachunek bankowy Funduszu Wyborczego (suma poz. 43+44+45+46+47+48+49)*	42. 1 380,00
– darowizny od osób fizycznych wpłacone z zachowaniem limitu określonego w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy o partiach politycznych*	43. 1 380,00
– darowizny od osób fizycznych przekraczające limit określony w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy o partiach politycznych*	44. 0,00
– spadki i zapisy*	45. 0,00
– środki finansowe z wpłat własnych (z wyłączeniem środków pochodzących z subwencji)	46. 0,00
– środki finansowe pochodzące z subwencji	47. 0,00
– odsetki od środków na rachunku bankowym	48. 0,00
– Pozostałe	49. 0,00
Wydatki lub koszty poniesione ze środków Funduszu Wyborczego (suma poz. 51+57+58)	50. 402,00
Wydatki związane z udziałem w wyborach i szczegółowo rozliczone w sprawozdaniach finansowych z (suma poz. 52+53+54+55+56):	51. 0,00
- wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej	52. 400,00

- wyborów uzupełniających do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej	53. 0,00		
- wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	54. 0,00		
- wyborów do Parlamentu Europejskiego	55. 0,00		
- wyborów organów samorządu terytorialnego	56. 0,00		
Koszty bankowe	57. 2,00		
Pozostałe	58. 0,00		
Korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy z naruszeniem przepisów ustawy o partiach politycznych, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone*	59. 0,00		
60. Miejscowość Bełchatów			
61. Data (dd.mm.rrrr) 21.03.2025			
Osoba/osoby uprawniona/uprawnione do reprezentowania partii politycznej			
Imię	Nazwisko	Stanowisko	Podpis
62. Piotr	63. Klein	64. Przewodniczący	65.
66.	67.	68.	69.
70.	71.	72.	73.
74.	75.	76.	77.
78.	79.	80.	81.
Pełnomocnik finansowy odpowiedzialny za prowadzenie Funduszu Wyborczego			
Imię	Nazwisko	Podpis	
82. Tomasz	83. Zembrzusi	84.	

* Należy podać sumę kwot z wykazu szczegółowych źródeł pozyskania środków finansowych oraz wydatków poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego.



Raport z weryfikacji podpisu elektronicznego

Data wygenerowania raportu: 31.03.2025

Plik: C:\Users\KARKOM\Desktop\iogr\do wprowadz\sprawozdanie finansowe.PDF

Skrót SHA256 z pliku:

98A05D491F999D64BE1CD652160E1853A3100DF736FC714C00B389E1429F94EF

Liczba podpisów: 1

Podpis 1

Status weryfikacji podpisu:

Podpis poprawnie zweryfikowany.

Typ podpisu: PAdES-X-L

Funkcja skrótu podpisu: SHA-256

Rodzaj podpisu: kwalifikowany

Deklaracje wystawcy certyfikatu kwalifikowanego (QcStatements):

Kwota limitu transakcji, którą można potwierdzić za pomocą certyfikatu: 10000 PLN (złoty polski)

Klucz publiczny znajduje się na QSCD

Lokalizacja polityki kwalifikowanych usług zaufania. Język: pl, URL: <https://www.elektronicznypodpis.pl/PKIDisclosure.pdf>

Podpis elektroniczny

Kraj: PL

Numer seryjny: PNOPL-70033009231

Nazwa powszechna: Piotr Klein

Imię: Piotr

Nazwisko: Klein

Znaczniki czasu: 1

Kwalifikowany znacznik czasu (2025-03-24 06:56:21 (UTC))

Ważność podpisu zweryfikowana na dzień 24.03.2025 06:56:21 (UTC)

----- KONIEC RAPORTU -----

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA UZGODNIONYCH PROCEDUR ODNOŚNIE SPRAWOZDANIA PARTII POLITYCZNEJ POLSKA JEST JEDNA W ZAKRESIE WPŁYWÓW 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 2023 r. poz. 1215), 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.

Partia polityczna Polska Jest Jedna 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 (Z) w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Pokrewnych 4400 (zmienionego) – „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 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

Oświadczamy, 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 2024 r. jakichkolwiek prac na rzecz partii politycznej Polska Jest Jedna, dla której wykonaliśmy uzgodnione procedury odnośnie sprawozdania w zakresie wpływów na fundusz wyborczy, ani nie są i nie były z nią związane w 2024 r. jakimkolwiek stosunkiem zobowiązaniowym z tego tytułu;
- 2) nie są i nie były w 2024 r. członkiem partii politycznej Polska Jest Jedna, 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 2024 r. działalności politycznej lub publicznej będąc kandydatem partii politycznej Polska Jest Jedna lub jakiegokolwiek innej partii politycznej działającej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Przestrzegaliśmy także wymogów etycznych określonych w Podręczniku Międzynarodowego Kodeksu etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowych standardów niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą nr 207/7a/2023 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 17 grudnia 2023 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm.

Nasza firma audytorska stosuje Krajowy Standard Kontroli Jakości 1 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Zarządzania Jakością (PL) 1 – „Zarządzanie jakością dla firm wykonujących badania lub przeglądy sprawozdań finansowych lub zlecenia innych usług atestacyjnych lub pokrewnych” oraz Krajowy Standard Kontroli Jakości 2 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Zarządzania Jakością (PL) 2 – „Kontrolę jakości wykonania zlecenia” („KSKJ 2”) przyjęte uchwałą nr 38/I/2022 Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego), z późn. zm., i w związku z tym, utrzymuje całościowy system zarządzania jakością, 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 Polska Jest Jedna w zakresie wpływów na fundusz wyborczy:

	Procedury	Ustalenia
1	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) Poprzez sprawdzenie wyciągów bankowych stwierdziliśmy, że partia polityczna posiadała rachunek Funduszu Wyborczego przez cały 2024 r., prowadzony przez Bank Polska Kasa Opieki S.A., o numerze 50 1240 1183 1111 0011 2923 9317. Do tego rachunku bank otworzył rachunek VAT o numerze 07 1240 1183 1111 0011 2439 5135.
	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) Rachunek Funduszu Wyborczego o numerze wskazanym w punkcie a) powyżej został otwarty na podstawie dyspozycji otwarcia tego rachunku złożonej w dniu 23 sierpnia 2023 r. Zgodnie z oświadczeniem złożonym w dniu 24 marca 2025r. przez przewodniczącego partii politycznej, rachunek bankowy Funduszu Wyborczego o numerze określonym w punkcie a) powyżej nie został zlikwidowany do dnia złożenia tego oświadczenia. Ze względu na to, że – zgodnie z tym oświadczeniem – partia polityczna od 16 października 2023 r. nie ma pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego, nie byliśmy w stanie uzyskać stosownego oświadczenia od pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego o tym fakcie.
	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) Z przedstawionej nam dyspozycji, o której mowa w punkcie b) powyżej oraz oświadczenia złożonego przez przewodniczącego partii politycznej wynika, że rachunek bankowy Funduszu Wyborczego nie uległ zmianie w 2024 r.

	Procedury	Ustalenia
	d) Poprzez inspekcję umowy rachunku bankowego ustal, czy partia wprowadziła do umowy rachunku bankowego zastrzeżenie, że wpłaty na rzecz Funduszu Wyborczego mogą być dokonywane jedynie czekiem, przelewem lub kartą płatniczą.	d) Partia polityczna wprowadziła do umowy rachunku bankowego zastrzeżenie, że wpłaty na rzecz Funduszu Wyborczego mogą być dokonywane jedynie czekiem, przelewem lub kartą płatniczą.

	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) Na podstawie przedłożonego przez partię polityczną oświadczenia, partia polityczna nie posiadała w 2024 r. pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego. Z oświadczenia tego wynika, że do dnia 15 października 2023 r. pełnomocnikiem finansowym Funduszu Wyborczego był Pan Tomasz Zembrzusi. Partia polityczna przedstawiła nam także uchwałę Zarządu partii politycznej o numerze 34/2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r. powołującej Pana Tomasza Zembrzuskiego zamieszkałego [REDACTED] na pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego, a także aneks do umowy o świadczenie usług księgowych zawartej przez partię polityczną z Panem Tomaszem Zembrzuskim, z którego wynika, że Pan Tomasz Zembrzusi pełnił obowiązki pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego od 28 sierpnia 2023 r. do 15 października 2023 r. W związku z powyższymi faktami, informacja wskazana w sprawozdaniu finansowym w poz. 82 i 83, iż Pan Tomasz Zembrzusi jest pełnomocnikiem finansowym Funduszu Wyborczego jest niezgodna ze stanem faktycznym.
	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) Patrz punkt a). Ze względu na to, że partia polityczna nie posiadała w 2024 r. pełnomocnika finansowego Funduszu Wyborczego, uzyskanie takiego oświadczenia było niemożliwe.

	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) Na podstawie inspekcji wyciągów bankowych Funduszu Wyborczego ustaliliśmy, że środki finansowe Funduszu Wyborczego pochodziły z dozwolonych ustawowo źródeł.
	b) Wskaż w swoim sprawozdaniu na podstawie wyciągu bankowego wysokość środków finansowych na rachunku Funduszu Wyborczego według stanu w dniu 1 stycznia 2024 r. (<i>początek okresu sprawozdawczego</i>) oraz w dniu 31 grudnia 2024 r. (<i>koniec okresu sprawozdawczego</i>) i ustal czy środki pozyskane w 2024 r. mają podane wskazanie źródła ich pochodzenia w sprawozdaniu partii politycznej.	b) Na podstawie wyciągu bankowego ustaliliśmy wysokość środków finansowych na rachunku Funduszu Wyborczego według stanu w dniu 1 stycznia 2024 r. (początek okresu sprawozdawczego), które wynosiły 2 823,49 złotych oraz w dniu 31 grudnia 2024 r. (koniec okresu sprawozdawczego), które wynosiły 3 801,49 złotych. Wpływy środków pozyskanych w 2024 r. mają podane wskazanie źródła ich pochodzenia w sprawozdaniu partii politycznej.
	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 wyciągów bankowych, że w okresie sprawozdawczym na rachunek Funduszu Wyborczego nie wpłynęły takie środki finansowe.
	d) Wskaż w swoim sprawozdaniu na podstawie wyciągów bankowych oddzielnie wysokość kwot środków finansowych pochodzących z rachunków poszczególnych komitetów wyborczych.	d) Nie dotyczy, ze względu na odpowiedź udzieloną w punkcie c) powyżej.
	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 łącznie 1 380,00 złotych. Środki te pochodzą wyłącznie z darowizn.
	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 dotyczy. Odstępstwa nie wystąpiły.
	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/inspekcję wyciągów bankowych ustaliliśmy, że nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym przypadki dokonania zwrotu korzyści majątkowych przekazanych partii politycznej (na Fundusz Wyborczy) z naruszeniem prawa, w terminie 30 dni od daty dokonania darowizny.

	Procedury	Ustalenia
	h) Opisz i udokumentuj w swoim sprawozdaniu środki finansowe lub wartości niepieniężne przekazane na Fundusz Wyborczy partii w 2024 r., a nieprzyjęte przez partię, tj. zwrócone darczyńcom lub przekazane na rzecz Skarbu Państwa w 30-dniowym terminie liczonym 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 2024 r. środków finansowych lub wartości niepieniężnych wraz z dowodami potwierdzającymi ich przekazanie 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.	h) Nie wystąpiły środki finansowe lub wartości niepieniężne przekazane na Fundusz Wyborczy partii politycznej w 2024 r., a nieprzyjęte przez partię polityczną, tj. zwrócone darczyńcom lub przekazane na rzecz Skarbu Państwa w 30-dniowym terminie liczonym od daty dokonania darowizny, które nie powinny być ujmowane i wykazywane w sprawozdaniu partii politycznej ani po stronie jej przychodów/wpływów, ani też wydatków/kosztów.
	i) Sprawdź poprawność arytmetyczną części sprawozdania dotyczącej Funduszu Wyborczego partii.	i) Sprawdziliśmy 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 wyciągów bankowych i dokumentów otrzymanych od partii politycznej: a) Ustaliliśmy kto dokonywał płatności darowizn na Fundusz Wyborczy.
	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) Ustaliliśmy, że wszystkie przypadki darowizn były dokonywane poprzez uprawnione podmioty, to znaczy pochodziły z wpłat własnych partii politycznej oraz darowizn i były to darowizny na rzecz partii politycznej dokonywane jedynie przez obywateli polskich mających stałe miejsce zamieszkania na terenie Rzeczypospolitej Polskiej, a nie pozyskiwanie od cudzoziemców.
	c) Dla każdego przypadku wpłaty niepochodzącej z wpłat własnych partii politycznej oraz darowizn, spadków ustal poprzez sprawdzenie,	c) Nie dotyczy. Sytuacje nie wystąpiły.

	Procedury	Ustalenia
	czy są to podmioty uprawnione i dokonane przez obywateli polskich mających stałe zamieszkanie na terenie Rzeczypospolitej polskiej.	
	d) Wskaż, w porozumieniu z osobą odpowiedzialną za sprawy finansowe w partii na podstawie dowodów wypłat z wyciągów bankowych: • 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 z rachunku firmowego osoby fizycznej, prowadzącej działalność gospodarczą, • czy kwota darowizny mieści się w dozwolonej ustawowo wysokości.	d) Nie dotyczy. Sytuacje nie wystąpiły.
	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) Ustaliliśmy na podstawie wyciągów bankowych, że wpłaty darowizn zostały dokonane w formie przelewu.
	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 przepadkowi na rzecz Skarbu Państwa. Ustal, czy kwota korzyści majątkowych przekazanych partii z naruszeniem przepisów ustawy została wykazana w odpowiedniej pozycji sprawozdania.	f) Nie dotyczy. Sytuacje nie wystąpiły.

	Procedury	Ustalenia
5	Nieprawidłowości w gospodarce finansowej Funduszu Wyborczego	
	a) Załącz do swojego sprawozdania tabelę pod nazwą „Podsumowanie badania sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze	a) Załączyliśmy do sprawozdania tabelę pod nazwą „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”.

	Procedury	Ustalenia
	środków Funduszu Wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym”.	
	b) W odpowiedniej kolumnie tabeli wpisz „nie”, jeżeli przy porównaniu sprawozdania wyborczego partii i załączonych do niego dokumentów nie występują odstępstwa, które nie dotyczą tylko wpłat własnych partii politycznej oraz darowizn, spadków i zapisów.	b) W odpowiedniej kolumnie tabeli wpisaliśmy „nie”, jeżeli przy porównaniu 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 dotyczy. Sytuacje nie wystąpiły.
	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. Sytuacje nie wystąpiły.

Daniel Duda

biegły rewident

numer w rejestrze biegłych rewidentów: 11033

działający w imieniu:

Duda i Wspólnicy Sp. z o.o.

ul. Stawki 6/46

00-193 Warszawa

25 marca 2025r.

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 ¹	Kwota	Oznaczenie dowodu
Saldo na rachunku/ach Funduszu Wyborczego partii w dniu 1 stycznia 2024 r.(w tym na rachunkach lokat terminowych utworzonych ze środków z tego rachunku/ów)					2 823,49 PLN	lista operacji bankowych za okres od 1 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r. wygenerowana z systemu bankowego
Saldo w kasie Funduszu Wyborczego partii w dniu 1 stycznia 2024 r.					0,00 PLN	
Wysokość przychodów Funduszu Wyborczego partii w 2024 r.					1 380,00 PLN	sprawozdanie partii politycznej za 2024r., lista operacji bankowych za okres od 1 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r. wygenerowana z systemu bankowego
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, w tym pozabankowych		nie			
	pozyskane w sposób nieprawidłowy i niezwrócone wpłacającemu		nie			
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			
Wysokość środków finansowych Funduszu Wyborczego partii w dniu 31 grudnia 2024 r.					3 801,49 PLN	lista operacji bankowych za okres od 1 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r. wygenerowana z systemu bankowego
Saldo na rachunku/ach Funduszu Wyborczego partii w dniu 31 grudnia 2024 r. (w tym na rachunkach lokat terminowych utworzonych ze środków z tego rachunku/ów)					3 801,49 PLN	lista operacji bankowych za okres od 1 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r. wygenerowana z systemu bankowego
Saldo w kasie Funduszu Wyborczego partii w dniu 31 grudnia 2024 r.					0,00 PLN	