



**KRAJOWE BIURO WYBORCZE
DELEGATURA W KOSZALINIE
DKS-3212/K/RW/34a/2022**

RO. 1710. 2. 2022.

Koszalin, dnia 28 lipca 2022 r.

RO+5
OW

Urząd Miejski w Borcu Sułkowskim BIURO DELEGACJI WYBORCZE	
wpl.	29-11-2022 112780
przebieg
inne załączniki
poniżej

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 Burmistrz Miasta i Gminy Borne Sulinowo 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-3112/34/54/RW/2021 w kwocie 1 978,00 zł.

Dotacja na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2021 r. w wysokości 1 978,00 zł została przekazana w terminie umożliwiającym wykonanie zadania. W dniu 29 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 1 978,00 zł. W dniu 2 czerwca 2022 r. wpłynęło do Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie w odpowiedzi na pismo z dnia 13 maja 2022 r., znak: DKS-3212/K/RW/34/2022 szczegółowe rozliczenie przekazanej dotacji. Na podstawie przedłożonych dokumentów wydatki łącznie wyniosły 1 978,00 zł.

II.

W ramach przeprowadzonej kontroli Urząd Miasta i Gminy Borne Sulinowo 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 materiały biurowe i eksploatacyjne wraz z dołączonymi następującymi kopiami dokumentów księgowych:
 - 1) Faktura VAT zbiorcza FS 7075/100/2021 z dnia 15.06.2021 r. wystawiona przez Firmę Hurtownia „OPTIM” Piotr Krupka na kwotę 989,00 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania). Pozycje na fakturze: 1-18. Zapłacono w dniu 15.07.2021 r. Realizowane zadanie: *materiały biurowe i eksploatacyjne*. Opis faktury: *wartość faktury VAT nr FS 7075/100/2021 w kwocie 989,00 zł będzie sfinansowana z budżetu gminy: dział 751 rozdział 75101 §4210 ze środków przeznaczonych na aktualizację wyborców*. Umotywowanie potrzeby zakupu/wydatku zawarte w formularzu wydatkowanych kwot: *zakupione materiały były niezbędne do organizacji pracy pracownika w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców oraz kompleksowej obsługi petenta*.

Mając na uwadze powyższe umotywowanie wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 989,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.

- 2) Faktura VAT zbiorcza FS 13122/100/2021 z dnia 28.10.2021 r. wystawiona przez Firmę Hurtownia „OPTIM” Piotr Krupka na kwotę 989,00 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania). Pozycje na fakturze: 1-10. Zapłacono w dniu 25.11.2021 r. Realizowane zadanie: *materiały biurowe i eksploatacyjne*. Opis faktury: *wartość faktury VAT nr FS 13122/100/2021 w kwocie 989,00 zł będzie sfinansowana z budżetu gminy: dział 751 rozdział 75101 §4210 ze środków przeznaczonych na aktualizację wyborców*. Umotywowanie potrzeby zakupu/wydatku zawarte w formularzu wydatkowanych kwot: *po wykorzystaniu materiałów zakupionych w miesiącu czerwcu niezbędne było uzupełnienie materiałów, których brakowało a były konieczne lub ułatwiały pracę w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców*. **Mając na uwadze powyższe umotywowanie wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 989,00 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 **1 978,00 zł**.

Urząd Miasta i Gminy Borne Sulinowo na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2021 r. wydatkował kwotę **1 978,00 zł** na:

1. Materiały biurowe i eksploatacyjne 1 978,00 zł.

Urząd Miasta i Gminy Borne Sulinowo 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 29 grudnia 2021 r., która wpłynęła do Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie w dniu 29 grudnia 2021 r.

Po przeprowadzonej analizie nadesłanych dokumentów Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Koszalinie stwierdza, iż dotacja w wysokości **1 978,00 zł została w całości wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem**.

IV.

Zalecenie pokontrolne:

Brak zaleceń pokontrolnych.

Otrzymują:

- Urząd Miasta i Gminy Borne Sulinowo
- a/a

Z poważaniem

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