



Kielce, dnia 31 marca 2023 r.

**KRAJOWE
BIURO WYBORCZE
DELEGATURA W KIELCACH**

DKC.0814.21.2023

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 175 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz 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.

Cel kontroli:

Sprawdzenie prawidłowości i celowości wydatkowania środków z dotacji celowej przekazanej na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku (na podstawie dokumentacji źródłowej przekazanej przez Wójta Gminy Brody).

Jednostka kontrolowana:

Gmina Brody

Dotacja:

Dotacja na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku została przekazana dla jednostki kontrolowanej w łącznej wysokości 2.281,00 zł (w miesięcznych transzach do 10-ego dnia każdego miesiąca). Informacja o kwocie dotacji przeznaczonej na realizację przedmiotowego zadania została przekazana pismem znak: DKC-3113-2/22 z dnia 16 lutego 2022 r., tj. po podpisaniu ustawy budżetowej na 2022 rok. Przekazanie środków w miesiącach styczeń i luty nastąpiło na podstawie projektu planu finansowego na 2022 rok. Na podstawie przedłożonych przez Gminę Brody dokumentów wydatki łącznie wyniosły 2.281,00 zł (wykazane w załączonych dokumentach, przekazanych pismem znak : F.3153.21.2023 z dnia 23.02.2023 r. które wpłynęło do Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Kielcach w dniu 27 lutego 2023 r.)

W związku z telefonicznym zapytaniem dotyczącym dokonanych przez Gminę Brody wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku zostały przesłane wyjaśnienia Wójta Gminy Brody (pismo znak: F.3153.28.2023 z dnia 14 marca 2023 r.) Wyjaśnienia zostały uwzględnione w wystąpieniu pokontrolnym.

II.

Dokumentacja:

1. PK – LP nr 3 z dnia 25.01.2022 r., LP nr 21 z dnia 24.02.2022 r., LP nr 40 z dnia 24.03.2022 r., LP nr 83 z dnia 25.04.2022 r., LP nr 105 z dnia 20.05.2022 r., LP nr 128 z dnia 15.06.2022 r., LP nr 150 z dnia 14.07.2022 r., LP nr 177 z dnia 22.08.2022 r., LP nr 199 z dnia 15.09.2022 r., LP nr 226 z dnia 21.10.2022 r., LP nr 245 z dnia 21.11.2022 r., LP nr 269 z dnia 15.12.2022 r. - częściowe finansowanie wynagrodzenia pracownika zajmującego się prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na kwotę 1.793,52 zł (cała kwota została przeznaczona na realizację zadania).
2. Faktura nr FAKTURA VAT 930/2022 z dnia 25.01.2022 r. wystawiona przez Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk na kwotę 3.937,35 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.*
3. Faktura nr FAKTURA VAT 2670/2022 z dnia 01.03.2022 r. wystawiona przez Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk na kwotę 1.082,40 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.*
4. Faktura nr FAKTURA VAT 5709/2022 z dnia 11.05.2022 r. wystawiona przez Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk na kwotę 537,14 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.*
5. Faktura nr FAKTURA VAT 9328/2022 z dnia 02.08.2022 r. wystawiona przez Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk na kwotę 1.778,95 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.*
6. Faktura nr FAKTURA VAT 12071/2022 z dnia 04.10.2022 r. wystawiona przez Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk na kwotę 787,20 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.*
7. Faktura nr FAKTURA VAT 13375/2022 z dnia 02.11.2022 r. wystawiona przez Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk na kwotę 1.073,79 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).

Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.*

8. Faktura nr FAKTURA VAT 15039/2022 z dnia 07.12.2022 r. wystawiona przez Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk na kwotę 726,68 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 41,06 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.*
9. Faktura nr F/000617/22 z dnia 06.04.2022 r. wystawiona przez Druk-Technika Wojciech Sienniak na kwotę 1.480,03 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) tonera na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.*
10. Faktura nr F/001040/22 z dnia 20.06.2022 r. wystawiona przez Druk-Technika Wojciech Sienniak na kwotę 1.675,01 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) tonera na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.*
11. Faktura nr F/001157/22 z dnia 13.07.2022 r. wystawiona przez Druk-Technika Wojciech Sienniak na kwotę 541,20 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) tonera na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.*
12. Faktura nr F/001429/22 z dnia 06.09.2022 r. wystawiona przez Druk-Technika Wojciech Sienniak na kwotę 1.920,00 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) tonera na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.*
13. Faktura nr F/1/22/000003 z dnia 03.01.2022 r. wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowo Usługowe PAPIRUS na kwotę 1.376,12 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.*

III.

Ustalenia:

1. PK – LP nr 3 z dnia 25.01.2022 r., LP nr 21 z dnia 24.02.2022 r., LP nr 40 z dnia 24.03.2022 r., LP nr 83 z dnia 25.04.2022 r., LP nr 105 z dnia 20.05.2022 r., LP nr 128 z dnia 15.06.2022 r., LP nr 150 z dnia 14.07.2022 r., LP nr 177 z dnia 22.08.2022 r., LP nr 199 z dnia 15.09.2022 r., LP nr 226 z dnia 21.10.2022 r., LP nr 245 z dnia 21.11.2022 r., LP nr 269 z dnia 15.12.2022 r. - częściowe finansowanie wynagrodzenia pracownika zajmującego się prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na kwotę

1.793,52 zł (cała kwota została przeznaczona na realizację zadania) — **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 1.793,52 zł, jako wydatek związany z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku.**

2. Faktura nr FAKTURA VAT 930/2022 z dnia 25.01.2022 r. wystawiona przez Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk na kwotę 3.937,35 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).

Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.* - **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 40,54 zł, jako wydatek związany z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku.**

3. Faktura nr FAKTURA VAT 2670/2022 z dnia 01.03.2022 r. wystawiona przez Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk na kwotę 1.082,40 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).

Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców* - **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 40,54 zł, jako wydatek związany z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku.**

4. Faktura nr FAKTURA VAT 5709/2022 z dnia 11.05.2022 r. wystawiona przez Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk na kwotę 537,14 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).

Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców* - **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 40,54 zł, jako wydatek związany z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku.**

5. Faktura nr FAKTURA VAT 9328/2022 z dnia 02.08.2022 r. wystawiona przez Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk na kwotę 1.778,95 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).

Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców* - **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 40,54 zł, jako wydatek związany z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku.**

6. Faktura nr FAKTURA VAT 12071/2022 z dnia 04.10.2022 r. wystawiona przez Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk na kwotę 787,20 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).

Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców* - **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 40,54 zł, jako wydatek związany z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku.**

7. Faktura nr FAKTURA VAT 13375/2022 z dnia 02.11.2022 r. wystawiona przez Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk na kwotę 1.073,79 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców* - **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 40,54 zł, jako wydatek związany z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku.**
8. Faktura nr FAKTURA VAT 15039/2022 z dnia 07.12.2022 r. wystawiona przez Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk na kwotę 726,68 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 41,06 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców* - **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 41,06 zł, jako wydatek związany z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku.**
9. Faktura nr F/000617/22 z dnia 06.04.2022 r. wystawiona przez Druk-Technika Wojciech Sienniak na kwotę 1.480,03 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) tonera na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców* - **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 40,54 zł, jako wydatek związany z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku.**
10. Faktura nr F/001040/22 z dnia 20.06.2022 r. wystawiona przez Druk-Technika Wojciech Sienniak na kwotę 1.675,01 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) tonera na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców* - **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 40,54 zł, jako wydatek związany z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku.**
11. Faktura nr F/001157/22 z dnia 13.07.2022 r. wystawiona przez Druk-Technika Wojciech Sienniak na kwotę 541,20 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) tonera na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców* - **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 40,54 zł, jako wydatek związany z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku.**
12. Faktura nr F/001429/22 z dnia 06.09.2022 r. wystawiona przez Druk-Technika Wojciech Sienniak na kwotę 1.920,00 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).
Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) tonera na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców* - **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 40,54 zł, jako wydatek związany z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku.**

13. Faktura nr F/1/22/000003 z dnia 03.01.2022 r. wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowo Usługowe PAPIRUS na kwotę 1.376,12 zł (na realizację zadania została przeznaczona kwota 40,54 zł).

Opis faktury: *Zakup (częściowe finansowanie) materiałów biurowych na potrzeby prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 40,54 zł, jako wydatek związany z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku.*

IV.

Wnioski:

Gmina Brody na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2022 roku wydatkowała kwotę 2.281,00 zł, z czego wydatki na:

- wynagrodzenia 1.794,00 zł,
- zakup towarów 487,00 zł.

Z badanych dokumentów wynika, iż dotacja w wysokości 2.281,00 zł została wykorzystana prawidłowo i zgodnie z przeznaczeniem w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2022 roku.

V.

Zalecenia pokontrolne:

W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości, Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Kielcach nie formułuje uwag i zaleceń pokontrolnych.

DYREKTOR DELEGATURY



Elektronicznie podpisany przez
Adam Grzegorz Michcik
Data: 2023.03.31 14:29:47
+02'00'