



**KRAJOWE BIURO WYBORCZE
DELEGATURA W KOSZALINIE
DKS-3212/K/RW/22a/2022**

Urząd Gminy Dygowo.....
Wpłynęło dnia 2022-07-07
Ilość załączników.....
Podpis Moro2

Koszalin, dnia 6 lipca 2022 r.

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 Wójta Gminy Dygowo 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-3112/22/54/RW/2021 w kwocie **1 124,00 zł.**

Dotacja na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2021 r. w wysokości 1 124,00 zł została przekazana w terminie umożliwiającym wykonanie zadania. W dniu 30 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 1 124,00 zł. W dniu 24 maja 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/22/2022 szczegółowe rozliczenie przekazanej dotacji. W dniu 14 czerwca 2022 r. wpłynęła do Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie korekta przesłanej dokumentacji. Na podstawie przedłożonych dokumentów wydatki łącznie wyniosły **1 124,00 zł.**

II.

W ramach przeprowadzonej kontroli Urząd Gminy Dygowo 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 inne lub dostawy wraz z dołączonymi następującymi kopiami dokumentów księgowych:
 - 1) Faktura VAT Nr ZETO/001/287/2021 z dnia 20.01.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 728,14 zł (kwota 90,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 29.01.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis faktury: *90,00 zł serwis oprogramowania SELWIN za 01/2021 – zad. Zlecone – KBW – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 90,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*

- 2) Faktura VAT Nr ZETO/001/1531/2021 z dnia 15.02.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 728,14 zł (kwota 94,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 16.02.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis faktury: *94,00 zł serwis oprogramowania SELWIN za 02/2021 – zad. Zlecone – KBW – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 94,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*
- 3) Faktura VAT Nr ZETO/001/2599/2021 z dnia 11.03.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 728,14 zł (kwota 94,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 18.03.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis faktury: *94,00 zł serwis oprogramowania SELWIN za 03/2021 – zad. Zlecone – KBW – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 94,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*
- 4) Faktura VAT Nr ZETO/001/3797/2021 z dnia 13.04.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 728,14 zł (kwota 94,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 16.04.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis faktury: *94,00 zł serwis oprogramowania SELWIN za 04/2021 – zad. Zlecone – KBW – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 94,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*
- 5) Faktura VAT Nr ZETO/001/5038/2021 z dnia 13.05.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 728,14 zł (kwota 94,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 14.05.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis faktury: *94,00 zł serwis oprogramowania SELWIN za 05/2021 – zad. Zlecone – KBW – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 94,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*
- 6) Faktura VAT Nr ZETO/001/6003/2021 z dnia 14.06.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 728,14 zł (kwota 94,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 17.06.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis faktury: *94,00 zł serwis oprogramowania SELWIN za 06/2021 – zad. Zlecone – KBW – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 94,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*
- 7) Faktura VAT Nr ZETO/001/7006/2021 z dnia 12.07.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 728,14 zł (kwota 94,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 15.07.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis faktury: *94,00 zł serwis oprogramowania SELWIN za 07/2021 – zad. Zlecone – KBW – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 94,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;*
- 8) Faktura VAT Nr ZETO/001/8234/2021 z dnia 10.08.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 728,14 zł (kwota 94,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 16.08.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis faktury: *94,00 zł serwis oprogramowania SELWIN za 08/2021 – zad. Zlecone – KBW – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek*

zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 94,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;

- 9) Faktura VAT Nr ZETO/001/9337/2021 z dnia 13.09.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 728,14 zł (kwota 94,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 20.09.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis faktury: *94,00 zł serwis oprogramowania SELWIN za 09/2021 – zad. Zlecone – KBW – aktualizacja rejestru wyborców* - **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 94,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;**
- 10) Faktura VAT Nr ZETO/001/10377/2021 z dnia 12.10.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 728,14 zł (kwota 94,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 22.10.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis faktury: *94,00 zł serwis oprogramowania SELWIN za 10/2021 – zad. Zlecone – KBW – aktualizacja rejestru wyborców* - **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 94,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;**
- 11) Faktura VAT Nr ZETO/001/11511/2021 z dnia 15.11.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 728,14 zł (kwota 94,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 17.11.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis faktury: *94,00 zł serwis oprogramowania SELWIN za 11/2021 – zad. Zlecone – KBW – aktualizacja rejestru wyborców* - **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 94,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.;**
- 12) Faktura VAT Nr ZETO/001/12509/2021 z dnia 09.12.2021 r. wystawiona przez Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. na kwotę 2 728,14 zł (kwota 94,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 16.12.2021 r. Realizowane zadanie: *inne*. Opis faktury: *94,00 zł serwis oprogramowania SELWIN za 12/2021 – zad. Zlecone – KBW – aktualizacja rejestru wyborców* - **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 94,00 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 1 124,00 zł.**

Urząd Gminy Dygowo na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2021 r. wydatkował **kwotę 1 124,00 zł** na:

1. Inne 1 124,00 zł.

Urząd Gminy Dygowo 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 28 grudnia 2021 r., która wpłynęła do Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie w dniu 30 grudnia 2021 r.

Po przeprowadzonej analizie nadesłanych dokumentów Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Koszalinie stwierdza, iż dotacja w wysokości **1 124,00 zł została w całości wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem.**

IV.

Zalecenie pokontrolne:

Brak zaleceń pokontrolnych.

Otrzymują:

- Urząd Gminy w Dygowie
- a/a

Z poważaniem

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