



**KRAJOWE
BIURO WYBORCZE
DELEGATURA W KOSZALINIE**

DKS.3212.8.9.2024

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 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz § 14 ust. 1 Instrukcji w sprawie planowania i wykonywania budżetu części 11 – Krajowe Biuro Wyborcze stanowiącej Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 14/2023 Szefa Krajowego Biura Wyborczego z dnia 31 marca 2023 r. w sprawie planowania i wykonywania budżetu części 11 - Krajowe Biuro Wyborcze.

I.

Celem kontroli i badania dokumentów przekazanych przez Wójta Gminy Dygowo było sprawdzenie celowości wydatkowania środków z dotacji celowej przekazanej na sfinansowanie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2023 r. (od dnia 4 sierpnia 2023 r. aktualizacji danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców).

Na realizację zadania Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Koszalinie przyznała i przekazała dotację zgodnie z informacją DKS.3112.2.22.2023 w kwocie **1 118,00 zł**.

Dotacja na sfinansowanie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2023 r. w wysokości **1 118,00 zł** została przekazana w terminie umożliwiającym wykonanie zadania.

W dniu 18 grudnia 2023 r. wpłynęło do Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie w odpowiedzi na pismo z dnia 4 grudnia 2023 r., znak DKS.3212.2.2023 informacja z wykorzystania dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2023 r. na podstawie której wydatki łącznie wyniosły **1 118,00 zł**.

W dniu 23 września 2024 r. wpłynęły do Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie w odpowiedzi na wysłane zawiadomienie o wszczęciu kontroli z dnia 16 września 2023 r., znak DKS.3212.8.2024 wypełnione formularze kontrolne oraz kopie dokumentów potwierdzających wydatkowanie środków z dotacji celowej przekazanej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2023 r., na podstawie których wydatki łącznie wyniosły **1 118,00 zł**.

II.

W ramach przeprowadzonej kontroli Urząd Gminy Dygowo przekazał następujące dokumenty:

1. Wypełniony formularz kontrolny zawierający szczegółowe zestawienie kwot wydatkowanych z dotacji celowej przekazanej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2023 r. w podziale na zadania.

2. Wypełniony formularz kontrolny zawierający szczegółowe zestawienie kwot wydatkowanych z dotacji celowej przekazanej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2023 r. w podziale na paragrafy.
3. Następujące kopie dokumentów potwierdzających wydatkowanie kwot z przekazanej dotacji:
 - 1) faktura VAT nr ZETO/001/298/2023 z dnia 30.01.2023 r. wystawiona przez ZAKŁAD ELEKTRONICZNEJ TECHNIKI OBLICZENIOWEJ SPÓŁKA Z O.O. na kwotę 2 822,48 zł (kwota 95,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 02.02.2023 r. Realizowane zadanie: *inne, wcześniej nie wymienione*. Opis faktury: *p-3 kwota 95,00 zł dotyczy serwisu oprogramowania systemu SELWIN za miesiąc styczeń 2023 r. – zadanie zlecone – Krajowe Biuro Wyborcze – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 95,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenie i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 r.,*
 - 2) faktura VAT nr ZETO/001/1573/2023 z dnia 22.02.2023 r. wystawiona przez ZAKŁAD ELEKTRONICZNEJ TECHNIKI OBLICZENIOWEJ SPÓŁKA Z O.O. na kwotę 3 068,48 zł (kwota 93,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 28.02.2023 r. Realizowane zadanie: *inne, wcześniej nie wymienione*. Opis faktury: *p-3 kwota 93,00 zł dotyczy serwisu oprogramowania systemu SELWIN za miesiąc luty 2023 r. – zadanie zlecone – Krajowe Biuro Wyborcze – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 93,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenie i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 r.,*
 - 3) faktura VAT nr ZETO/001/2687/2023 z dnia 14.03.2023 r. wystawiona przez ZAKŁAD ELEKTRONICZNEJ TECHNIKI OBLICZENIOWEJ SPÓŁKA Z O.O. na kwotę 3 068,48 zł (kwota 93,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 17.03.2023 r. Realizowane zadanie: *inne, wcześniej nie wymienione*. Opis faktury: *p-3 kwota 93,00 zł dotyczy serwisu oprogramowania systemu SELWIN za miesiąc III 2023 r. – zadanie zlecone – Krajowe Biuro Wyborcze – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 93,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenie i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 r.,*
 - 4) faktura VAT nr ZETO/001/3737/2023 z dnia 18.04.2023 r. wystawiona przez ZAKŁAD ELEKTRONICZNEJ TECHNIKI OBLICZENIOWEJ SPÓŁKA Z O.O. na kwotę 3 068,48 zł (kwota 93,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 18.04.2023 r. Realizowane zadanie: *inne, wcześniej nie wymienione*. Opis faktury: *p-3 kwota 93,00 zł dotyczy serwisu oprogramowania systemu SELWIN za miesiąc IV 2023 r. – zadanie zlecone – Krajowe Biuro Wyborcze – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 93,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenie i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 r.,*
 - 5) faktura VAT nr ZETO/001/4692/2023 z dnia 16.05.2023 r. wystawiona przez ZAKŁAD ELEKTRONICZNEJ TECHNIKI OBLICZENIOWEJ SPÓŁKA Z O.O. na kwotę 3 068,48 zł (kwota 93,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 18.05.2023 r. Realizowane zadanie: *inne, wcześniej nie wymienione*. Opis faktury: *p-3 kwota 93,00 zł dotyczy serwisu oprogramowania systemu SELWIN za maj 2023 r. – zadanie zlecone – Krajowe Biuro Wyborcze – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 93,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenie i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 r.,*

- 6) faktura VAT nr ZETO/001/5748/2023 z dnia 15.06.2023 r. wystawiona przez ZAKŁAD ELEKTRONICZNEJ TECHNIKI OBLICZENIOWEJ SPÓŁKA Z O.O. na kwotę 3 068,48 zł (kwota 93,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 16.06.2023 r. Realizowane zadanie: *inne, wcześniej nie wymienione*. Opis faktury: *p-3 kwota 93,00 zł dotyczy serwisu oprogramowania systemu SELWIN za VI 2023 r. – zadanie zlecone – Krajowe Biuro Wyborcze – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 93,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenie i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 r.,*
- 7) faktura VAT nr ZETO/001/6823/2023 z dnia 19.07.2023 r. wystawiona przez ZAKŁAD ELEKTRONICZNEJ TECHNIKI OBLICZENIOWEJ SPÓŁKA Z O.O. na kwotę 3 068,48 zł (kwota 93,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 21.07.2023 r. Realizowane zadanie: *inne, wcześniej nie wymienione*. Opis faktury: *p-3 kwota 93,00 zł dotyczy serwisu oprogramowania systemu SELWIN za VII 2023 r. – zadanie zlecone – Krajowe Biuro Wyborcze – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 93,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenie i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 r.,*
- 8) faktura VAT nr ZETO/001/7774/2023 z dnia 17.08.2023 r. wystawiona przez ZAKŁAD ELEKTRONICZNEJ TECHNIKI OBLICZENIOWEJ SPÓŁKA Z O.O. na kwotę 3 068,48 zł (kwota 93,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 22.08.2023 r. Realizowane zadanie: *inne, wcześniej nie wymienione*. Opis faktury: *p-3 kwota 93,00 zł dotyczy serwisu oprogramowania systemu SELWIN za VIII 2023 r. – zadanie zlecone – Krajowe Biuro Wyborcze – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 93,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenie i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 r.,*
- 9) faktura VAT nr ZETO/001/8816/2023 z dnia 11.09.2023 r. wystawiona przez ZAKŁAD ELEKTRONICZNEJ TECHNIKI OBLICZENIOWEJ SPÓŁKA Z O.O. na kwotę 3 068,48 zł (kwota 93,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 14.09.2023 r. Realizowane zadanie: *inne, wcześniej nie wymienione*. Opis faktury: *p-3 kwota 93,00 zł dotyczy serwisu oprogramowania systemu SELWIN za miesiąc wrzesień 2023 r. – zadanie zlecone – Krajowe Biuro Wyborcze – aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 93,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenie i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 r.,*
- 10) faktura VAT nr ZETO/001/9834/2023 z dnia 16.10.2023 r. wystawiona przez ZAKŁAD ELEKTRONICZNEJ TECHNIKI OBLICZENIOWEJ SPÓŁKA Z O.O. na kwotę 3 068,48 zł (kwota 93,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 23.10.2023 r. Realizowane zadanie: *inne, wcześniej nie wymienione*. Opis faktury: *p-3 kwota 93,00 zł dotyczy serwisu oprogramowania systemu SELWIN za miesiąc październik 2023 r. – aktualizacja rejestru wyborców zadanie zlecone – Krajowe Biuro Wyborcze - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 93,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenie i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 r.,*
- 11) faktura VAT nr ZETO/001/10987/2023 z dnia 17.11.2023 r. wystawiona przez ZAKŁAD ELEKTRONICZNEJ TECHNIKI OBLICZENIOWEJ SPÓŁKA Z O.O. na kwotę 3 068,48 zł (kwota 93,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 21.11.2023 r. Realizowane zadanie: *inne, wcześniej nie wymienione*. Opis faktury: *p-3 kwota 93,00 zł dotyczy serwisu oprogramowania systemu SELWIN za listopad 2023 r. – zadanie zlecone – Krajowe Biuro Wyborcze – aktualizacja rejestru wyborców -*

wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 93,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenie i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 r.,

- 12) faktura VAT nr ZETO/001/11922/2023 z dnia 12.12.2023 r. wystawiona przez ZAKŁAD ELEKTRONICZNEJ TECHNIKI OBLICZENIOWEJ SPÓŁKA Z O.O. na kwotę 3 068,48 zł (kwota 93,00 zł przeznaczona na realizację zadania). Pozycja na fakturze: 3 (częściowo). Zapłacono w dniu 14.12.2023 r. Realizowane zadanie: *inne, wcześniej nie wymienione*. Opis faktury: *p-3 kwota 93,00 zł dotyczy zadania zleconego Krajowe Biuro Wyborcze związane z serwisem oprogramowania SELWIN za XII 2023 r. aktualizacja rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 93,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenie i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 r.*

III.

Wnioski:

Przeprowadzona kontrola miała na celu skontrolowanie wyłącznie celowości wydatkowania środków z dotacji celowej, przekazanej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2023 r.

Na realizację zadania Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Koszalinie przyznała i przekazała dotację w wysokości **1 118,00 zł**.

Urząd Gminy Dygowo na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2023 r. wydatkował kwotę **1 118,00 zł** na:

1. inne 1 118,00 zł (§ 4300).

Urząd Gminy Dygowo wykorzystał dotację w całości.

Z badanych dokumentów wynika, iż wydatki są zgodne pod względem kwotowym z informacją z wykorzystania dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2023 r., która wpłynęła do Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie w dniu 18 grudnia 2023 r.

Po przeprowadzonej analizie nadesłanych dokumentów Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Koszalinie stwierdza, iż dotacja w wysokości **1 118,00 zł** została w całości wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem.

IV.

Zalecenia pokontrolne:

Mając na uwadze, iż wszystkie środki przekazane w 2023 r. zostały wykorzystane na pokrycie kosztów związanych z działaniem programów do obsługi rejestru wyborców uprzejmie przypominam, iż w 2024 r. z dotacji przyznanej na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców, zgodnie z pismem z dnia 7 lutego 2024 r., znak:

DKS.3113.2.2024 nie jest możliwe finansowanie aktualizacji oprogramowania obsługującego ewidencję ludności, w tym modułów dotyczących rejestru wyborców.

Dyrektor
Delegatury
Krajowego Biura Wyborczego
w Koszalinie

Patrycja Adriana Wysoczańska

Elektronicznie podpisany przez
Patrycja Adriana Wysoczańska
Data: 2024.10.07 13:47:05
+02'00'

Otrzymują:
- Urząd Gminy Dygowo
- a/a

Dokument nie zawiera
treści niezgodnych z przepisami
o ochronie danych osobowych

KIEROWNIK
ds. Organizacyjnych
Ewa Pyjek

Inspektor Ochrony Danych

Dariusz Florek

Do publikacji w BIP⁵

