



Opole, dnia 24 stycznia 2023 r.

**KRAJOWE
BIURO WYBORCZE
DELEGATURA W OPOLU**

DOP.0814.13.2023

**PROTOKÓŁ
z kontroli prawidłowości wykorzystania dotacji celowej z rozdziału 75101 § 2010
na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców
przekazanej gminie Strzelce Opolskie w 2022 r.**

I. INFORMACJE PODSTAWOWE

Nazwa podmiotu kontrolowanego: Gmina Strzelce Opolskie

Adres podmiotu: Plac Myśliwca 1, 47-100 Strzelce Opolskie

Podstawa prawna podjęcia kontroli: art. 175 ust. 1 pkt 2 oraz ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz § 15 załącznika 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.

Komórka organizacyjna podlegająca kontroli: -----

Kontrolowaną jednostkę reprezentował: Katarzyna Kaliciak – Kierownik Referatu Organizacji

Data przeprowadzenia kontroli: 20 stycznia 2023 r.

Kontrolę przeprowadziła: Brygida Kuzior, Główny Specjalista w Krajowym Biurze Wyborczym Delegaturze w Opolu.

Działając na podstawie upoważnienia: o sygnaturze DOP-0812-2-17/20 z dnia 3 sierpnia 2020 r. do dokonania analizy rozliczeń sporządzanych przez jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z przyznanych dotacji celowych na wykonywanie zadań finansowych, pod względem zgodności z przeznaczeniem.

Przedmiot kontroli:

Kontrola obejmowała celowość i racjonalność wykorzystania otrzymanej dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców przekazanej gminie Strzelce Opolskie w 2022 r., oraz rzetelność dokumentowania rozliczeń otrzymanej dotacji i zwrot dotacji niewykorzystanej.

II. USTALENIA KONTROLI

Na realizację zadania Delegatura Krajowego Biura Wyborczego w Opolu przyznała i przekazała dotację w kwocie **6 058,00 zł**, z czego gmina Strzelce Opolskie wykorzystwała przyznaną dotację na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie **1 700,00 zł**, która podlegała kontroli.

W ramach przeprowadzonej kontroli Gmina Strzelce Opolskie przekazała formularz z rozliczeniem dotacji na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2022 r. oraz następujące dokumenty dotyczące realizacji zadania z § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia:

1. Faktura nr FV/2022/03/02090 z dnia 14.03.2022 r. wystawiona przez Artim Sp. z o. o. na kwotę 1 441,35 zł (kwota 708,48 zł przeznaczona na realizację zadania), opis faktury: *zakup artykułów biurowych*, **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 708,48 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2022 r.**
2. Faktura nr F00691/01/22 z dnia 24.03.2022 r. wystawiona przez "PRYZMAT" sp. z o.o. sp. k., na kwotę 5 388,63 zł (kwota 344,40 zł przeznaczona na realizację zadania), opis faktury: *zakup tonerów*, **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 344,40 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2022 r.**
3. Faktura nr FV/2022/09/00001 z dnia 01.09.2022 r. wystawiona przez Artim Sp. z o. o. na kwotę 1 840,10 zł (kwota 543,60 zł przeznaczona na realizację zadania), opis faktury: *zakup artykułów biurowych*, **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 543,60 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2022 r.**
4. Faktura nr FV/2022/10/00700 z dnia 06.10.2022 r. wystawiona przez Artim Sp. z o. o. na kwotę 2 335,17 zł (kwota 103,52 zł przeznaczona na realizację zadania) opis faktury: *zakup artykułów biurowych*, **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 103,52 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2022 r.**

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, iż:

Przeprowadzona kontrola miała na celu skontrolowanie celowości i racjonalności wydatkowania środków z dotacji celowej, przekazanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2022 r.

Na realizację zadania Delegatura Krajowego Biura Wyborczego w Opolu przyznała i przekazała dotację w kwocie **6 058,00 zł**.

Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2022 r. wydatkował kwotę **5 969,21 zł** z tego na:

- zakup materiałów biurowych i wyposażenia – 1 700,00 zł,
- inne, wyżej niewymienione – 4 269,21 zł (wynagrodzenia wraz ze składkami oraz zakup energii).

Z badanych dokumentów wynika, iż dotacja w części dotyczącej zakupu materiałów i wyposażenia w wysokości **1 700,00 zł** została wykorzystana prawidłowo i zgodnie z przeznaczeniem.

Niewykorzystaną kwotę dotacji - **88,79 zł** zwrócono w dniu 2 stycznia 2023 r. na konto Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Opolu.

III. ZALECENIA POKONTROLNE

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

IV. INFORMACJE KOŃCOWE

Kontrolę przeprowadzono zdalnie, z wykorzystaniem dostępnych narzędzi informatycznych, w celu ograniczenia czynności kontrolnych w siedzibie jednostki kontrolowanej, w sytuacji trwającego stanu zagrożenia epidemicznego.

Protokół doręczono kierownikowi podmiotu kontrolowanego w dniu

Kierownikowi podmiotu kontrolowanego, po zapoznaniu się z treścią protokołu kontroli, przysługuje w terminie 7 dni od otrzymania protokołu prawo zgłoszenia – przed podpisaniem protokołu – umotywowanych zastrzeżeń dotyczących ustaleń zawartych w protokole lub prawo odmowy podpisania protokołu. Zastrzeżenie lub odmowa (z podaniem przyczyny) powinny być złożone na piśmie.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawia się kierownikowi podmiotu kontrolowanego.

Główny Specjalista

mgr Brygida Kuzior
(podpis osoby kontrolującej)
Dyrektor Delegatury
Krajowego Biura Wyborczego
w Opolu

dr Rafał Tkacz

(podpis kierownika podmiotu kontrolującego)

BURMISTRZ

Tadeusz Goc

(podpis kierownika podmiotu kontrolowanego)

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

REMITTANCE

10/10/10