

Opole, dnia 31 stycznia 2022 r.

DOP-3121-3/22

## **PROTOKÓŁ**

**z kontroli prawidłowości wykorzystania dotacji celowej z rozdziału 75101 § 2010  
na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców  
przekazanej gminie Strzelce Opolskie w 2021 r.**

### **I. INFORMACJE PODSTAWOWE**

**Nazwa podmiotu kontrolowanego:** Gmina Strzelce Opolskie

**Adres podmiotu:** Pl. 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 (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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:** 24 stycznia 2022 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 2021 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 **6 116,00 zł**, z czego gmina wykorzystwała przyznaną dotację w kwocie **1 800,00 zł** na zakup artykułów biurowych i eksploatacyjnych, która podlegała kontroli.

**W ramach przeprowadzonej kontroli Gmina Strzelce Opolskie przekazała formularz z rozliczeniem dotacji na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2021 r. oraz następujące dokumenty dotyczące realizacji zadania z § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia:**

1. Faktura Nr FV/2021/04/03017 z dnia 19.04.2021 r. wystawiona przez ARTIM Sp. z o.o., na kwotę 952,27 zł (kwota 287,21 zł przeznaczona na realizację zadania), opis faktury: *zakup artykułów biurowych*, **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 287,21 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.**
2. Faktura Nr FV/2021/08/01808 z dnia 12.08.2021 r. wystawiona przez ARTIM Sp. z o.o., na kwotę 1 919,18 zł (kwota 287,21 zł przeznaczona na realizację zadania), opis faktury: *zakup artykułów biurowych*, **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 287,21 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.**
3. Faktura Nr FV/39/9/2021 z dnia 03.09.2021 r. wystawiona przez CEDARTEX T&D Żukowski Spółka Jawna, na kwotę 2 583,00 zł (kwota 424,35 zł przeznaczona na realizację zadania), opis faktury: *zakup tonerów*, **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 424,35 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.**
4. Faktura Nr 446/2021 z dnia 09.09.2021 r. wystawiona przez „NOWAK B.R.” Firma Handlowa Bogusław Nowak, na kwotę 651,90 zł (kwota 295,20 zł przeznaczona na realizację zadania), opis faktury: *zakup druków*, **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 295,20 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.**



5. Faktura Nr FV/2021/10/05674 z dnia 28.10.2021 r. wystawiona przez ARTIM Sp. z o.o., na kwotę 963,83 zł (kwota 229,76 zł przeznaczona na realizację zadania), opis faktury: *zakup artykułów biurowych*, **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 229,76 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.**
6. Faktura Nr FV/2021/11/03836 z dnia 22.11.2021 r. wystawiona przez ARTIM Sp. z o.o., na kwotę 1 054,85 zł (kwota 24,12 zł przeznaczona na realizację zadania), opis faktury: *zakup artykułów biurowych*, **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 24,12 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 r.**
7. Faktura Nr FV/334/11/2021 z dnia 29.11.2021 r. wystawiona przez CEDARTEX T&D Żukowski Spółka Jawna, na kwotę 3 001,20 zł (kwota 252,15 zł przeznaczona na realizację zadania), opis faktury: *zakup tonerów*, **wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 252,15 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2021 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 2021 r.

Na realizację zadania Delegatura Krajowego Biura Wyborczego w Opolu przyznała i przekazała dotację w kwocie **6 116,00 zł**.

Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2021 r. wydatkował kwotę 6 064,48 zł

z tego na:

- zakup artykułów biurowych i eksploatacyjnych – 1 800,00 zł,
- inne, wyżej niewymienione – 4 264,48 zł (wynagrodzenia wraz ze składkami oraz zakup energii).

Z badanych dokumentów wynika, iż dotacja w części dotyczącej zakupu materiałów i wyposażenia w wysokości **6 064,48 zł** została wykorzystana prawidłowo i zgodnie z przeznaczeniem.

Niewykorzystaną kwotę **51,52 zł** zwrócono w dniu 20 stycznia 2022 r. na konto 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 *03.02.2022 r.*

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)

RAFAŁ JAN  
TKACZ

Elektronicznie podpisany przez  
RAFAŁ JAN TKACZ  
Data: 2022.01.31 11:08:55 +01'00'

(podpis kierownika podmiotu kontrolującego)

GMINA Strzelce Opolskie  
Plac Myśliwca 1  
47-100 Strzelce Opolskie

BURMISTRZ

*Tadeusz Goc*

(podpis kierownika podmiotu kontrolowanego)