

SPRAWOZDANIE

o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym.

PLATFORMA OBYWATELSKA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

.....
(pełna nazwa partii)

UL. WIEJSKA 12A, 00-490 WARSZAWA

.....
(adres siedziby partii)

GRZEGORZ JULIUSZ SCHETYNA, Wrocław,

MARIUSZ SEBASTIAN WITCZAK, Kalisz,

.....
(imiona, nazwiska, adresy zamieszkania i numery ewidencyjne PESEL osób wchodzących w skład organu statutowego partii politycznej, uprawnionego do jej reprezentowania)

MARCIN KULPA, Warszawa,

.....
(imię-imiona, nazwisko, adres zamieszkania i numer ewidencyjny PESEL pełnomocnika finansowego)

PAŃSTWOWA KOMISJA WYBORCZA

W wykonaniu obowiązku nałożonego przepisem art. 38 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o partiach politycznych (Dz. U. z 2001 r, Nr 79, poz. 857, z późn. zm.)

Zarząd Krajowy Platformy Obywatelskiej Rzeczypospolitej Polskiej

.....
(nazwa organu statutowego partii politycznej, uprawnionego do jej reprezentowania)

przedstawia sprawozdanie za **2016 rok**

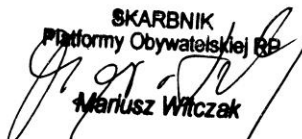
o źródłach pozyskania środków finansowych oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego, wraz z opinią i raportem biegłego rewidenta w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy partii politycznej.

**Źródła pozyskania środków przez Platformę Obywatelską
(z wyłączeniem Funduszu Wyborczego)**

Wyszczególnienie	Kwota (wartość) w zł
1	2
Przychody / wpływy - suma z pozycji I+II+III+IV (z wyłączeniem pkt 9 w części I)	44 442 467,64 zł
I. Środki pieniężne wpłacone na rachunki bankowe partii PKO BP S.A.00-944 Warszawa, ul. Sienkiewicza 12 – rachunek główny <i>(nazwa i adres siedziby banku, nr rachunku)* - Załącznik nr 1</i>	44 442 467,64 zł
1) pochodzące od osób fizycznych – ogółem	982 758,97 zł
a) składki członkowskie: - w kwocie przekraczającej w jednym roku wysokość najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników	0,00 zł
..... <i>(wykaz osób –imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)</i>	
- w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku wysokości najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników	359 420,05 zł
..... <i>(wykaz osób-imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)*- Załącznik nr 2</i>	
b) darowizny (pieniężne)	623 338,92 zł
..... <i>(wykaz osób –imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota wpłaty)* - Załącznik nr 3</i>	
c) spadki i zapisy (pieniężne)	0,00 zł
2) odsetki od środków na rachunkach i lokatach bankowych	127 766,81 zł
3) pochodzące z posiadania i z obrotu obligacjami Skarbu Państwa i bonami skarbowymi Skarbu Państwa	0,00 zł
4) pochodzące ze sprzedaży należących do partii składników majątkowych: - samochód osobowy Toyota Avensis rocznik 2009 – 17 500,00 zł - samochód osobowy Toyota Avensis rocznik 2009 – 41 000,00 zł <i>(należy podać rodzaj i wartość poszczególnych, sprzedanych składników majątkowych)*</i>	58 500,00 zł
5) pochodzące z działalności, o której mowa w art. 27 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych	483 296,99 zł
6) kredyty	0,00 zł
a) wykaz podmiotów udzielających kredytu	0,00 zł
b) wykaz podmiotów udzielających gwarancji*	0,00 zł
7) kwota otrzymanej dotacji podmiotowej	26 746 410,42 zł
8) kwota otrzymanej subwencji	16 031 605,25 zł

9) pochodzące z kasy partii nadwyżki środków pieniężnych wykazane w części II pkt 1 oraz środki pieniężne wykazane w części II pkt 2 i 3, odprowadzone na rachunki bankowe partii	12 129,20 zł
II. Środki pieniężne wpłacone do kasy partii – ogółem	12 129,20 zł
1) składki członkowskie w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników (art. 26a ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych)	12 129,20 zł
2) inne wpłaty/darowizny w kwocie nieprzekraczającej w jednym roku najniższego miesięcznego wynagrodzenia za pracę pracowników <i>(wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)* - Załącznik nr 4</i>	0,00 zł
3) pochodzące z działalności własnej, określonej w art. 27 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (kwoty nie przekraczające 10 PLN – pochodzące ze sprzedaży jednostkowych egzemplarzy programu partii, statutu partii lub wykonanych kserokopii)	0,00 zł
III. Wartości niepieniężne	0,00 zł
1) darowizny rzeczowe	0,00 zł
2) spadki	0,00 zł
3) zapisy	0,00 zł
4) usługi świadczone nieodpłatnie na rzecz partii	0,00 zł
IV. Pozostałe źródła (niewymienione w cz. I, II i III)*	0,00 zł
V. Wpłaty dokonane z naruszeniem przepisów ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych	0,00 zł
1) ponad limit określony w art. 25 ust. 4 <i>(wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)*</i>	0,00 zł
2) w innej formie, niż określona w art. 25 ust. 5 <i>(wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, kwota)*</i>	0,00 zł
VI. Korzyści majątkowe przekazane partii z naruszeniem przepisów ustawy, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone. <i>(wykaz osób – imię i nazwisko, miejscowość zamieszkania, wartość)*</i>	0,00 zł

Warszawa, dn. 10.03.2017 r.

SKARBNIK
Platformy Obywatelskiej RP

Mariusz Witczak

Z-ca SKARBNIKA
Platformy Obywatelskiej RP

Lukasz Pawelek

.....
(imię, nazwisko, stanowisko i podpis osoby/osób
uprawnionych do reprezentowania partii politycznej)

Wpływy i wydatki Funduszu Wyborczego

Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2
A. Przychody/wpływy	414 386,04 zł
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym Funduszu Wyborczego PKO BP. I Oddział Centrum Warszawa 15 10201013 0000 0602 0005 9378 <i>(nazwa i adres siedziby banku, nr rachunku)*</i>	
1) pochodzące od osób fizycznych	0,00 zł
a) wpłaty z zachowaniem limitu określonego w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych	0,00 zł
b) wpłaty ponad limit określony w art. 36a ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych	0,00 zł
c) wartość darowizn, spadków i zapisów	0,00 zł
2) pochodzące z wpłat własnych (z rachunku bieżącego partii politycznej)	0,00 zł
3) kwota przekazana z subwencji	0,00 zł
4) odsetki od środków na rachunku bankowym	28,61 zł
5) inne – Załącznik nr 1	414 357,43 zł
B. Wydatki/koszty	12 904,00 zł
Wydatki związane z udziałem w wyborach i szczegółowo rozliczone w sprawozdaniach finansowych:	
1) z wyborów do Sejmu i Senatu	0,00 zł
2) z wyborów uzupełniających do Senatu	0,00 zł
3) z wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00 zł
4) z wyborów organów samorządu terytorialnego	0,00 zł
5) z wyborów do Parlamentu Europejskiego	0,00 zł
6) z udziału w kampaniach referendalnych	0,00 zł
7) zobowiązania Komitetów Wyborczych Platforma Obywatelska RP wg Załącznika nr 2	12 500,00 zł
8) prowizje bankowe	404,00 zł
C. Korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy, z naruszeniem przepisów ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone	0,00 zł

Warszawa, dn. 10.03.2017 r.

SKARBNIK
 Platformy Obywatelskiej RP

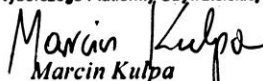
 Mariusz Witczak

Z-ca SKARBNIKA
 Platformy Obywatelskiej RP

 Lukasz Pawelek

.....
 (imię, nazwisko, stanowisko i podpis osoby/osób
 uprawnionych do reprezentowania partii politycznej)

PEŁNOMOCNIK FINANSOWY
 Funduszu Wyborczego Platformy Obywatelskiej RP


 Marcin Kulpa

.....
 (imię, nazwisko, oraz podpis pełnomocnika finansowego
 odpowiedzialnego za prowadzenie Funduszu Wyborczego)

**OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA,
ORAZ RAPORT UZUPEŁNIAJĄCY OPINIĘ Z BADANIA
Sprawozdania partii politycznej
w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy
za 2016 rok**

PLATFORMA OBYWATELSKA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

00490 Warszawa, ul. Wiejska 12A

Warszawa, marzec 2017

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

I. Dla Krajowego Biura Wyborczego w Warszawie

II. Przeprowadziliśmy badanie załączonego „Sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym” w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy partii politycznej **Platforma Obywatelska Rzeczypospolitej Polskiej**, z siedzibą w 00-490 Warszawa, ul. Wiejska 12A, sporządzonego za rok 2016 (dalej: Sprawozdanie finansowe), wykazującego:

• przychody/wpływy na Fundusz Wyborczy	414.386,04 PLN
• wydatki/koszty z Funduszu Wyborczego	12.904,00 PLN
• stan środków pieniężnych na rachunku bankowym Funduszu Wyborczego na dzień 31 grudnia 2016 roku	474.531,32 PLN

Za sporządzenie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym odpowiedzialny jest Pełnomocnik Finansowy Funduszu Wyborczego partii politycznej Platforma Obywatelska Rzeczypospolitej Polskiej. Pełnomocnik Finansowy Funduszu Wyborczego Partii jest zobowiązany do zapewnienia, aby Sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w obowiązujących Partii przepisach prawa.

Naszym zadaniem było zbadanie załączonego Sprawozdania finansowego i wyrażenie opinii o tym, czy Sprawozdanie to w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy, sporządzone według wzoru stanowiącego załącznik do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003 roku w sprawie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, zawiera dane liczbowe zgodne z danymi wynikającymi z kompletnych dokumentów finansowo-księgowych oraz czy środki Funduszu Wyborczego były pozyskiwane w badanym okresie zgodnie z przepisami art. 36i art. 36a ustawy o partiach politycznych.

III. Badanie załączonego Sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r., nr 330, ze zm.),
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,
- 3) rozdziału 4 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (Dz.U. z 2011 r., nr 155, poz. 924 ze zm.),
- 4) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2003 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przez partię polityczną (Dz.U. z 2003 roku, nr 11, poz. 118 ze zm.);
- 5) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2003 r. w sprawie sporządzania sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych (Dz.U. z 2003 roku, nr 33, poz. 269 ze zm.);
- 6) też do badania sprawozdania w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy wydanych przez Krajowe Biuro Wyborcze.

Badanie Sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu.

Uważamy, że przeprowadzone przez nas badanie dostarczyło nam wystarczających podstaw do wyrażenia opinii o załączonym Sprawozdaniu finansowym.

IV. Naszym zdaniem załączone sprawozdanie o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym sporządzone za rok 2016 w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy partii politycznej Platformy Obywatelskiej Rzeczypospolitej Polskiej:

- zostało sporządzone według wzoru stanowiącego załącznik do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003 r. w sprawie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych (Dz.U. z 2003 r., nr. 33, poz. 269),
- zawiera dane liczbowe zgodne z danymi wynikającymi z dokumentów finansowo-księgowych,
- zostało sporządzone na podstawie kompletnych dokumentów, a środki Funduszu Wyborczego były pozyskiwane w badanym okresie zgodnie z przepisami Rozdziału 4 „Finanse i finansowanie partii politycznych” ustawy o partiach politycznych.

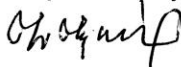
Stwierdziliśmy, że stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym Funduszu Wyborczego Platformy Obywatelskiej Rzeczypospolitej Polskiej wyniósł:

- na dzień 01 stycznia 2016 roku	73.049,28 PLN
- na dzień 31 grudnia 2016 roku	474.531,32 PLN

Rachunek bankowy Funduszu Wyborczego nr 15 1020 1013 0000 0602 0005 9378 został otwarty w PKO BP S.A. I Oddział Centrum w Warszawie w dniu 03.03.2008 roku. W badanym okresie nie nastąpiły zmiany rachunku bankowego. Umowa zawarta z bankiem o prowadzenie rachunku bankowego Funduszu Wyborczego zawiera wymagane przepisami zastrzeżenie, iż wpłaty na ten rachunek będą wnoszone jedynie czekiem, przelewem lub kartą płatniczą.

Pełnomocnikiem Finansowym Funduszu Wyborczego jest Pan Marcin Kulpa zamieszkały w Warszawie. W badanym okresie nie nastąpiła zmiana Pełnomocnika Finansowego Funduszu Wyborczego.

Władysława Wójcik



kluczowy biegły rewident - numer w rejestrze 5460
przeprowadzający badanie w imieniu
OPTIMA AUDIT Sp. z o.o. – podmiotu uprawnionego
do badania sprawozdań finansowych
pod nr 2406

00-349 Warszawa, ul. Tamka 16/11

Warszawa, 10 marzec 2017 r.

Optima Audit Sp. z o.o.

ul. Tamka 16/11, 00-349 Warszawa,
NIP: 5252182339, KRS: 0000179972,
tel.: 603747902, biuro@optimaaudit.pl

Raport

uzupełniający opinię niezależnego biegłego rewidenta
z badania sprawozdania

Platformy Obywatelskiej Rzeczypospolitej Polskiej,
o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i
warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Fundu-
szu Wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym za rok 2016, w zakresie
wpływów na Fundusz Wyborczy

Dla Państwowej Komisji Wyborczej

SPIS TREŚCI:

A	Ogólna charakterystyka Partii i podmiotu badającego	str.	2
B	Część szczegółowa raportu	str.	4
C	Informacje i ustalenia końcowe	str.	7

użyte w raporcie skróty:

Partia – Platforma Obywatelska Rzeczypospolitej Polskiej,
Sprawozdanie – sprawozdanie o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach ban-
kowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków fun-
duszu wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym

A. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA I INFORMACJE O PARTII I PODMIOCIE BADAJĄCYM

1. Dane identyfikujące badaną partię polityczną

Platforma Obywatelska Rzeczypospolitej Polskiej została zgłoszona do ewidencji partii politycznych prowadzonej przez Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny Rejestrowy w dniu 8 listopada 2001 roku pod sygnaturą: EW P 131.

Siedzibą Partii jest 00-490 Warszawa, ul. Wiejska 12A.

Główny Urząd Statystyczny nadał Partii numer identyfikacji statystycznej REGON: 015148975.

Trzeci Urząd Skarbowy Warszawa-Śródmieście w dniu 9 listopada 2012 r. nadał Partii numer identyfikacji podatkowej NIP: 5252235188.

Partia działa w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (Dz.U. z 2011r. Nr 155 poz. 924 z późn.zm.) oraz Statut Partii.

Przedmiotem działalności Partii jest działalność organizacji politycznych.

Zgodnie z § 68 ust. 2 Statutu Partii, do reprezentowania Platformy Obywatelskiej upoważnieni są działający wspólnie Przewodniczący i Skarbnik.

W 2016 roku Partię reprezentowali:

- Pan Grzegorz Schetyna – Przewodniczący
- Pan Mariusz R Witczak – Skarbnik

W 2016 roku nastąpiła zmiana osób reprezentujących Partię w ten sposób, że Pierwszą Wiceprzewodniczącą Panią Ewę Kopacz zastąpił Pan Grzegorz Schetyna - Przewodniczący (uchwała Krajowej Komisji Wyborczej Platformy Obywatelskiej Rzeczypospolitej Polskiej z 26 stycznia 2016r.), a Pana Łukasza Pawełka zastąpił Pan Mariusz Witczak (posiedzenie Rady Krajowej Platformy Obywatelskiej oraz Komisji Skrutacyjnej z dnia 26 lutego 2016r.).

Fundusz Wyborczy Platformy Obywatelskiej został utworzony Uchwałą Klubu Parlamentarnego Platformy Obywatelskiej w dniu 25 lipca 2002 r. jako Stały Fundusz Wyborczy.

Od dnia 26.09.2006 r. do dnia wydania opinii pełnomocnikiem finansowym Funduszu Wyborczego jest Pan Marcin Kulpa.

2. Dane identyfikujące kluczowego biegłego rewidenta i podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych

Badanie sprawozdania finansowego Partii za 2016 rok w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy Partii zostało przeprowadzone przez Panią Władysławę Wójcik – kluczowego biegłego rewidenta o numerze w rejestrze 5460.

Ww. badanie zostało przeprowadzone w imieniu OPTIMA AUDIT Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Tamka 16/11 – podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych o numerze w rejestrze KRBR – 2406.

Podstawą prawną przeprowadzenia badania była umowa nr KBW-U/11/PU/2017 z dnia 30 stycznia 2017 r. zawarta pomiędzy Krajowym Biurem Wyborczym a OPTIMA AUDIT Sp. z o.o.

Badanie zostało przeprowadzone w siedzibie Partii w okresie od 27 lutego do 10 marca 2017 r.

Kluczowy biegły rewident oraz OPTIMA AUDIT Sp. z o.o. spełniają wymóg niezależności od partii politycznej Platformy Obywatelskiej Rzeczypospolitej Polskiej w rozumieniu art. 56 ust. 3 i ust. 4 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. nr 77, poz. 649 z późn. zm.).

3. Informacje o Sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy.

Sprawozdanie finansowe Partii w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy Partii sporządzone za rok 2015 zostało zbadane przez KAMIŃSKI I WSPÓLNICY Biegli Rewidenci i Konsultanci Podatkowi Sp.z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Emilii Plater 53 - podmiot wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 661. Kluczowy biegły rewident Roman Kamiński (nr w rejestrze 1545) reprezentujący podmiot wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 661 wydał o tym sprawozdaniu w dniu opinii bez zastrzeżeń.

Sprawozdanie finansowe Partii sporządzone za rok 2015 zostało przedłożone Państwowej Komisji Wyborczej z zachowaniem terminu określonego w art. 38 ust. 1 ustawy o partiach politycznych.

Państwowa Komisja Wyborcza uchwałą z dnia 19 września 2016 roku przyjęła bez zastrzeżeń sprawozdanie o źródłach pozyskania środków finansowych na Fundusz Wyborczy, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego sporządzone za poprzedni rok kalendarzowy 2015.

4. Dostępność danych i oświadczenia pełnomocnika finansowego Partii

Nie wystąpiły żadne ograniczenia zakresu badania. Podmiotowi uprawnionemu i biegłemu rewidentowi w trakcie badania udostępniono wszystkie żądane dokumenty i dane, jak również udzielono wyczerpujących informacji i wyjaśnień, co między innymi zostało potwierdzone pisemnym oświadczeniem Pełnomocnika Finansowego Funduszu Wyborczego Platformy Obywatelskiej Rzeczypospolitej Polskiej.

B. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA RAPORTU

1. Przedmiot badania

Przedmiotem przeprowadzonego badania było Sprawozdanie o źródłach pozyskania środków finansowych na Fundusz Wyborczy, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego sporządzone za poprzedni rok kalendarzowy 2016 w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy, wykazujące:

a) Przychody Funduszu Wyborczego	414.386,04 PLN
b) Wydatki związane z udziałem w wyborach	12.904,00 PLN
c) Korzyści majątkowe przekazane na Fundusz Wyborczy, z naruszeniem przepisu ustawy z dnia 27 czerwca 1997r., o partiach politycznych, które zostały przyjęte, zużyte lub utracone	0,00 PLN

oraz księgi rachunkowe i dokumentację finansowo-księgową za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. na podstawie których Sprawozdanie Finansowe Partii sporządzono.

Badanie Sprawozdania Partii przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r., nr 330, ze zm.),
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,
- 3) rozdziału 4 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o partiach politycznych (Dz.U. z 2011 r., nr 155, poz. 924 ze zm.),
- 4) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2003 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości przez partię polityczną (Dz.U. z 2003 roku, nr 11, poz. 118 ze zm.);
- 5) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2003 r. w sprawie sporządzania sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych (Dz.U. z 2003 roku, nr 33, poz. 269 ze zm.);
- 6) też do badania sprawozdania w zakresie wpływów na Fundusz Wyborczy wydanych przez Krajowe Biuro Wyborcze.

2. Prawidłowość ksiąg rachunkowych

Księgi rachunkowe Partii prowadzone są przy użyciu komputera w programie System Rachunkowość i Finanse v.1.6. pakiet SOFTAR FIRMA, w oparciu o przyjęte przez Partię zasady (politykę) rachunkowości obejmujące:

- 1) Zakładowy Plan Kont (wykaz kont i ich opis),
- 2) określenie rodzaju dokumentów i ich obiegu oraz sposobu ewidencji,
- 3) korespondencję kont i dekretację,

Ewidencja księgową dla transakcji dotyczących otrzymanych wpływów i poniesionych wydatków z Funduszu Wyborczego jest prezentowana na wyodrębnionych kontach, co pozwala na prawidłowe sporządzenie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych na Fundusz Wyborczy, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym.

Operacje gospodarcze w zakresie otrzymanych wpływów i poniesionych wydatków z Funduszu Wyborczego Partii, zostały udokumentowane w sposób przejrzysty i kompletny oraz zostały poprawnie zakwalifikowane do ujęcia w księgach rachunkowych.

W wyniku przeprowadzonego badania biegły rewident uznaje prowadzoną w powyższy sposób ewidencję księgową za prawidłową i spełniającą wymogi ustawy o rachunkowości.

3. Rozliczenie środków Funduszu Wyborczego w roku 2016

Stan wyodrębnionego dla Funduszu Wyborczego rachunku bankowego na dzień 1 stycznia 2016 roku, na dzień 31 grudnia 2016 roku oraz środki pozyskane i wydatki poniesione z Funduszu Wyborczego w roku 2016 przedstawiono poniżej:

1. Stan środków finansowych na wyodrębnionym rachunku bankowym funduszu na dzień 01.01.2016 roku	73.049,28
2. Środki pozyskane w roku 2016, zgodnie ze sprawozdaniem:	414.386,04
a) odsetki od środków na rachunku bankowym	28,61
b) nadwyżka pozyskanych środków w finansowych na cele Kampanii wyborczej nad poniesionymi wydatkami, w tym:	414.357,43
• Nadwyżka pozyskanych środków na cele kampanii wyborczej nad poniesionymi wydatkami (art. 138 p. 1 Ustawy Kodeks Wyborczy) w wyborach organów jednostek samorządu terytorialnego, przeprowadzonych w dniach 16 listopada oraz 30 listopada 2014 roku	298.507,34
• Nadwyżka pozyskanych środków na cele kampanii wyborczej nad poniesionymi wydatkami (art. 138 p. 1 Ustawy Kodeks Wyborczy) w wyborach do Sejmu i Senatu Rzeczypospolitej Polskiej, przeprowadzonych w dniu 25 października 2015 roku 2014 roku	115.850,09
3. Wydatki poniesione w 2016 roku	12.904,00
c) zobowiązania Komitetów Wyborczych Platformy Obywatelskiej RP	12.500
d) opłaty i prowizje bankowe	404,00
4. Stan środków finansowych na wyodrębnionym rachunku bankowym Funduszu na dzień 31.12.2016 rok	474.531,32

Potwierdzone przez bank saldo środków finansowych na wyodrębnionym rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2016 roku jest zgodne z saldem wykazanym w ewidencji księgowej Partii.

W 2016 roku wystąpiły wpłaty dokonane z naruszeniem przepisów Ustawy o partiach politycznych, ale kwoty te zostały zwrócone zgodnie z art. 39a ust. 2 ustawy o partiach politycznych lub przekazane na Skarb Państwa i udokumentowane dowodami zwrotu środków.

4. Rachunek bankowy Funduszu Wyborczego

Platforma Obywatelska Rzeczypospolitej Polskiej posiada wyodrębniony rachunek bankowy Funduszu Wyborczego, który został otwarty 3.03.2008 r. w banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A., z siedzibą w Warszawie (rachunek nr 15 1020 1013 0000 0602 0005 9378). Rachunek bankowy służący do dysponowania środkami pieniężnymi Funduszu Wyborczego jest rachunkiem odrębnym od rachunku bieżącego Partii, subkonta subwencji, subkonta Funduszu Ekspertycznego.

Umowa zawarta z bankiem o prowadzenie rachunku bankowego Funduszu Wyborczego zawiera wymagane przepisami zastrzeżenie, iż wpłaty na ten rachunek będą wnoszone jedynie czekiem, przelewem lub kartą płatniczą.

W badanym okresie, zgodnie z otrzymanymi informacjami nie było zmian rachunku bankowego Funduszu Wyborczego Partii.

5. Wpłaty dokonane z naruszeniem Kodeksu wyborczego

W wyniku badania nie stwierdzono, aby w wykazanych w sprawozdaniu kwotach wpłat występowały wpłaty dokonane z naruszeniem przepisów Kodeksu wyborczego.

6. Kredyty bankowe

Dnia 2.09.2015 r. Platforma Obywatelska Rzeczypospolitej Polskiej zawarła umowę kredytu obrotowego nieodnawialnego w kwocie 15 000.000,00 PLN, na okres od dnia 2.09.2015 r. do dnia 1.07.2016r.

W 2016 r. środki z udzielonego Partii kredytu bankowego nie wpłynęły na rachunek Funduszu Wyborczego. Kredyt nie jest zabezpieczony poręczeniem osób fizycznych.

7. Informacje o Pełnomocniku Finansowym Funduszu Wyborczego

W badanym okresie Pełnomocnikiem Finansowym Funduszu Wyborczego był Pan Marcin Kulpa zamieszkały w Warszawie, powołany na tę funkcję uchwałą nr 20/20/2006 Zarządu Krajowego Platformy Obywatelskiej z dnia 26 września 2006 roku.

Pełnomocnik Finansowy Partii spełnia wymagania określone w art. 35a ust. 2 i ust. 3 Ustawy o partiach politycznych, co zostało potwierdzone złożonym przez Pełnomocnika Finansowego oświadczeniem.

C. INFORMACJE I USTALENIA KOŃCOWE

W wyniku przeprowadzonego badania sporządzono opinię bez zastrzeżeń o sprawozdaniu Partii.

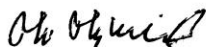
Sprawozdanie to:

- zostało sporządzone według wzoru stanowiącego załącznik do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2003 r. w sprawie sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych (Dz.U. z 2003 r., nr. 33, poz. 269),
- zawiera dane liczbowe zgodne z danymi wynikającymi z dokumentów finansowo-księgowych,
- zostało sporządzone na podstawie kompletnych dokumentów, a środki Funduszu Wyborczego były pozyskiwane w badanym okresie zgodnie z przepisami Rozdziału 4 „Finanse i finansowanie partii politycznych” ustawy o partiach politycznych.

Integralną część niniejszego raportu stanowi tabela pt. „Podsumowanie badania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym o kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz wydatkach poniesionych ze środków Funduszu Wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym”.

Niniejszy raport zawiera 7 stron kolejno numerowanych, parafowanych przez kluczowego biegłego rewidenta.

Władysława Wójcik



kluczowy biegły rewident
numer legitymacji 5460,
przeprowadzający badanie w imieniu
OPTIMA AUDIT Spółka z o.o.,
spółki wpisanej na listę podmiotów uprawnionych
do badania sprawozdań finansowych pod numerem 2406
00-349 Warszawa, ul. Tamka 16/11



Optima Audit Sp. z o.o.

ul. Tamka 16/11, 00-349 Warszawa,
NIP: 5252182339, KRS: 0000179972,
tel.: 603747902, biuro@optimaaudit.pl

Warszawa, 10 marzec 2017 r.

Załącznik do raportu uzupełniającego opinię niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania Platformy Obywatelskiej Rzeczypospolitej Polskiej za 2016 r.

Podsumowanie badania sprawozdania o źródłach pozyskania środków finansowych, w tym kredytach bankowych i warunkach ich uzyskania oraz o wydatkach poniesionych ze środków funduszu wyborczego w poprzednim roku kalendarzowym

		Występuje (tak/nie)	Nazwa podmiotu ¹	Kwota	Oznaczenie dowodu	
Saldo na rachunku funduszu wyborczego partii w dniu 1 stycznia 2016 r.				73.049,28	Historia Rachunku bankowego FW Potwierdzenie salda z bankiem	
Przychody na funduszu wyborczym partii	od podmiotów nieuprawnionych	osoby prawne	Nie występuje			
		osoby fizyczne nie będące obywatelami polskimi	Nie występuje			
		osoby fizyczne będące obywatelami polskimi, nie mające stałego miejsca zamieszkania na terenie RP	Nie występuje			
		inne organizacje i podmioty	Nie występuje			
	z niedozwolonych źródeł	niedozwolona działalność gospodarcza partii art. 24 ust. 3	Nie występuje			
		ze zbiórek publicznych art. 24 ust. 6	Nie występuje			
		z najmu lokali bądź nieruchomości należących do partii	Nie występuje			
		inne	Nie występuje			
	gromadzone poza rachunkiem bankowym art. 36 ust. 3		Nie występuje			
	wplacone z naruszeniem limitu określonego w art. 36a ust. 2		Nie występuje			
	wplacone w niewłaściwej formie art. 36a ust. 3		Nie występuje			
	pochodzące z pożyczek pozabankowych		Nie występuje			
	pozyskane w sposób nieprawidłowy i niezwrócone wpłacającemu		Nie występuje			
Poręczenia kredytów bankowych	udzielone przez osoby niebędące obywatelami polskimi oraz przez obywateli polskich nie mających miejsca stałego zamieszkania na terenie RP	Nie występuje				
	w wysokości przekraczającej limit określony w art. 25 ust. 4 ustawy	Nie występuje				
Kwota pozostająca na rachunku Funduszu Wyborczego partii w dniu 31 grudnia 2016 r.				474.531,32	Historia rachunku bankowego FW Potwierdzenie salda z bankiem	

Oh Myself

Warszawa, 10 marzec 2017 r.