



KRAJOWE BIURO WYBORCZE
DELEGATURA W KOSZALINIE
DKS-3212/K/RW/35a/2021

39284/204
Wpłynęło Koszalin, dnia 25 października 2021 r.
URZĄD MIASTA KOŁOBRZEG
WYDZIAŁ OBSŁUGI MIESZKAŃCÓW

2021-10-28

BPM - wysłano

ilość zał. podpis

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 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 Prezydenta Miasta Kołobrzeg było sprawdzenie celowości wydatkowania środków z dotacji celowej przekazanej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2020 r.

Na realizację zadania Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Koszalinie przyznała i przekazała dotację DKS-3112/20/54/RW/20 w kwocie 9 106,00 zł.

Dotacja na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2020 r. w wysokości 9 106,00 zł została przekazana w terminie umożliwiającym wykonanie zadania. W dniu 8 stycznia 2021 r. wpłynęła do Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koszalinie informacja o wydatkach związanych z przyznaną dotacją na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2020 r. na podstawie której wydatki łącznie wyniosły 9 106,00 zł. W dniu 21 października 2021 r. wpłynęło do Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koszalinie w odpowiedzi na pismo z dnia 4 października 2021 r., znak: DKS-3212/K/RW/35/2021 szczegółowe rozliczenie przekazanej dotacji. Na podstawie przedłożonych dokumentów wydatki łącznie wyniosły 8 910,88 zł.

II.

W ramach przeprowadzonej kontroli Urząd Miasta Kołobrzeg przekazał następujące dokumenty:

1. Wypełniony formularz zawierający wydatkowane kwoty z dotacji na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2020 r., w podziale na zadania;
2. Wypełnione zestawienie wydatkowanych kwot z przekazanej dotacji na wynagrodzenia zawierające następujące pozycje:
 - a. Dodatek specjalny za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. na kwotę łączną 8 374,88 zł przeznaczoną na realizację zadania, w tym koszty składek ZUS pracodawcy wraz z następującymi listami płac:
 - Nr 05/2020 – poz. 104 z dnia 27.05.2020 r. za okres od 01.01.2020 r. do 31.05.2020 r. na kwotę łączną 3 469,64 zł, w tym koszty składek ZUS pracodawcy. Wyplacono w dniu 27.05.2020 r.,
 - Nr 06/2020 – poz. 104 z dnia 25.06.2020 r. za okres od 01.06.2020 r. do 30.06.2020 r. na kwotę łączną 717,84 zł, w tym koszty składek ZUS pracodawcy. Wyplacono w dniu 26.06.2020 r.,

- Nr 07/2020 – poz. 104 z dnia 27.07.2020 r. za okres od 01.07.2020 r. do 31.07.2020 r. na kwotę łączną 717,84 zł, w tym koszty składek ZUS pracodawcy. Wypłacono w dniu 27.07.2020 r.,
- Nr 08/2020 – poz. 103 z dnia 26.08.2020 r. za okres od 01.08.2020 r. do 31.08.2020 r. na kwotę łączną 717,84 zł, w tym koszty składek ZUS pracodawcy. Wypłacono w dniu 27.08.2020 r.,
- Nr 09/2020 – poz. 104 z dnia 24.09.2020 r. za okres od 01.09.2020 r. do 30.09.2020 r. na kwotę łączną 717,84 zł, w tym koszty składek ZUS pracodawcy. Wypłacono w dniu 25.09.2020 r.,
- Nr 10/2020 – poz. 103 z dnia 23.10.2020 r. za okres od 01.10.2020 r. do 31.10.2020 r. na kwotę łączną 717,84 zł, w tym koszty składek ZUS pracodawcy. Wypłacono w dniu 27.10.2020 r.,
- Nr 11/2020 – poz. 103 z dnia 27.11.2020 r. za okres od 01.11.2020 r. do 30.11.2020 r. na kwotę łączną 598,20 zł, w tym koszty składek ZUS pracodawcy. Wypłacono w dniu 27.11.2020 r.,
- Nr 12/2020 – poz. 105 z dnia 21.12.2020 r. za okres od 01.12.2020 r. do 31.12.2020 r. na kwotę łączną 717,84 zł, w tym koszty składek ZUS pracodawcy. Wypłacono w dniu 21.12.2020 r.

Realizowane zadanie: *wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń*. Opis wykonywanych czynności: *prowadzenie rejestru wyborców - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 8 374,88 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2020 r.;*

3. Wypełnione zestawienie wydatkowanych kwot z przekazanej dotacji na materiały biurowe i eksploatacyjne wraz z dołączonymi następującymi kopiami dokumentów księgowych:
 - a. Faktura Nr F009495/20/12-01 z dnia 14.12.2020 r. wystawiona przez Firmę Almako Handel i Usługi na kwotę 536,00 zł. (kwota w całości przeznaczona na realizację zadania). Pozycje na fakturze: 1-12. Zapłacono w dniu 23.12.2020 r. Realizowane zadanie: *materiały biurowe i eksploatacyjne*. Opis Faktury: *zakupy dokonane ze środków na aktualizację rejestru wyborców w 2020 r. - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 536,00 zł, jako wydatek dotyczący prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w 2020 r.*

III.

Wnioski:

Przeprowadzona kontrola miała na celu skontrolowanie tylko i wyłącznie celowości wydatkowania środków z dotacji celowej, przekazanej na prowadzenie i aktualizacje rejestru wyborców w 2020 r.

Na realizację zadania Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Koszalinie przyznała i przekazała dotację w **wysokości 9 106,00 zł**.

Urząd Miasta Kołobrzeg na prowadzenie i aktualizacje rejestru wyborców w 2020 r. wydatkował **kwotę 8 910,88 zł** na:

1. Wynagrodzenia 7 000,00 zł;
2. Pochodne od wynagrodzeń 1 374,88 zł;
3. Materiały biurowe i eksploatacyjne 536,00 zł;

Urząd Miasta Kołobrzeg niewykorzystaną część dotacji w wysokości **195,12 zł** zwrócił w dniu 28 grudnia 2020 r. na konto Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koszalinie (wyciąg bankowy 166/WB/12/20).

Z badanych dokumentów wynika, iż wydatki są zgodnie pod względem kwotowym oraz pod względem merytorycznym z informacją o wydatkach związanych z przyznaną dotacją na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2020 r. z dnia 30 grudnia 2020 r., która wpłynęła do Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie w dniu 08 stycznia 2021 r.

Z badanych dokumentów wynika, iż dotacja w wysokości **8 910,88 zł została wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem.**

IV.

Zalecenie pokontrolne:

Brak zaleceń pokontrolnych.

Z poważaniem

DYREKTOR
Delegatury Krajowego Biura Wyborczego
w Koszalinie

P. Wysoczańska
Patrycja Wysoczańska

Dokument nie zawiera
treści niezgodnych z przepisami
o ochronie danych osobowych.

NACZELNIK WYDZIAŁU
OBŚLUGI MIESZKAŃCÓW

Urszula Pustelnik
Urszula Pustelnik

02 LIS. 2021

do publikacji w BiD
Inspektor Ochrony Danych
Krzysztof Mielnikiewicz
Krzysztof Mielnikiewicz