

FIN. 1710. 1. 2025

FIN
OR
19.03.2025
MS



**KRAJOWE
BIURO WYBORCZE
DELEGATURA W OSTROŁĘCE**

DOS.0814.1.2023

Ostrołęka, dnia 19 marca 2025 r.



Pan
Tomasz Sobieraj
Wójt Gminy
Gzy

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 175 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2024 poz. 1530 z późn. zm.) oraz 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.

Jednostka kontrolowana:

Urząd Gminy Gzy

I. Cel kontroli:

Celem kontroli i badania przekazanych dokumentów przez Urząd Gminy Gzy było sprawdzenie prawidłowości i celowości wydatkowania środków z dotacji celowej przekazanej na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP i do Senatu RP oraz referendum ogólnokrajowego przeprowadzonych w dniu 15 października 2023 r.

Na realizację tych zadań Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Ostrołęce przyznała i przekazała dotację w wysokości:

- rozdz. 75108 – 41 648 zł;
- rozdz. 75110 – 265 zł;

Dotacja została przekazana w terminach umożliwiających wykonanie zadania. Na podstawie przedłożonych dokumentów wydatki w rozdz. 75108 łącznie wyniosły 41 047,72 zł (wykazane w załączonych dokumentach do Informacji o wydatkach związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu RP i do Senatu RP przeprowadzonych w dniu 15 października 2023 r.) oraz w rozdz. 75110 – 264,72 zł (wykazane w załączonych dokumentach do Informacji o wydatkach związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem referendum ogólnokrajowego przeprowadzonego w dniu 15 października 2023 r.).

II.

W ramach przeprowadzonej kontroli Gmina Gzy przekazała następujące dokumenty:

Rozdz. 75108

1. Faktura nr F/000067/09/23 z dnia 19.09.2023 r. wystawiona przez Caro Piotr Krajewski, ul. Leśna 23, 18-305 Szumowo na kwotę 253,00 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania);
2. Faktura nr F/004607/23 z dnia 21.09.2023 r. wystawiona przez Grafit Hurtownia Artykułów Szkolnych, Biurowych i Chemicznych, Sebastian Zakrzewski, ul. Kolejowa 5, 06-100 Pułtusk na kwotę 2 720,99 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania);
3. Faktura nr F/004609/23 z dnia 21.09.2023 r. wystawiona przez Grafit Hurtownia Artykułów Szkolnych, Biurowych i Chemicznych, Sebastian Zakrzewski, ul. Kolejowa 5, 06-100 Pułtusk na kwotę 729,72 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania);
4. Faktura nr F/004732/23 z dnia 28.09.2023 r. wystawiona przez Grafit Hurtownia Artykułów Szkolnych, Biurowych i Chemicznych, Sebastian Zakrzewski, ul. Kolejowa 5, 06-100 Pułtusk na kwotę 599,87 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania);
5. Faktura Nr 2526/09/2023 z dnia 27.09.2023 r. wystawiona przez Ekon Studio Edyta Werbanowska, Górczewska 228 B lok U-6, 01-460 Warszawa na kwotę 1 425,00 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania);
6. Faktura nr F/004937/23 z dnia 06.10.2023 r. wystawiona przez Grafit Hurtownia Artykułów Szkolnych, Biurowych i Chemicznych, Sebastian Zakrzewski, ul. Kolejowa 5, 06-100 Pułtusk na kwotę 286,42 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania).

Rozdz. 75110

1. Faktura nr F/004608/23 z dnia 21.09.2023 r. wystawiona przez Grafit Hurtownia Artykułów Szkolnych, Biurowych i Chemicznych, Sebastian Zakrzewski, ul. Kolejowa 5, 06-100 Pułtusk na kwotę 264,72 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania).

III.

Badanie dokumentów:

Rozdz. 75108

1. Faktura nr F/000067/09/23 z dnia 19.09.2023 r. wystawiona przez Caro Piotr Krajewski, ul. Leśna 23, 18-305 Szumowo na kwotę 253,00 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania) – wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 253,00 zł, jako wydatek dotyczący przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Sejmu RP i do Senatu RP przeprowadzonych w dniu 15 października 2023 r.
2. Faktura nr F/004607/23 z dnia 21.09.2023 r. wystawiona przez Grafit Hurtownia Artykułów Szkolnych, Biurowych i Chemicznych, Sebastian Zakrzewski, ul. Kolejowa 5, 06-100 Pułtusk na kwotę 2 720,99 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania) – wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 2 720,99 zł, jako wydatek dotyczący przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Sejmu RP i do Senatu RP przeprowadzonych w dniu 15 października 2023 r.
3. Faktura nr F/004609/23 z dnia 21.09.2023 r. wystawiona przez Grafit Hurtownia Artykułów Szkolnych, Biurowych i Chemicznych, Sebastian Zakrzewski, ul. Kolejowa 5, 06-100 Pułtusk na kwotę 729,72 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania)

- wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 729,72 zł, jako wydatek dotyczący przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Sejmu RP i do Senatu RP przeprowadzonych w dniu 15 października 2023 r.
- 4. Faktura nr F/004732/23 z dnia 28.09.2023 r. wystawiona przez Grafit Hurtownia Artykułów Szkolnych, Biurowych i Chemicznych, Sebastian Zakrzewski, ul. Kolejowa 5, 06-100 Pułtusk na kwotę 599,87 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania)
 - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 599,87 zł, jako wydatek dotyczący przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Sejmu RP i do Senatu RP przeprowadzonych w dniu 15 października 2023 r.
- 5. Faktura Nr 2526/09/2023 z dnia 27.09.2023 r. wystawiona przez Ekon Studio Edyta Werbanowska, Górczewska 228 B lok U-6, 01-460 Warszawa na kwotę 1 425,00 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania) – wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 1 425,00 zł, jako wydatek dotyczący przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Sejmu RP i do Senatu RP przeprowadzonych w dniu 15 października 2023 r.
- 6. Faktura nr F/004937/23 z dnia 06.10.2023 r. wystawiona przez Grafit Hurtownia Artykułów Szkolnych, Biurowych i Chemicznych, Sebastian Zakrzewski, ul. Kolejowa 5, 06-100 Pułtusk na kwotę 286,42 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania)
 - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 286,42 zł, jako wydatek dotyczący przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Sejmu RP i do Senatu RP przeprowadzonych w dniu 15 października 2023 r.

Rozdz. 75110

1. Faktura nr F/004608/23 z dnia 21.09.2023 r. wystawiona przez Grafit Hurtownia Artykułów Szkolnych, Biurowych i Chemicznych, Sebastian Zakrzewski, ul. Kolejowa 5, 06-100 Pułtusk na kwotę 264,72 zł (cała kwota przeznaczona na realizację zadania)
 - wydatek zakwalifikowano prawidłowo na kwotę 264,72 zł, jako wydatek dotyczący przygotowania i przeprowadzenia referendum ogólnokrajowego przeprowadzonego w dniu 15 października 2023 r.

Wnioski:

Gmina Gzy na przygotowanie i przeprowadzenie:

1) wyborów do Sejmu RP i do Senatu RP przeprowadzonych w dniu 15 października 2023 r. wydatkowała kwotę: 41 047,72 zł, z czego wydatki na:

- diety (§ 3030) – 25 020 zł;
- umowy zlecenia i pochodne (§ 4110, 4120, 4170, 4710) – 9 845,57 zł;
- zakup towarów i usług (§ 4210, 4300) – 6 020 zł;
- podróże służbowe (§ 4410) – 162,15 zł

2) referendum ogólnokrajowego przeprowadzonego w dniu 15 października 2023 r. wydatkowała kwotę: 264,72 zł na zakup materiałów biurowych (§ 4210).

Z badanych dokumentów wynika, iż dotacje z rozdz. 75108 w wysokości 41 047,72 zł oraz z rozdz. 75110 w wysokości 264,72 zł zostały wykorzystane prawidłowo i zgodnie z przeznaczeniem.

Niewykorzystana dotacja została zwrócona na konto Delegatury w dniu 08.12.2023 r. – 600,28 zł (z rozdz. 75108) oraz 0,28 zł (z rozdz. 75110).

Przedstawiona przez Urząd Gminy Gzy dokumentacja odzwierciedla poniesione wydatki i jest zgodna z danymi wykazanymi w sprawozdaniu Rb-50 za IV kwartał 2023 r.

Wydatkowanie środków publicznych musi być dokonywane w sposób celowy, oszczędny i terminowy, z zachowaniem zasad uzyskania najlepszych efektów z danych nakładów, optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów.

Zalecenia pokontrolne:

brak zaleceń

DYREKTOR DELEGATURY
[Signature]
Alfred Szponarski

Dokument elektroniczny

Miejsce i data sporządzenia dokumentu

2025-03-19

Dane nadawcy

KRAJOWE BIURO WYBORCZE DELEGATURA W
OSTROŁĘCE
07-410 Ostrołęka
ul. Gen. Augusta Emila Fieldorfa "Niła" 15
Województwo: MAZOWIECKIE
Powiat: Ostrołęka
Gmina: Ostrołęka (gmina miejska)

Dane adresata

GMINA GZY (06-126 GZY, WOJ. MAZOWIECKIE)

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

wystąpienie pokontrolne

Dzień dobry,

w załączeniu przesyłam Wystąpienie pokontrolne znak DOS.8014.1.2023 z dnia 19 marca 2025 r. dot. wydatkowania dotacji celowej przekazanej na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP i do Senatu RP oraz referendum ogólnokrajowego przeprowadzonych w dniu 15 października 2023 r.

Załączniki:

1.

[SDOS20125031913591.pdf](#)

Dokument nie zawiera podpisu

Podpis elektroniczny

UPP - Urzędowe Poświadczenie Przedłożenia

Identyfikator Poświadczenia: ePUAP-UPP155319475

Adresat dokumentu, którego dotyczy poświadczenie

Nazwa adresata dokumentu: GMINA GZY

Identyfikator adresata: uggzy

Rodzaj identyfikatora adresata: ePUAP-ID

Nadawca dokumentu, którego dotyczy poświadczenie

Nazwa nadawcy: KRAJOWE BIURO WYBORCZE DELEGATURA W OSTROŁĘCE

Identyfikator nadawcy: b399abs9e5

Rodzaj identyfikatora nadawcy: ePUAP-ID

Dane poświadczenia

Data doręczenia: 2025-03-19T14:25:09.917

Data wytworzenia poświadczenia: 2025-03-19T14:25:09.917

Identyfikator dokumentu, którego dotyczy poświadczenie: DOK218062439

Dane uzupełniające (opcjonalne)

Rodzaj informacji uzupełniającej: Źródło

Wartość informacji uzupełniającej: Poświadczenie wystawione przez platformę ePUAP

Rodzaj informacji uzupełniającej: Identyfikator ePUAP dokumentu

Wartość informacji uzupełniającej: 218062439

Rodzaj informacji uzupełniającej: Informacja

Wartość informacji uzupełniającej: Zgodnie z art. 39¹ par. 1 k.p.a., w związku z art. 158 ust. 1 ustawy o doręczeniach elektronicznych, pisma powiązane z przedłożonym dokumentem będą przesyłane za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

Rodzaj informacji uzupełniającej: Pouczenie

Wartość informacji uzupełniającej: Zgodnie z art. 39¹ par. 1d k.p.a., w związku z art. 158 ust. 1 ustawy o doręczeniach elektronicznych, istnieje możliwość rezygnacji z doręczania pism za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

Dane dotyczące podpisu

Poświadczenie zostało podpisane - aby je zweryfikować należy użyć oprogramowania do weryfikacji podpisu

Lista podpisanych elementów (referencji):

referencja ID-061bb103f9145a7e696e05525fe3c794 :

referencja ID-e7e7a2674e01528816411419b26d0699 : wyst%C4%85pienie%20pokontrolne.xml

referencja : #xades-id-338fa6d0428b6bd38d5663f950c073da



100%