

ZARZĄDZENIE NR OR.I.120.1.108.2024
STAROSTY OSTROWIECKIEGO

z dnia 22 listopada 2024 r.

**w sprawie wprowadzenia Procedury wypełniania obowiązków kontrolnych Starosty Ostrowieckiego
w odniesieniu do stowarzyszeń i fundacji w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy
oraz finansowania terroryzmu.**

Na podstawie art. 8 ust. 5, pkt 2 w związku z art. 25a ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach (Dz. U. z 2020 r. poz. 2261) i art. 13 w związku z art. 14a ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz. U. z 2023 r. poz. 166) oraz art. 130, ust. 2 pkt. 2 i 3 w związku z art. 2 ust. 1 pkt 21 i 22 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2024 r. poz. 1222 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Zarządzenie określa zasady, tryb, terminy i komórki organizacyjne uczestniczące w wypełnianiu obowiązków kontrolnych Starosty w odniesieniu do stowarzyszeń i fundacji zwanych dalej „instytucjami obowiązanymi”.

2. Fundacje ustanowione na podstawie ustawy o fundacjach i stowarzyszenia posiadające osobowość prawną, utworzone na podstawie ustawy Prawo o stowarzyszeniach, ujęte w wykazie stowarzyszeń i fundacji prowadzonym przez Starostę Ostrowieckiego, zostaną drogą elektroniczną/pisemnie poinformowane o:

- 1) konieczności stosowania przepisów ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu,
- 2) udzieleniu informacji (w formie oświadczenia) czy stowarzyszenia i fundacje przyjmują płatności w gotówce o wartości równej lub przekraczającej równowartość 10.000 euro, bez względu na to, czy płatność jest przeprowadzana jako pojedyncza operacja, czy kilka operacji, które wydają się ze sobą powiązane. Informacja w formie komunikatu zostanie również zamieszczona na stronie BIP Starostwa Powiatowego w Ostrowcu Świętokrzyskim.

3. Wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. 1. Otrzymane od stowarzyszeń i fundacji informacje, zostaną poddane analizie przez pracownika Wydziału Finansowego Starostwa Powiatowego w Ostrowcu Świętokrzyskim w celu przygotowania rocznego planu kontroli.

2. Wydział Finansowy przygotowuje roczny plan kontroli stowarzyszeń i fundacji będących instytucją obowiązującą w rozumieniu przepisów o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, w terminie do 15-go grudnia danego roku.

3. Roczny plan kontroli może podlegać aktualizacji. Dokonaną aktualizację przekazuje się Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej w terminie 14 dni od dnia jej sporządzenia.

4. Plan kontroli obejmuje w szczególności: wykaz podmiotów podlegających kontroli, zakres kontroli oraz uzasadnienie jej przeprowadzenia (wzór planu załącznik nr 2)

5. Upoważnieni pracownicy Starostwa Powiatowego w Ostrowcu Świętokrzyskim mogą przeprowadzić kontrolę nieprzewidzianą w rocznym planie kontroli, tzw. kontrolę doraźną. Zawiadomienie o zamiarze przeprowadzenia kontroli doraźnej wraz z uzasadnieniem przekazuje się Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej, nie później niż w dniu rozpoczęcia kontroli.

§ 3. Zatwierdzony przez Starostę Ostrowieckiego roczny plan kontroli wraz z uzasadnieniem podlega przekazaniu Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej w terminie do 31-go grudnia roku poprzedzającego kontrolę.

§ 4. 1. Kontrola instytucji obowiązanycy dotyczy zgodności ich działania z przepisami ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu i jest prowadzona na podstawie imiennego upoważnienia wydanego przez Starostę Ostrowieckiego.

2. Kontrolę przeprowadza, co najmniej dwóch imiennie upoważnionych przez Starostę Ostrowieckiego pracowników zwanych dalej „kontrolerami”.

3. Z przeprowadzonej kontroli sporządza się protokół kontroli w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

4. Protokół kontroli zawiera:

- 1) nazwę i adres kontrolowanej jednostki,
- 2) imiona i nazwiska oraz stanowiska służbowe kontrolerów,
- 3) datę upoważnienia do przeprowadzenia kontroli oraz wzmianki o jego zmianach,
- 4) określenie przedmiotowego zakresu kontroli,
- 5) określenia dnia rozpoczęcia i zakończenia kontroli,
- 6) imiona i nazwiska oraz stanowiska służbowe osób składających oświadczenia i udzielających informacji, wyjaśnień oraz składających zeznania w trakcie przeprowadzenia kontroli,
- 7) opis wykonywanych czynności kontrolnych, ustaleń faktycznych oraz opis stwierdzonych nieprawidłowości i ich zakres oraz osoby odpowiedzialne za te nieprawidłowości,
- 8) opis załączników z podaniem nazwy każdego załącznika,
- 9) pouczenie podmiotu kontrolowanego o przysługującym prawie zgłoszenia zastrzeżeń do protokołu,
- 10) określenie miejsca i dnia sporządzenia protokołu kontroli,
- 11) podpis kontrolerów oraz osoby upoważnionej do reprezentowania instytucji obowiązanej.

5. Protokół kontroli doręcza się kontrolowanej instytucji obowiązanej w terminie 30 dni od dnia zakończenia kontroli.

6. Dokumentacja kontroli jest przechowywana w Starostwie Powiatowym w Ostrowcu Świętokrzyskim w Biurze Audytu Wewnętrznego.

§ 5. 1. Kontrolowana instytucja obowiązana ma prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń do protokołu kontroli. Zastrzeżenia zgłasza się w formie pisemnej lub elektronicznej do Starosty Ostrowieckiego w terminie 14 dni od doręczenia protokołu kontroli.

2. Po rozpatrzeniu zastrzeżeń kontrolowanej instytucji obowiązanej, jednak nie później niż po upływie 30 dni od dnia ich otrzymania, Starosta Ostrowiecki w przypadku uwzględnienia zastrzeżeń dokonuje zmiany protokołu kontroli w niezbędnym zakresie w formie pisemnego aneksu, który doręcza się tej instytucji w terminie 30 dni od dnia otrzymania zastrzeżeń.

3. W przypadku nieuwzględnienia zastrzeżeń kontrolowanej instytucji obowiązanej doręcza się tej instytucji pisemne stanowisko dotyczące tych zastrzeżeń w terminie 30 dni od dnia ich otrzymania.

§ 6. Pisemna informacja o wynikach kontroli instytucji obowiązanych jest przekazywana Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej, w terminie 14 dni od dnia jej zakończenia lub wydania zaleceń pokontrolnych albo podjęcia decyzji o odstąpieniu od ich wydania. Wzór powiadomienia o podejrzeniu przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu stanowi załącznik Nr 1 do Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§ 7. 1. Kontroler sporządza wystąpienie pokontrolne Starosty Ostrowieckiego, w terminie 30 dni od dnia doręczenia kontrolowanej instytucji obowiązanej:

- 1) Protokołu kontroli — w przypadku braku zastrzeżeń zgłoszonych przez instytucję obowiązaną.
- 2) Stanowiska w przypadku nieuwzględnienia zastrzeżeń kontrolowanej instytucji obowiązanej.

2. Wystąpienie pokontrolne zawiera:

- 1) Ocenę działalności instytucji obowiązanej w zakresie objętym kontrolą.
- 2) Zwięzły opis ustaleń kontroli, a w przypadku ustalenia nieprawidłowości – wskazanie przepisów prawa, które zostały naruszone.
- 3) Zalecenia pokontrolne ze wskazaniem sposobu i terminu usunięcia ustalonych nieprawidłowości.

3. W terminie 30 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego kontrolowana instytucja obowiązana przesyła do Starostwa Powiatowego informacje o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych lub o staniu ich realizacji, wraz ze wskazaniem ostatecznego terminu ich wykonania.

4. Zmiana terminu wykonania zaleceń pokontrolnych może nastąpić za zgodą Starosty Ostrowieckiego na wniosek kontrolowanej instytucji obowiązanej złożony nie później niż przed upływem terminu do ich wykonania.

§ 8. Do czynności kontrolnych i pokontrolnych nieuregulowanych w niniejszym zarządzeniu stosuje się odpowiednio przepisy rozdziału 12 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§ 9. Wykonanie zarządzenia powierza się Sekretarzowi Powiatu Ostrowieckiego.

§ 10. Zarządzenie podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Powiatu Ostrowieckiego.

§ 11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Starosta Ostrowiecki

Agnieszka Rogalińska

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr Or.I.120.1.108.2024
Starosty Ostrowieckiego
z dnia 22 listopada 2024 r.

Ostrowiec Świętokrzyski
dnia.....

.....
.....
.....
(nazwa, adres, telefon organizacji)

Starosta Ostrowiecki
ul. Ilżecka 37
27 - 400 Ostrowiec Świętokrzyski

OŚWIADCZENIE

Działając w imieniu

.....

(nazwa i siedziba organizacji)

oświadczam(y) że: w latach/roku.....

nasza Organizacja nie przyjmuje/przyjmuje* lub nie dokonuje/dokonuje* płatności w gotówce o wartości równej lub przekraczającej 10.000 EURO, bez względu na to czy płatność jest przeprowadzana jako pojedyncza operacja, czy kilka operacji, które wydają się ze sobą powiązane.

Organizacja nie prowadziła w ww. latach/roku działalności w zakresie gier losowych, przez które rozumie się np. charytatywne loterie fantowe.

Ponadto zobowiązujemy się do niezwłocznego poinformowania Starosty Ostrowieckiego, gdy taka operacja zaistnieje.

.....
(podpis/podpisy osoby/osób upoważnionych do działania
w imieniu organizacji w sprawach majątkowych)

*niepotrzebne skreślić

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr Or.I.120.1.108.2024
Starosty Ostrowieckiego
z dnia 22 listopada 2024 r.

WZÓR

Roczny Plan Kontroli na rok

przekazywany do Generalnego Inspektora Informacji Finansowej

przez podmioty uprawnione do sprawowania kontroli przestrzegania przepisów o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy

Lp.	Podmiot uprawniony do sprawowania kontroli wg art. 130 ust.2 ustawy AML¹⁾	Wykaz podmiotów podlegających kontroli (Stowarzyszenie/Fundacja)	NIP	Zakres kontroli	Uzasadnienie przeprowadzenia kontroli	Planowany termin kontroli
1	2	3	4	5	6	7

1) ustawa z 2 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2024, poz. 1222 ze zm.)

sporządził/a:

data: