



ZARZĄDZENIE NR 17/2018

Starosty Pleszewskiego z
dnia 24 lipca 2018 r.

w sprawie: ustalenia zasad i sposobu wypełniania obowiązków kontrolnych Starosty Pleszewskiego w odniesieniu do stowarzyszeń i fundacji.

Na podstawie art. 8 ust. 5, pkt. 2 w związku z art. 25a ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach (t. j. Dz. U. z 2017r., poz. 210 ze zm.) i art. 13 w związku z art.14a ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (t. j. Dz. U. z 2016r., poz. 40 ze zm.) oraz art. 130, ust. 2 pkt. 2 i 3 w związku z art. 2 ust. I pkt. 21 i 22 ustawy z dnia 01 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2018 r. poz. 723 ze zm.) zarządza się, co następuje:

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

1. 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 prowadzonych przez Wydział Oświaty, Kultury, Sportu i Turystyki, zostaną pisemnie poinformowane przez Inspektora Wydziału Oświaty, Kultury, Sportu i Turystyki do 10 listopada danego roku, o:
 - 1) Konieczności stosowania przepisów ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.
 - 2) Udzieleniu informacji, jakie podjęto działania w związku z obowiązkami narzuconymi ustawą oraz 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.
 2. Wzór powiadomienia stowarzyszeń stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, z kolei wzór powiadomienia fundacji stanowi załącznik nr 2 do danego zarządzenia.
-
1. Otrzymane od stowarzyszeń i fundacji informacje, o których mowa w S 2 zostaną poddane analizie przez Inspektora Wydziału Oświaty, Kultury, Sportu i Turystyki w celu przygotowania rocznego planu kontroli.



2. Biuro Kontroli Wewnętrznej i Audytu we współpracy z Inspektorem Wydziału Oświaty, Kultury, Sportu i Turystyki przygotowuje roczny plan kontroli stowarzyszeń i fundacji będących instytucją obowiązaną w rozumieniu przepisów o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, w terminie do 15 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, planowany termin kontroli, wydział realizujący kontrolę oraz uzasadnienie jej przeprowadzenia.
 5. Biuro Kontroli Wewnętrznej i Audytu oraz Wydział Oświaty, Kultury, Sportu i Turystyki może 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.
 6. Zatwierdzony przez Starostę Pleszewskiego roczny plan kontroli wraz z uzasadnieniem podlega przekazaniu Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej w terminie do 31 grudnia roku poprzedzającego kontrolę.
-
1. Kontrola instytucji obowiązanych dotyczy zgodności ich działania z przepisami ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu i jest prowadzona na podstawie imiennego upoważnienia wydanego przez Starostę Pleszewskiego.
 2. Osoby uprawnione do czynności kontrolnych korzystają z „Wytycznych do kontroli w odniesieniu do stowarzyszeń i fundacji obowiązanych — obszary kontroli wynikające z ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu”, które stanowią załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.
 3. Kontrolę przeprowadza, co najmniej dwóch imiennie upoważnionych przez Starostę Pleszewskiego pracowników, o których mowa w S 3 ust. 2.
 4. Wzór upoważnienia do kontroli stowarzyszenia stanowi załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia, natomiast wzór upoważnienia do kontroli fundacji stanowi załącznik nr 5 do danego zarządzenia.
-
1. Z przeprowadzonej kontroli sporządza się protokół kontroli w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.
 2. 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.
- 1) 1) Podpis kontrolerów oraz osoby upoważnionej do reprezentowania instytucji obowiązanej.
3. Protokół kontroli doręcza się kontrolowanej instytucji obowiązanej w terminie 30 dni od dnia zakończenia kontroli bezpośrednio lub za pokwitowaniem przez operatora wyznaczonego w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. — Prawo pocztowe.
 4. Dokumentacja kontroli jest przechowywana w Biurze Kontroli Wewnętrznej i Audytu.
 5. 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 informacji o wynikach kontroli stanowi załącznik nr 6 do niniejszego zarządzenia.
1. Kontrolowana instytucja obowiązana ma prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń do protokołu kontroli. Zastrzeżenia zgłasza się na piśmie do Starosty Pleszewskiego w terminie 14 dni od otrzymania protokołu kontroli.
 2. Po rozpatrzeniu zastrzeżeń kontrolowanej instytucji obowiązanej, jednak nie później niż po upływie 30 dni od dnia ich otrzymania, Starosta Pleszewski 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. W przypadku nieuwzględnienia zastrzeżeń kontrolowanej instytucji obowiązanej doręcza się tej instytucji pisemne stanowisko dotyczące tych zastrzeżeń w terminie 30 dni od dnia ich otrzymania.
1. Kontroler sporządza wystąpienia pokontrolne Starosty Pleszewskiego, 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 informację 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 Pleszewskiego na wniosek kontrolowanej instytucji obowiązanej złożony nie później niż przed upływem terminu do ich wykonania.

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

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA
Maciej Wasielewski