

ZARZĄDZENIE NR 123/2018
STAROSTY POZNAŃSKIEGO
z dnia 18 grudnia 2018 roku

w sprawie ustalenia planu kontroli instytucji obowiązyanych (fundacje, stowarzyszenia) w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu na 2019 rok

Na podstawie art. 25a ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach (Dz.U. z 2017 r. poz. 210 ze zm.), art. 14 a ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz.U. z 2018 r. poz. 1491), w związku z art. 131 ust. 1 i ust. 5 pkt 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. poz. 723) oraz § 71 pkt 2 b uchwały Nr 2834/2018 Zarządu Powiatu w Poznaniu z dnia 31 sierpnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Poznaniu, zmienionej uchwałą Nr 47/2018 Zarządu Powiatu w Poznaniu z dnia 12 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Poznaniu, zarządzam, co następuje

1. Ustalam plan kontroli instytucji obowiązyanych (fundacje, stowarzyszenia) w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu na 2019 rok.
2. Plan kontroli stanowi załącznik do zarządzenia.
3. Wykonanie zarządzenia powierzam Zastępcy Dyrektora Wydziału Organizacyjnego.
4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 123/2018
z dnia 18 grudnia 2018 roku

Zgodnie z ustawą z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. poz. 723 ze zm.) starosta, w ramach sprawowanego nadzoru nad fundacjami oraz stowarzyszeniami, przeprowadza kontrolę instytucji obowiązanych w zakresie, w jakim przyjmują lub dokonują 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.

Kontrola przeprowadzana jest na podstawie rocznych planów kontroli, przekazywanych Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej, nie później niż do dnia 31 grudnia roku poprzedzającego kontrolę.

Mając na względzie powyższe wydanie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

**Plan kontroli instytucji obowiązanych (fundacje, stowarzyszenia)
w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu
na 2019 rok**

1. Podstawa prawna

- Art. 130 ust. 2 pkt 2) i 3) ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. poz. 723),
- Art. 14a ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz.U. z 2018 r. poz. 1491)
- Art. 25a ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach (Dz.U. z 2017 r. poz. 210 z późn. zm.)

Instytucją obowiązaną jest:

- 1) fundacja ustanowiona na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz. U. z 2018 r. poz. 1491) w zakresie, w jakim przyjmują lub dokonują 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) stowarzyszenie posiadające osobowość prawną, utworzone na podstawie ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 r. - Prawo o stowarzyszeniach (Dz. U. z 2017 r. poz. 210 z późn. zm.), w zakresie, w jakim przyjmują lub dokonują 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. Cel kontroli

Celem kontroli jest stwierdzenie zgodności działania fundacji, stowarzyszenia będących instytucjami obowiązanyymi z zapisami z ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. poz. 723).

3. Zakres kontroli

Zakres kontroli obejmuje sprawdzenie stopnia realizacji obowiązków wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu, w tym:

- 1) wyznaczenie spośród członków zarządu osoby odpowiedzialnej za wdrożenie obowiązków określonych w ustawie (art. 7),
- 2) wyznaczenie pracownika zajmującego kierownicze stanowisko odpowiedzialnego za zapewnienie zgodności działalności instytucji obowiązanej oraz jej pracowników i innych osób wykonujących czynności na rzecz instytucji obowiązanej z przepisami o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu. Wyznaczony pracownik jest również odpowiedzialny za przekazywanie w imieniu instytucji obowiązanej Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej, zawiadomień o transakcjach (art. 8),
- 3) identyfikacja i ocena ryzyka związanego z praniem pieniędzy i finansowaniem terroryzmu odnoszącego się do działalności fundacji i stowarzyszeń oraz sporządzanie w postaci papierowej lub elektronicznej oceny tego ryzyka (art. 27),
stosowanie środków bezpieczeństwa finansowego wobec klientów fundacji i stowarzyszeń (art. 33 - 37, art. 39 i art. 41),

- stosowanie wzmożonych środków bezpieczeństwa finansowego w przypadkach wyższego ryzyka prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu (art. 43, art. 44 i art. 46),
dokumentowanie zastosowanych środków bezpieczeństwa finansowego oraz wyników bieżącej analizy przeprowadzanych transakcji (art. 34 ust. 3),
prowadzenia bieżącej analizy przeprowadzanych transakcji, w stosunku do klientów wobec, których stosuje się wzmożone środki bezpieczeństwa finansowego (art. 43 ust. 3), 8) podejmowanie działań określonych w art. 43 ust. 4 w przypadku ujawnienia transakcji nietypowej, nienaturalnie złożonej oraz opiewającej na wysokie kwoty, które wydają się nie mieć uzasadnienia prawnego lub gospodarczego,
przechowywanie dokumentacji uzyskanej w wyniku stosowania środków bezpieczeństwa finansowego oraz dowodów m.in. potwierdzających przeprowadzane transakcje (art. 49),
10) wprowadzenie wewnętrznej procedury w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (art. 50),
11) przekazywanie do Generalnego Inspektora Informacji Finansowej informacji o przyjętej wpłacie lub dokonanej wypłacie środków pieniężnych o równowartości przekraczającej 15 000 euro (art. 72 ust. 1 pkt 1),
12) zawiadamianie w trybie i na zasadach określonych w ustawie Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o okolicznościach, które mogą wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu (art. 74),
13) wstrzymywanie transakcji w trybie i na zasadach określonych w ustawie (art. 86),
14) stosowanie szczególnych środków ograniczających wobec osób i podmiotów określonych w ustawie (art. 117).

4. Podmiot kontrolowany - ustalony na podstawie złożonego przez organizację oświadczenia o byciu instytucją obowiązana w myśl ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu

Lp.	Podmiot kontrolowany	Planowany termin przeprowadzenia czynności kontrolujących
1.	Pobiedziski Klub Tenisowy	10.04.2019 r.
2.	Stowarzyszenie Sportowe SPORTOTEKA PUSZCZYKOWO	12.06.2019 r.
3.	Fundacja Wspierania Kultury DIFA	16.10.2019 r.

Kontrola przeprowadzona zostanie przez pracowników Wydziału Organizacyjnego oraz Wydziału Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego w Poznaniu, na podstawie upoważnienia udzielonego przez Starostę Poznańskiego.

Wyniki kontroli przedstawione zostaną w protokole kontroli, który doręczony zostanie kontrolowanemu podmiotowi w terminie 30 dni od dnia zakończenia kontroli.