

**Zarządzenie Nr 90/2020  
Starosty Wałbrzyskiego  
z dnia 15 grudnia 2020 roku**

**w sprawie: ustalenia planu kontroli instytucji obowiązanych (fundacje, stowarzyszenia) w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu na 2021 rok.**

Na podstawie art. 25a ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 713 z późn. zm.), art. 14 a ustawy z dnia z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 2167), 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 971 z późn. zm.), §3 uchwały nr 83/2020 Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 28 kwietnia 2020 roku w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu oraz § 3 Zarządzenia Nr 54/2019 Starosty Wałbrzyskiego z dnia 18 lipca 2019 roku w sprawie ustalenia zasad i sposobu wypełniania obowiązków kontrolnych Starosty Wałbrzyskiego w odniesieniu do fundacji i stowarzyszeń, **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Ustalam plan kontroli instytucji obowiązanych (fundacje, stowarzyszenia) w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu na 2021 rok.

§ 2. Plan kontroli stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzam Naczelnikowi Wydziału Organizacyjnego, Promocji i Oświaty.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

## **Uzasadnienie**

Zgodnie z ustawą z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu 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.

**STAROSTA**

**Krzysztof Kwiatkowski**

**Plan kontroli instytucji obowiązanych (fundacje, stowarzyszenia) w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu na 2021 rok**

§1. Podstawa prawna

- a) Art. 130 ust. 2 pkt 2) i 3) ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz 971 z późn. zm.),
- b) Art. 14a ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 2167),
- c) Art. 25a ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 713 z późn. zm.)

§2. Instytucją obowiązaną jest:

- 1) fundacja ustanowiona na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach, 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, 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.

§3. Cel kontroli

Celem kontroli jest stwierdzenie zgodności działania fundacji, stowarzyszenia będących instytucjami obowiązanymi z zapisami z ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§4. Zakres kontroli

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

- 1) wyznaczenie kadry kierowniczej wyższego szczebla odpowiedzialnej za wykonywanie obowiązków określonych w ustawie (art. 6 w zw. z art. 2 ust. 2 pkt 9),
- 2) wyznaczenie spośród członków zarządu osoby odpowiedzialnej za wdrożenie obowiązków określonych w ustawie (art. 7),
- 3) 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),

- 4) 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),
- 5) stosowanie środków bezpieczeństwa finansowego wobec klientów fundacji i stowarzyszeń(art. 33 - 37, art. 39 i art. 41),
- 6) stosowanie wzmożonych środków bezpieczeństwa finansowego w przypadkach wyższego ryzyka prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu (art. 43, art. 44 i art. 46), 6) dokumentowanie zastosowanych środków bezpieczeństwa finansowego oraz wyników bieżącej analizy przeprowadzanych transakcji (art. 34 ust. 3),
- 7) 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,
- 9) 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).

§5. Podmiot kontrolowany - ustalony na podstawie złożonego przez organizację oświadczenia o byciu instytucją obowiązaną w myśl ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu:

Lp.	Podmiot kontrolowany, nr KRS	Planowany termin przeprowadzenia czynności kontrolujących
1.	Fundacja "WIECZNY SILNIK", KRS 0000828309	I kwartał 2021

§6. Kontrola przeprowadzona zostanie przez pracowników Wydziału Organizacyjnego, Promocji i Oświaty oraz Wydziału Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu, na podstawie upoważnienia udzielonego przez Starostę Wałbrzyskiego.

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

§8. 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.

**STAROSTA**

**Krzysztof Kwiatkowski**