

Zarządzenie Nr⁵⁵⁰
Prezydenta Miasta Sosnowca
z dnia^{6 sierpnia 2019r.}

w sprawie: ustalenia procedury przeprowadzania kontroli w stowarzyszeniach i fundacjach w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

Na podstawie: art. 25a ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach (Dz.U. z 2019r., poz. 713), art. 14a ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz.U. z 2018r., poz. 1491) 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 2019r., poz. 1115)

zarządza się, co następuje:

§1

Kontrola nad stowarzyszeniami i fundacjami w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu odbywać się będzie w sposób ustalony w niniejszym Zarządzeniu.

§2

Wykonanie Zarządzenia powierzam Pełnomocnikowi Prezydenta ds. Kultury, Rozwoju i Dialogu Społecznego.

^{§3}
Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



PREZYDENT
ARKADIUSZ CHECIŃSKI

Pełnomocnik Prezydenta Miasta Sosnowca
ds. Kultury, Rozwoju i Dialogu Społecznego

Michał Mercik

NACZELNIK

WYDZIAŁU WSPÓŁPRACY

ZOŁOŻENIOM I ZARZĄDOWYMI

mgr Paweł Adamus

SEKRETARZ MIASTA

mgr Grzegorz Frugalski

RADCA PRAWNY

Radca prawny w sp. z o.o.

Załącznik
do Zarządzenia nr
Prezydenta Miasta Sosnowca
z dnia

**Procedura przeprowadzania kontroli w stowarzyszeniach i fundacjach
w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu**

**Rozdział 1
Postanowienia ogólne**

§ 1.

Zarządzenie określa procedurę przeprowadzania kontroli przez Prezydenta Miasta Sosnowca wypełniania obowiązków wynikających z ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2019, poz. 1115) przez Instytucje obowiązane w rozumieniu art. 2 ust. 1 pkt 21) i 22) ww. ustawy.

§ 2.

Ilekoć w niniejszym zarządzeniu jest mowa o:

- 1) Generalnym Inspektorze – rozumie się przez to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej,
- 2) Prezydencie – rozumie się przez to Prezydenta Miasta Sosnowca,
- 3) Wydziale – rozumie się przez to Wydział Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi Urzędu Miejskiego w Sosnowcu,
- 4) Instytucjach obowiązanych – rozumie się przez to fundacje i stowarzyszenia posiadające osobowość prawną, 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,
- 5) Ustawie – rozumie się przez to ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2019, poz. 1115).

§ 3.

Celem kontroli jest stwierdzenie zgodności działania fundacji i stowarzyszeń, będących Instytucjami obowiązanyymi, z zapisami Ustawy.

§ 4.

Zakres kontroli obejmuje sprawdzenie realizacji obowiązków wynikających z Ustawy, w tym:

- 1) wyznaczenie kadry kierowniczej wyższego szczebla odpowiedzialnej za wykonywanie obowiązków określonych w Ustawie (art. 6 Ustawy),
- 2) wyznaczenie spośród członków zarządu osoby odpowiedzialnej za wdrożenie obowiązków określonych w Ustawie (art. 7 Ustawy),
- 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, zawiadomień o transakcjach (art. 8 Ustawy),

- 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 Ustawy),
- 5) stosowanie środków bezpieczeństwa finansowego wobec klientów fundacji i stowarzyszeń (art. 33 - 37, art. 39 i art. 41 Ustawy),
- 6) rozpoznanie i ocena ryzyka (art. 33 Ustawy),
- 7) stosowanie uproszczonych środków bezpieczeństwa finansowego (art. 42 Ustawy) lub wzmożonych środków bezpieczeństwa finansowego w przypadkach wyższego ryzyka prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu (art. 43, art. 44 i art. 46 Ustawy),
- 8) dokumentowanie zastosowanych środków bezpieczeństwa finansowego oraz wyników bieżącej analizy przeprowadzanych transakcji (art. 34 ust. 3 Ustawy),
- 9) prowadzenia bieżącej analizy przeprowadzanych transakcji, w stosunku do klientów wobec, których stosuje się wzmożone środki bezpieczeństwa finansowego (art. 43 ust. 3 Ustawy),
- 10) podejmowanie działań określonych w art. 43 ust. 4 Ustawy w przypadku ujawnienia transakcji nietypowej, nienaturalnie złożonej oraz opiewającej na wysokie kwoty, które wydają się nie mieć uzasadnienia prawnego lub gospodarczego,
- 11) przechowywanie dokumentacji uzyskanej w wyniku stosowania środków bezpieczeństwa finansowego oraz dowodów m.in. potwierdzających przeprowadzane transakcje (art. 49 Ustawy),
- 12) wprowadzenie wewnętrznej procedury w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (art. 50 Ustawy),
- 13) zapewnienie udziału osób wykonujących obowiązki związane z przeciwdziałaniem praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w programach szkoleniowych dotyczących realizacji tych obowiązków (art. 52 Ustawy),
- 14) gromadzenie i przekazywanie informacji o transakcjach (art. 72, 74 i 89 Ustawy),
- 15) wstrzymywanie transakcji w trybie i na zasadach określonych w Ustawie (art. 86 i 90 Ustawy),
- 16) stosowanie szczególnych środków ograniczających wobec osób i podmiotów określonych w Ustawie (art. 117, 118, 119 i 120 Ustawy).

§ 5.

W imieniu Prezydenta obowiązki kontrolne wykonują pracownicy Wydziału.

Rozdział 2 Czynności wstępne

§ 1.

Pierwszą ocenę ryzyka, o której mowa w art. 27 Ustawy Instytucje obowiązane powinny sporządzić w terminie 6 miesięcy od dnia wejścia w życie Ustawy tj. w terminie od 13 lipca 2018 r. do 13 stycznia 2019r. Wszystkie Instytucje obowiązane mające siedzibę na terenie Miasta Sosnowca, których dane posiada Wydział, otrzymały w ww. terminie pisemne powiadomienie o konieczności stosowania przepisów Ustawy wraz ze wzorem oświadczenia dotyczącego przyjmowania 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. Wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2.

Wszystkie Instytucje obowiązane mające siedzibę na terenie Miasta Sosnowca, których dane posiada Wydział, raz w roku otrzymują pisemne przypomnienie o konieczności stosowania przepisów Ustawy wraz ze wzorem oświadczenia, o którym mowa w §1.

§ 3.

Nowopowstałe Instytucje obowiązane mające siedzibę na terenie Miasta Sosnowca, o powstaniu, których informację powziął Wydział, otrzymują pisemne powiadomienie o konieczności stosowania przepisów Ustawy wraz ze wzorem oświadczenia, o którym mowa w §1.

§ 4.

Oświadczenie, o którym mowa w §1 zawiera informację o konieczności niezwłocznego poinformowania Wydziału w sytuacji wystąpienia wskazanych w jego treści okoliczności.

§ 5.

Niezależnie od obowiązku, o którym mowa w §4 Instytucje obowiązane zobowiązane są dostarczać wskazane w §1 oświadczenie do Wydziału w nieprzekraczalnym terminie do dnia 31 listopada każdego roku.

§ 6.

Jeżeli z treści oświadczenia złożonego na podstawie §4 lub §5 wynika, że Instytucje obowiązane przyjmują płatności określone w §1, zostają one wpisane do Roczego Planu Kontroli sporządzanego przez Wydział.

§ 7.

Jeżeli z treści oświadczenia wynika, że Instytucje obowiązane nie przyjmują płatności określonych w §1, oświadczenie jest pozostawiane w dokumentacji Instytucji obowiązanej, prowadzonej przez Wydział.

§ 8.

Plan kontroli, o którym mowa w §6 zawiera wykaz podmiotów podlegających kontroli, jej zakres, planowany termin oraz uzasadnienie jej przeprowadzenia. Sporządzony przez Wydział Roczny Plan Kontroli przekazywany jest do Generalnego Inspektora w terminie do 31 grudnia roku poprzedzającego kontrolę. W przypadku aktualizacji planu, informacja do Generalnego Inspektora przekazywana jest w terminie 14 dni od dnia jej sporządzenia.

Rozdział 3

Kontrolowanie Instytucji obowiązanych

§ 1.

Kontrola Instytucji obowiązanej następuje w wyniku wpisania jej do Planu Kontroli, bądź też doraźnie z inicjatywy Prezydenta lub Generalnego Inspektora (kontrola nieprzewidziana w rocznym planie kontroli). Kontrola sprawowana jest na zasadach określonych w Ustawie.

§ 2.

W przypadku konieczności rozpoczęcia kontroli doraźnej, Prezydent zawiadamia Generalnego Inspektora najpóźniej w dniu kontroli, jednocześnie uzasadniając jej rozpoczęcie, chyba że przeprowadzenie tej kontroli wynika z zaktualizowanego planu kontroli.

§ 3.

Kontrolę Instytucji obowiązanej przeprowadza co najmniej dwóch imiennie upoważnionych przez Prezydenta Miasta pracowników Wydziału, zwanych dalej Zespołem Kontrolującym (do upoważnienia stosuje się przepisy określone w art. 133 ust. 2 pkt 1-10 Ustawy).

§ 4.

1. Zespół Kontrolujący pisemnie informuje Instytucję obowiązaną o zamiarze wszczęcia kontroli. Kontrolę wszczyna się nie wcześniej niż po upływie 7 dni i nie później niż przed upływem 30 dni od dnia doręczenia zawiadomienia o zamiarze wszczęcia kontroli.
2. Zawiadomienie o zamiarze wszczęcia kontroli zawiera:
 - a. datę i miejsce wystawienia,
 - b. oznaczenie organu,
 - c. wskazanie składu Zespołu Kontrolującego,
 - d. oznaczenie Instytucji obowiązanej,
 - e. wskazanie zakresu przedmiotowego.
3. Czynności kontrolne dokonywane są w miejscu prowadzenia działalności przez kontrolowaną Instytucję obowiązaną lub w siedzibie Wydziału.
4. Czynności kontrolne dokonywane są po okazaniu przez kontrolujących legitymacji służbowej oraz pisemnego upoważnienia do wszczęcia kontroli.
5. Od przeprowadzania czynności kontrolnych można odstąpić w każdym czasie, o czym należy poinformować na piśmie kontrolowaną Instytucję obowiązaną. W takim przypadku nie sporządza się protokołu kontroli, o którym mowa w §6.
6. Szczegółowe zasady prowadzenia czynności kontrolnych, uprawnienia kontrolerów, prawa i obowiązki kontrolowanego oraz zasady dokumentowania wyjaśnień organizacji kontrolowanej określają przepisy art. 135-140 Ustawy.

§ 5.

Zakres kontroli nie może wykraczać poza zakres wskazany w upoważnieniu.

§ 6.

1. Z przeprowadzonej kontroli sporządza się protokół kontroli w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Protokół zawierający elementy określone w art. 141 ust. 2 pkt 1-10 Ustawy, po podpisaniu przez Zespół Kontrolujący 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 2012r. – prawo pocztowe.
2. Osoba upoważniona do reprezentowania Instytucji obowiązanej podpisuje protokół oraz parafuje każdą stronę jednego z otrzymanych egzemplarzy, a następnie przekazuje ten egzemplarz do Wydziału w terminie 14 dni od dnia doręczenia protokołu.

3. W przypadku odmowy podpisania protokołu przez osobę upoważnioną do reprezentowania Instytucji obowiązanej Zespół kontrolujący umieszcza wzmiankę o odmowie jego podpisania. Odmowa odpisania protokołu nie zwalnia kontrolowanej Instytucji obowiązanej z wykonania zaleceń, o których mowa w §8 ust. 2.

§ 7.

1. Kontrolowana Instytucja obowiązana w ciągu 14 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli może zgłosić na piśmie umotywowane zastrzeżenia do protokołu.
2. W razie złożenia zastrzeżeń, Zespół kontrolujący jest zobowiązany dokonać ich analizy i w razie konieczności podjąć dodatkowe czynności kontrolne. O zasadności wniesionych wyjaśnień decyduje Zespół kontrolujący.
3. W przypadku uwzględnienia zastrzeżeń, dokonuje się zmiany protokołu kontroli w niezbędnym zakresie w formie pisemnego aneksu, który doręcza się kontrolowanej Instytucji obowiązanej w terminie 30 dni od daty otrzymania zastrzeżeń. W przypadku nieuwzględnienia zastrzeżeń kontrolowanej Instytucji obowiązanej doręcza się tej Instytucji pisemne stanowisko dotyczące tych zastrzeżeń w terminie 30 dni od daty ich otrzymania.
4. W przypadku złożenia wyjaśnień po upływie terminu wskazanego w ust. 1, uwagi wniesione do protokołu nie będą rozpatrywane.

§ 8.

1. W terminie 30 dni od dnia doręczenia kontrolowanej Instytucji obowiązanej protokołu kontroli, w przypadku braku zastrzeżeń, o których mowa w § 7 ust. 1, albo stanowiska, o którym mowa w § 7 ust. 3, Zespół kontrolujący sporządza wystąpienie pokontrolne.
2. Wystąpienie pokontrolne zawierające ocenę działalności kontrolowanej Instytucji obowiązanej w zakresie objętym kontrolą, zwięzły opis ustaleń kontroli (w przypadku ustalenia nieprawidłowości - wskazanie przepisów prawa, które zostały naruszone) oraz zalecenia pokontrolne ze wskazaniem sposobu i terminu usunięcia ustalonych nieprawidłowości doręcza się Instytucji obowiązanej.
3. W terminie 30 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego kontrolowana Instytucja obowiązana przesyła Prezydentowi Miasta informacje o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych lub o stanie ich realizacji, wraz ze wskazaniem ostatecznego terminu ich wykonania.
4. Zmiana terminu wykonania zaleceń pokontrolnych może nastąpić za zgodą Prezydenta Miasta na wniosek kontrolowanej Instytucji obowiązanej złożony nie później niż przed upływem terminu do ich wykonania.

§ 9.

W terminie 14 dni od dnia zakończenia kontroli lub wydania zaleceń pokontrolnych albo podjęcia decyzji o odstąpieniu od ich wydania Wydział przygotowuje informację o wynikach kontroli, którą przekazuje do Generalnego Inspektora.

Rozdział 4 **Postanowienia końcowe**

§ 1.

Do wszystkich czynności kontrolnych i pokontrolnych stosuje się przepisy Ustawy oraz ustawy z dnia 6 marca 2018 r. Prawo przedsiębiorców (Dz.U. z 2019, poz. 1292).

Adm
81

§ 2.

Dokumentacja dotycząca kontroli przechowywana jest w Wydziale.

§ 3.

Instytucje obowiązane, które nie dopełniają nałożonych przez Ustawę obowiązków podlegają karom administracyjnym. Wykaz obowiązków, których niedopełnienie spowoduje nałożenie ww. kar został opisany w art. 147, art. 148 i art. 149 Ustawy. Za naruszenia obowiązków nałożonych przepisami Ustawy, oprócz kar administracyjnych, grozi również odpowiedzialność karna zgodnie z art. 156 Ustawy.

.....
nazwa organizacji

Sosnowiec, r.

**Wydział Współpracy z Organizacjami
Pozarządowymi
ul. 3 Maja 33
41-208 Sosnowiec**

OŚWIADCZENIE

W odpowiedzi na Państwa pismo **oświadczamy, że:**

- nasza Organizacja nie przyjmuje/przyjmuje* płatności w gotówce o wartości równej lub przekraczającej 10.000 EURO, również w drodze więcej niż jednej operacji, które wydają się ze sobą powiązane
- nasza Organizacja nie prowadzi/prowadzi* działalności/ć w zakresie gier losowych, przez którą rozumie się m.in. loterie fantowe.

Ponadto zobowiązujemy się do niezwłocznego poinformowania **Wydział Współpracy z Organizacjami Urzędu Miejskiego w Sosnowcu**, gdy taka operacja lub działalność zaistnieje.

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

**niepotrzebne skreślić*

Adg
15.1