ZARZĄDZENIE NR 47/2020

STAROSTY NOWODWORSKIEGO

z dnia 17 września 2020 r.

w sprawie ustalenia zasad i sposobu wypełniania obowiązków kontrolnych Starosty Nowodworskiego w odniesieniu do instytucji obowiązanych 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 2019 r. poz. 713), art. 14a ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz. U. z 2018 r. poz. 1491), w związku z art. 2 ust. 1 pkt 21 i 22 oraz art. 130 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2020 r. poz. 971) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zarządzenie określa zasady, tryb, terminy i komórki organizacyjne uczestniczące w wypełnianiu obowiązków kontrolnych Starosty Nowodworskiego wynikających z art. 130 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w odniesieniu do stowarzyszeń i fundacji.

§ 2. Zespół Promocji i Spraw Społecznych oraz Wydział Obsługi Szkół i Edukacji corocznie przesyłają do stowarzyszeń i fundacji pismo o przesłanie oświadczenia oraz ewentualne wypełnienie kwestionariusza dotyczącego realizowania przez nie obowiązków wynikających z tejże ustawy.

§ 3. Wzór pisma, oświadczenia oraz kwestionariusza, o których mowa w § 2 stanowią załączniki nr 1, 2 i 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Na podstawie informacji otrzymanych od stowarzyszeń i fundacji Zespół Promocji i Spraw Społecznych oraz Wydział Obsługi Szkół i Edukacji sporządzają wykazy instytucji obowiązanych według wzoru stanowiącego załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia i przekazują je w terminie do dnia 30 listopada każdego roku do Zespołu ds. Audytu i Kontroli wraz z otrzymaną dokumentacją od tych instytucji, celem przeprowadzenia kontroli w roku kolejnym.

§ 5. Na podstawie otrzymanych wykazów oraz dokumentacji, Zespół ds. Audytu i Kontroli przygotowuje roczny plan kontroli instytucji obowiązanych, a następnie po

zaakceptowaniu przez Starostę Nowodworskiego, przekazuje go Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej w terminie do 31 grudnia roku poprzedzającego kontrolę.

§ 6. Zespół ds. Audytu i Kontroli odpowiedzialny jest za przekazywanie Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji, o których mowa w art. 14 ust. 4 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§ 7. Kontrola stowarzyszeń i fundacji w zakresie wypełniania obowiązków określonych ustawą o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu przeprowadzana jest na podstawie imiennego upoważnienia wydanego przez Starostę Nowodworskiego.

§ 8. Wykonanie zarządzenia powierza się Kierownikowi Zespołu Promocji i Spraw Społecznych, Kierownikowi Wydziału Obsługi Szkół i Edukacji oraz Zespołowi ds. Audytu i Kontroli.

§ 9. Traci moc Zarządzenie Nr 65/2019 Starosty Nowodworskiego z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie ustalenia procedury kontroli instytucji obowiązanych w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Starosta Nowodworski

/-/ Krzysztof Kapusta

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 47/2020

Starosty Nowodworskiego

z dnia 17 września 2020 r.

Wzór pisma do stowarzyszeń i fundacji z terenu powiatu nowodworskiego

Szanowni Państwo,

zgodnie z art. 130 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2019 r. poz. 1115 z późn. zm.) kontrolę nad instytucjami obowiązanymi sprawują także starostowie w odniesieniu do fundacji i stowarzyszeń. Na mocy ww. ustawy ilekroć jest mowa o instytucji obowiązanej, rozumie się przez to również:

- fundacje ustanowione na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach w zakresie, w jakim przyjmują lub dokonują płatności w gotówce 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;

- stowarzyszenia 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.

W związku z powyższym, proszę o wypełnienie i odesłanie oświadczenia, które stanowi załącznik do niniejszego pisma. Ponadto, jeżeli w myśl ustawy Państwa organizacja jest instytucją obowiązaną, proszę również o wypełnienie i odesłanie załączonego kwestionariusza. Przekazane informacje posłużą do przygotowania rocznego planu kontroli instytucji obowiązanych. Nieprzesłanie oświadczenia w danym roku traktowane będzie jako deklaracja, że podmiot nie podlega ww. artykułowi.

Dokumenty proszę przekazywać najpóźniej do dnia 20 listopada br. na adres Starostwo Powiatowe, ul. Ignacego Paderewskiego 1b, 05-100 Nowy Dwór Mazowiecki.

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 47/2020

Starosty Nowodworskiego

z dnia 17 września 2020 r.

Wzór oświadczenia

Miejscowość, data …….

…….

(nazwa, adres, telefon i e-mail organizacji)

Do: Starosta Nowodworski

ul. Ignacego Paderewskiego 1B

05-100 Nowy Dwór Mazowiecki

Ja, niżej podpisana/y, oświadczam że Organizacja, którą reprezentuję w terminie od ... przyjmuje/nie przyjmuje[1] lub dokonuje/nie dokonuje[2] 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.

Z poważaniem

……

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

[1] Niepotrzebne skreślić

[2] Niepotrzebne skreślić

Załącznik Nr 3

do Zarządzenia Nr 47/2020

Starosty Nowodworskiego

z dnia 17 września 2020 r.

Kwestionariusz sprawdzający stosowanie ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

Lp.	Obszar	Obowiązki instytucji obowiązanej	Tak (rozwinięcie odpowiedzi)	Nie/nie dotyczy	Sankcje za zaniechanie
1.	Osoby odpowiedzialne (art. 6, 7, 8 i 9)	Czy instytucja wyznaczyła kadrę kierowniczą wyższego szczebla odpowiedzialną za wykonywanie obowiązków określonych w ustawie?			• Kara administracyjna (art. 147 pkt 1) nakładana na instytucję obowiązaną • Kara pieniężna do 1 000 000 zł (art. 154 ust. 1) nakładana
		Czy (w przypadku instytucji, w której działa zarząd lub inny organ zarządzający) wyznacza się spośród członków organu zarządzającego osobę odpowiedzialną za wdrażanie obowiązków określonych w ustawie?			
		Czy instytucja wyznaczyła pracownika zajmującego kierownicze stanowisko odpowiedzialnego za zapewnienie zgodności działalności instytucji obowiązanej oraz jej pracowników i innych osób wykonujących czynności			

Lp.	Obszar	Obowiązki instytucji obowiązanej	Tak (rozwinięcie odpowiedzi)	Nie/nie dotyczy	Sankcje za zaniechanie
		na rzecz tej instytucji z przepisami o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu?			na osobę odpowiedzialną za wykonywania obowiązków określonych w ustawie
		Czy (w przypadku instytucji obowiązanych prowadzących działalność jednoosobowo) zadania kadry kierowniczej wyższego szczebla oraz pracownika, o których mowa w art. 6 i art. 8, wykonuje osoba prowadząca tę działalność?			
2.	Ocena ryzyka (art. 27)	Czy instytucja sporządziła ocenę ryzyka?			• Kara administracyjna (art. 147 pkt 2 i 3) • Kara pieniężna (art. 154)
		Czy ocena ryzyka jest aktualizowana nie rzadziej niż co 2 lata?			
		Czy Generalny Inspektor Informacji Finansowej występował o przekazanie oceny ryzyka?			
3.	Rozpoznanie i ocena ryzyka klienta (art. 33 ust. 3)	Czy instytucja sporządziła procedurę, z której wynikają kryteria oceny i matryca oceny oraz częstotliwość weryfikacji poszczególnych grup ryzyka?			• Kara administracyjna (art. 147 pkt 4a) • Kara pieniężna (art. 154)
		Czy instytucja dokumentuje rozpoznane ryzyko prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu związane ze stosunkami gospodarczymi lub z transakcją okazjonalną			

Lp.	Obszar	Obowiązki instytucji obowiązanej	Tak (rozwinięcie odpowiedzi)	Nie/nie dotyczy	Sankcje za zaniechanie
		oraz jego ocenę, uwzględniając w szczególności czynniki dotyczące: 1. rodzaju klienta; 2. obszaru geograficznego; 3. przeznaczenia rachunku; 4. rodzaju produktów, usług i sposobów ich dystrybucji; 5. poziomu wartości przeprowadzonych transakcji; 6. celu, regularności lub czasu trwania stosunków gospodarczych?			
4.	Stosowanie środków bezpieczeństwa finansowego (art. 34 ust. 1 i następne)	Czy instytucja stosuje środki bezpieczeństwa finansowego: 1. identyfikację klienta oraz weryfikację jego tożsamości; 2. identyfikację beneficjenta rzeczywistego oraz podejmowanie uzasadnionych czynności w celu: a) weryfikacji jego tożsamości, b) ustalenia struktury własności i kontroli - w przypadku klienta będącego osobą prawną albo jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej;			• Kara administracyjna (art. 147 pkt 4, 5, 6 i 13) • Kara pieniężna (art. 154)

Lp.	Obszar	Obowiązki instytucji obowiązanej	Tak (rozwinięcie odpowiedzi)	Nie/nie dotyczy	Sankcje za zaniechanie
		3. ocenę stosunków gospodarczych i, stosownie do sytuacji, uzyskanie informacji na temat ich celu i zamierzonego charakteru; 4. bieżące monitorowanie stosunków gospodarczych klienta, w tym: a) analizę transakcji przeprowadzanych w ramach stosunków gospodarczych w celu zapewnienia, że transakcje te są zgodne z wiedzą instytucji obowiązanej o kliencie, rodzaju i zakresie prowadzonej przez niego działalności oraz zgodne z ryzykiem prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu związanym z tym klientem, b) badanie źródła pochodzenia wartości majątkowych będących w dyspozycji klienta - w przypadkach uzasadnionych okolicznościami, c) zapewnienie, że posiadane dokumenty, dane lub informacje dotyczące stosunków gospodarczych są na bieżąco aktualizowane?			

Lp.	Obszar	Obowiązki instytucji obowiązanej	Tak (rozwinięcie odpowiedzi)	Nie/nie dotyczy	Sankcje za zaniechanie
		Czy instytucja wykonuje obowiązek z art. 41 ustawy?			
5.	Wewnętrzna procedura (art. 50)	Czy instytucja wprowadziła wewnętrzną procedurę w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu z uwzględnieniem charakteru, rodzaju i rozmiaru prowadzonej działalności?			• Kara administracyjna (art. 147 pkt 7) • Kara pieniężna (art. 154)
6.	Szkolenia (art. 52)	Czy instytucja zapewnia udział osób wykonujących obowiązki związane z przeciwdziałaniem praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w programach szkoleniowych dotyczących realizacji tych obowiązków?			• Kara administracyjna (art. 147 pkt 9) • Kara pieniężna (art. 154)
7.	Wewnętrzna procedura anonimowego zgłaszania potencjalnych naruszeń (art. 53)	Czy instytucja opracowała i wdrożyła wewnętrzną procedurę (zgodną z art. 53 ust. 2) anonimowego zgłaszania przez pracowników lub inne osoby wykonujące czynności na rzecz instytucji rzeczywistych lub potencjalnych naruszeń przepisów z zakresu przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu?			• Kara administracyjna (art. 147 pkt 10) • Kara pieniężna (art. 154)

Lp.	Obszar	Obowiązki instytucji obowiązanej	Tak (rozwinięcie odpowiedzi)	Nie/nie dotyczy	Sankcje za zaniechanie
8.	Obowiązek przekazywania informacji o transferach (art. 72)	Czy instytucja przekazuje Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacje, o których mowa w art. 72 ust. 1 i 5 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu?			• Kara administracyjna (art. 147 pkt 12 i 13) • Kara pieniężna (art. 154) • Kara pozbawienia wolności do lat 5 (art. 156 ust. 1) • Za działania nieumyślne – kara grzywny (art. 156 ust. 3)
		Czy instytucja przekazuje Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacje o okolicznościach, które mogą wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu oraz o transakcjach lub wartościach majątkowych mogących mieć związek z praniem pieniędzy lub finansowaniem terroryzmu?			
		Czy instytucja dokonuje niezwłocznego zawiadomienia właściwego prokuratora o przypadku powzięcia uzasadnienia podejrzenia, że wartości majątkowe będące przedmiotem transakcji pochodzą z przestępstwa innego niż przestępstwo prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu lub z przestępstwa skarbowego albo mają związek			

Lp.	Obszar	Obowiązki instytucji obowiązanej	Tak (rozwinięcie odpowiedzi)	Nie/nie dotyczy	Sankcje za zaniechanie
		z przestępstwem innym niż przestępstwo prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu lub przestępstwem skarbowym?			

Załącznik Nr 4

do Zarządzenia Nr 47/2020

Starosty Nowodworskiego

z dnia 17 września 2020 r.

Wzór wykazu instytucji obowiązanych w … roku

Lp.	**Nazwa stowarzyszenia/fundacji**	**Adres**	**Data otrzymania odpowiedzi**	**Czy instytucja obowiązana dostarczyła wypełniony kwestionariusz?**	**Uwagi**