

Zarządzenie Nr 8/2025
Starosty Powiatu Garwolińskiego
z dnia 21 stycznia 2025r.

w sprawie ustalenia zasad i sposobu wypełniania obowiązków kontrolnych Starosty
Garwolińskiego w odniesieniu do stowarzyszeń i fundacji

Na podstawie art. 8 ust. 5 pkt. 2 w związku z art. 25a ustawy z dnia 7 kwietnia 1989r. Prawo o stowarzyszeniach (Dz. U. z 2020r. poz. 2261) i art. 13 w związku z art. 14a ustawy z dnia 6 kwietnia 1984r. o fundacjach (Dz. U. z 2023r. poz. 166) 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 2018r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2025r. poz. 644) zarządza się, co następuje:

§ 1

1. Zarządzenie określa zasady, tryb, terminy i komórki organizacyjne uczestniczące w wypełnianiu obowiązków kontrolnych Starosty w odniesieniu do stowarzyszeń i fundacji będących instytucjami obowiązanyymi w rozumieniu ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu zwanych dalej „instytucjami obowiązanyymi”.
2. Instytucje obowiązane ujęte w wykazie Stowarzyszeń i Fundacji prowadzonych przez Wydział Edukacji, Kultury i Sportu zostaną pisemnie lub elektronicznie poinformowane przez pracownika Wydziału Finansowego o konieczności stosowania przepisów ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu i wezwane do udzielenia informacji (w formie oświadczenia):
 - a) czy 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;
 - b) czy prowadzą działalność w zakresie gier losowych, zakładów wzajemnych, gier w karty i gier na automatach w zakresie w rozumieniu ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych (Dz. U. z 2023 r. poz. 227; ze zm.)
3. Wzór oświadczenia o którym mowa w ust. 2 stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
4. Otrzymane od instytucji obowiązanych informacje zostaną poddane analizie przez pracownika Wydziału Finansowego w celu przygotowania rocznego planu kontroli.
5. Pracownik Wydziału Finansowego we współpracy z pracownikiem Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu przygotowuje roczny plan kontroli instytucji obowiązanych w terminie do 15 grudnia danego roku.
6. Roczny plan kontroli może podlegać aktualizacji. Dokonaną aktualizację przekazuje się Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej w terminie 14 dni od dnia jej sporządzenia.

7. Plan kontroli obejmuje w szczególności: wykaz podmiotów podlegających kontroli, zakres kontroli oraz uzasadnienie jej przeprowadzenia. Wzór planu stanowi załącznik nr 2.

8. Upoważnieni pracownicy Starostwa Powiatowego w Garwolinie mogą 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.

§2.

1. Zatwierdzony przez Starostę Powiatu Garwolińskiego roczny plan kontroli podlega przekazaniu Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej w terminie do 31 grudnia roku poprzedzającego kontrolę.
2. 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 Garwolińskiego.
3. 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”.
4. Kontrolę przeprowadza co najmniej dwóch imiennie upoważnionych przez Starostę Garwolińskiego pracowników (Wydział Edukacji, Kultury i Sportu i Wydział Finansowy).
5. Z przeprowadzonej kontroli sporządza się protokół kontroli w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.
6. 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,
 - 11) podpis kontrolerów oraz osoby upoważnionej do reprezentowania instytucji obowiązanej.

7. 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.

8. Dokumentacja kontroli jest przechowywana w Wydziale Finansowym.

§3.

1. 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.
2. Wzór powiadomienia o podejrzeniu popełnienia przestępstwa prania pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu stanowi załącznik Nr 1 do Instrukcji postępowania na wypadek sytuacji podejrzenia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu przyjętej Uchwałą Nr 186/339/2024 Zarządu Powiatu Garwolińskiego z dnia 22 października 2024r.
3. Kontrolowana instytucja obowiązana ma prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń do protokołu kontroli. Zastrzeżenia zgłasza się na piśmie do Starosty Garwolińskiego w terminie 14 dni od otrzymania protokołu kontroli.
4. Po rozpatrzeniu zastrzeżeń kontrolowanej instytucji obowiązanej, jednak nie później niż po upływie 30 dni od dnia ich otrzymania, Starosta Garwoliński 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.
5. W przypadku nieuwzględnienia zastrzeżeń kontrolowanej instytucji obowiązanej doręcza się tej instytucji pisemne stanowisko dotyczące tych zastrzeżeń w terminie 30 dni od dnia ich otrzymania.
6. Kontroler sporządza wystąpienia pokontrolne Starosty Garwolińskiego 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.
7. 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,
8. W terminie 30 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego kontrolowana instytucja obowiązana przesyła informację o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych lub o stanie ich realizacji, wraz ze wskazaniem ostatecznego terminu ich wykonania.

§4

1. Zmiana terminu wykonania zaleceń pokontrolnych może nastąpić za zgodą Starosty Garwolińskiego na wniosek kontrolowanej instytucji obowiązanej złożony nie później niż przed upływem terminu do ich wykonania.
2. Do czynności kontrolnych i pokontrolnych nieuregulowanych w niniejszym zarządzeniu stosuje się odpowiednio przepisy rozdziału 12 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 lipca 2025r.


STAROSTA
Iwona Kurowska

**bez zastrzeżeń
formalnoprawnych**


RADCA PRAWNY
Anna Grażyna Świetlicka
nr wpisu W/A-S-189

18.07.2025