

ZARZĄDZENIE NR60/2025

STAROSTY OLSZTYŃSKIEGO

z dnia 13 listopada 2025 r.

w sprawie wprowadzenia procedury kontroli instytucji obowiązanych

Na podstawie 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 2025 r., poz. 644) w związku z art. 14a ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz. U. z 2023 r., poz. 166) oraz art. 25a ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach (Dz. U. z 2020 r., poz. 2261) zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Wprowadza się procedurę kontroli instytucji obowiązanych będących stowarzyszeniami posiadającymi osobowość prawną oraz fundacjami, w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Procedura określa zasady, tryb, terminy i komórki organizacyjne uczestniczące w wypełnianiu obowiązków kontrolnych Starosty w odniesieniu do stowarzyszeń i fundacji będących instytucjami obowiązanyymi.
3. Wydział Oświaty, Kultury i Kultury Fizycznej nie rzadziej niż raz na trzy lata zwraca się elektronicznie/pisemnie do fundacji ustanowionych na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach oraz stowarzyszeń posiadających osobowość prawną, utworzonych na podstawie ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach, mających siedzibę na terenie powiatu olsztyńskiego, o udzielenie informacji (w formie oświadczenia) czy organizacje spełniają przesłanki do uznania je za instytucje obowiązane. Wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.
4. Otrzymane oświadczenia zostaną poddane analizie przez Wydział Oświaty, Kultury i Kultury Fizycznej, w celu weryfikacji czy organizacja jest instytucją obowiązaną w rozumieniu ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Wydziału Oświaty, Kultury i Kultury Fizycznej.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA OLSZTYŃSKI
Andrzej Abako

Piotr Kolek
Dyrektor Wydziału
Oświaty, Kultury i Kultury Fizycznej

RADCA PRAWNY
Michał Gornowicz
OL-2054

PROCEDURA KONTROLI INSTYTUCJI OBOWIĄZANYCH

I. Podstawa opracowania procedury.

Procedura kontroli instytucji obowiązyanych została opracowana na podstawie rozdziału 12 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (dalej zwanej „ustawą”) w związku z rozdziałem 5 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. Prawo przedsiębiorców.

II. Podmioty procedury.

Podmiotami procedury są instytucje obowiązyane będące fundacjami ustanowionymi na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach oraz stowarzyszeniami posiadającymi osobowość prawną, utworzonymi na podstawie ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach.

III. Plan kontroli.

1. W IV kwartale roku Wydział Oświaty, Kultury i Kultury Fizycznej sporządza roczny plan kontroli instytucji obowiązyanych na rok następny, zawierający wykaz podmiotów podlegających kontroli, zakres kontroli oraz uzasadnienie przeprowadzenia kontroli.
2. Plan kontroli przekazywany jest do Generalnego Inspektora Informacji Finansowej w terminie do 31 grudnia roku poprzedzającego kontrolę. W rocznym planie kontroli wykazuje się podmioty, które według przesłanych oświadczeń uznano za instytucje obowiązyane.
3. W przypadku konieczności aktualizacji planu kontroli, aktualizacja przekazywana jest do Generalnego Inspektora Informacji Finansowej w terminie 14 dni od dnia jej sporządzenia.
4. Upoważnieni pracownicy Starostwa Powiatowego w Olsztynie mogą przeprowadzić kontrolę nieprzewidzianą w rocznym planie kontroli, tzw. kontrolę doraźną. Zawiadomienie o zamiarze przeprowadzenia kontroli doraźnej wraz z uzasadnieniem Wydział Oświaty, Kultury i Kultury Fizycznej przekazuje do Generalnego Inspektora Informacji Finansowej, nie później niż w dniu rozpoczęcia kontroli.

IV. Czynności kontrolne.

1. Starosta Olsztyński zawiadamia instytucję obowiązaną o zamiarze wszczęcia kontroli – elementy zawiadomienia określa art. 48 ust. 3 ustawy Prawo przedsiębiorców.
2. Kontrolę wszczyna się nie wcześniej niż po upływie 7 dni i nie później niż przed upływem 30 dni od dnia doręczenia zawiadomienia o kontroli. Jeżeli kontrola nie zostanie wszczęta w terminie 30 dni od dnia doręczenia zawiadomienia, to wszczęcie kontroli wymaga ponownego zawiadomienia.
3. Kontrolę przeprowadza co najmniej dwóch imiennie upoważnionych przez Starostę Olsztyńskiego pracowników Starostwa Powiatowego w Olsztynie, po okazaniu legitymacji służbowej i upoważnienia. Upoważnienie powinno zawierać elementy wskazane w art. 133 ust. 2 ustawy.
4. Czynności kontrolnych dokonuje kontroler w miejscu prowadzenia działalności przez kontrolowaną instytucję obowiązaną oraz w każdym innym miejscu związanym z prowadzoną przez nią działalnością, w dniach i w godzinach pracy kontrolowanej instytucji obowiązyanej lub w siedzibie Starostwa Powiatowego w Olsztynie.

5. Od przeprowadzenia 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 punkcie V niniejszej procedury.

6. Szczegółowe zasady prowadzenia czynności kontrolnych (uprawnienia kontrolerów, prawa i obowiązki kontrolowanego, zasady dokumentowania wyjaśnień organizacji kontrolowanej) określają przepisy rozdziału 12 ustawy.

V. Protokół kontroli.

1. Z przeprowadzonej kontroli sporządza się protokół kontroli w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Protokół kontroli zawiera:

- 1) nazwę i adres kontrolowanej jednostki obowiązanej;
- 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) określenie dnia rozpoczęcia i zakończenia kontroli;
- 6) imiona i nazwiska oraz stanowiska służbowe osób składających oświadczenia i udzielających informacji, wyjaśnień oraz składających zeznania w trakcie przeprowadzania kontroli;
- 7) opis wykonanych 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.

2. Protokół kontroli doręcza się kontrolowanej instytucji obowiązanej w terminie 30 dni od dnia zakończenia kontroli.

3. Osoba upoważniona do reprezentowania kontrolowanej instytucji obowiązanej podpisuje protokół oraz parafuje każdą stronę jednego z otrzymanych egzemplarzy protokołu kontroli, a następnie przekazuje ten egzemplarz do Starosty Olsztyńskiego w terminie 14 dni od dnia doręczenia protokołu kontroli. Kontroler w przypadku odmowy podpisania protokołu przez osobę upoważnioną do reprezentowania instytucji kontrolowanej, umieszcza na egzemplarzu protokołu kontroli wzmiankę o odmowie jego podpisania.

4. W przypadku nieprzekazania Staroście Olsztyńskiemu przez instytucję obowiązaną egzemplarza protokołu kontroli, kontroler sporządza kolejny egzemplarz protokołu kontroli, podpisuje się na nim i dokonuje wzmianki o braku przekazania protokołu kontroli przez instytucję obowiązaną. Odmowa podpisania lub brak przekazania protokołu kontroli nie zwalnia kontrolowanej instytucji obowiązanej z wykonania zaleceń.

5. Kontrolowana instytucja obowiązana ma prawo zgłoszenia w terminie 14 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń do protokołu kontroli.

6. Po rozpatrzeniu zastrzeżeń kontrolowanej instytucji obowiązanej, jednak nie później niż po upływie 30 dni od dnia ich otrzymania, Starosta Olsztyński 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. W przypadku nieuwzględnienia zastrzeżeń kontrolowanej instytucji obowiązanej doręcza się tej instytucji pisemne stanowisko dotyczące tych zastrzeżeń w terminie 30 dni od dnia ich otrzymania.

VI. Wystąpienie pokontrolne.

1. W terminie 30 dni od dnia doręczenia kontrolowanej instytucji obowiązanej protokołu z kontroli (w przypadku braku zastrzeżeń lub stanowiska dotyczącego zgłoszonych zastrzeżeń do protokołu) kontroler sporządza wystąpienie pokontrolne Starosty Olsztyńskiego oraz doręcza je kontrolowanej instytucji obowiązanej.

2. 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.

3. W terminie 30 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego kontrolowana instytucja obowiązana przesyła Staroście Olsztyńskiemu 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 Starosty Olsztyńskiego na wniosek kontrolowanej instytucji obowiązanej złożony nie później niż przed upływem terminu do ich wykonania.

VII. Przekazanie informacji do Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

W terminie 14 dni od dnia sporządzenia wystąpienia pokontrolnego albo od dnia odstąpienia od czynności kontrolnych, Wydział Oświaty, Kultury i Kultury Fizycznej przygotowuje pisemną informację o wynikach kontroli, którą przesyła do Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

....., dnia

.....

.....

.....

(pełna nazwa Organizacji)

.....

.....

(adres siedziby Organizacji)

Starosta Olsztyński

Plac Bema 5

10-516 Olsztyn

OŚWIADCZENIE

W odpowiedzi na pismo z dnia nr, oświadczamy, że nasza Organizacja:

1. nie przyjmuje/przyjmuje*/ nie dokonuje/dokonuje* płatności **w gotówce** o wartości równej lub przekraczającej równowartość 10 000 euro (**ważne:** nie ma znaczenia czy płatność przeprowadzana jest jako pojedyncza operacja, czy kilka operacji, które wydają się ze sobą powiązane),
2. nie prowadzi działalności/prowadzi* działalność w zakresie gier losowych, przez którą rozumie się m.in. charytatywne loterie fantowe.

Ponadto zobowiązujemy się do niezwłocznego poinformowania Starosty Olsztyńskiego, gdy taka operacja zaistnieje.

.....

.....

(czytelny podpis osoby/osób upoważnionych
do reprezentowania Organizacji zgodnie z postanowieniami Statutu)

KLAUZULA INFORMACYJNA

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz.U.UE.L.2016.119.1 z 4.05.2016 r.) - dalej RODO, informujemy że:

- 1) administratorem Pana/Pani danych osobowych jest: Starosta Olsztyński, Pl. Bema 5, 10-516 Olsztyn (tel.: 89 521-05-00, e-mail: sekretariat@powiat-olsztynski.pl);
 - 2) Pana/Pani dane osobowe przetwarzamy przede wszystkim w celu wypełnienia obowiązku prawnego ciążącego na administratorze - którym jest nadzór nad działalnością stowarzyszeń i fundacji mających siedzibę na terenie powiatu olsztyńskiego;
 - 3) w trakcie przetwarzania danych osobowych przysługują Panu/Pani następujące prawa: dostępu do danych osobowych, ich sprostowania, ograniczenia przetwarzania danych osobowych;
 - 4) w związku z przetwarzaniem Pana/Pani danych osobowych, w przypadku powzięcia informacji o nieprawidłowym przetwarzaniu tych danych, ma Pan/Pani prawo do wniesienia skargi do organu nadzorczego – Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych.
- Szczegółowe informacje znajdują się na stronie BIP Powiatu Olsztyńskiego w zakładce Ochrona Danych Osobowych.

