

KONTROLA INSTYTUCJI OBOWIĄZANYCH

- PROCEDURA OPRACOWANA NA PODSTAWIE USTAWY Z DNIA 1 MARCA 2018 R. O PRZECIWDZIAŁANIU PRANIU PIENIĘDZY ORAZ FINANSOWANIU TERRORYZMU

I PLAN KONTROLI

Stanowisko ds. stowarzyszeń i fundacji przygotowuje roczny plan kontroli zawierający wykaz podmiotów podlegających kontroli, zakres kontroli oraz uzasadnienie jej przeprowadzenia. W planie umieszczane są podmioty, które wg prowadzonej wcześniej weryfikacji zidentyfikowano jako instytucje obowiązane. Plan kontroli jest przekazywany do Generalnego Inspektora Informacji Finansowej w terminie do 31 grudnia roku poprzedzającego kontrolę.

W przypadku aktualizacji planu, informacja jest przekazywana do GIIF w terminie 14 dni od dnia jej sporządzenia.

Instytucja obowiązana jest zawiadamiana o zamiarze wszczęcia kontroli z wyłączeniem przepisów określonych w art. 48 ust. 11 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. – Prawo przedsiębiorców.

II CZYNNOŚCI KONTROLNE

Kontrolę instytucji obowiązanej przeprowadza co najmniej dwóch imiennie upoważnionych przez Prezydenta Miasta Tychy pracowników Urzędu Miasta po okazaniu legitymacji służbowej oraz upoważnienia. Elementy składowe upoważnienia do przeprowadzenia kontroli oraz wzór legitymacji kontrolera są określone w art. 133 ust. 2 oraz art. 134 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu – zwanej dalej u s t a w ą .

Okazanie legitymacji służbowej oraz upoważnienia może nastąpić za pomocą środków komunikacji elektronicznej w rozumieniu art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 18 lipca 2002 r. o świadczeniu usług drogą elektroniczną.

Czynności kontrolne dokonywane są w miejscu prowadzenia działalności przez kontrolowaną instytucję obowiązaną lub w siedzibie Wydziału Spraw Obywatelskich Urzędu Miasta Tychy. 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 punkcie 3. niniejszej procedury.

Szczegółowe zasady prowadzenia czynności kontrolnych tj. uprawnienia kontrolerów, prawa i obowiązki kontrolowanego oraz zasady dokumentowania wyjaśnień organizacji kontrolowanej określają przepisy ustawy (art. 136-140).

III PROTOKÓŁ KONTROLI

Z przeprowadzonej kontroli sporządza się protokół kontroli w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach - elementy składowe protokołu zostały wyszczególnione w art. 141 ust. 2 ustawy. Po podpisaniu przez kontrolerów protokół doręcza się kontrolowanej instytucji obowiązanej w terminie 30 dni od dnia zakończenia kontroli.

Osoba upoważniona do reprezentowania kontrolowanej jednostki podpisuje protokół oraz parafuje każdą stronę jednego z otrzymanych egzemplarzy, a następnie przekazuje ten egzemplarz do Prezydenta Miasta Tychy w terminie 14 dni od dnia doręczenia protokołu. W przypadku odmowy podpisania protokołu przez osobę upoważnioną do reprezentowania instytucji kontrolowanej kontroler umieszcza wzmiankę o odmowie jego podpisania.

W przypadku braku przekazania Prezydentowi Miasta Tychy przez instytucję obowiązującą egzemplarza protokołu kontroli, kontroler sporządza kolejny egzemplarz protokołu kontroli, podpisuje się na nim i dokonuje wzmianki o braku przekazania protokołu kontroli przez instytucję obowiązującą. Odmowa podpisania lub brak przekazania protokołu kontroli nie zwalnia kontrolowanej instytucji obowiązanej z wykonania zaleceń.

Jeżeli instytucja obowiązująca zgłosiła umotywowane zastrzeżenia do protokołu (na zgłoszenie zastrzeżeń ma 14 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli), po ich rozpatrzeniu, jednak nie później niż po upływie 30 dni od dnia ich otrzymania, w przypadku uwzględnienia zastrzeżeń dokonuje się zmiany protokołu w formie pisemnego aneksu, który doręcza się instytucji obowiązanej. W przypadku nieuwzględnienia zastrzeżeń doręcza się instytucji kontrolowanej pisemne stanowisko dotyczące tych zastrzeżeń w terminie 30 dni od dnia ich otrzymania.

IV WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontroler sporządza wystąpienie pokontrolne Prezydenta Miasta Tychy w terminie 30 dni od dnia doręczenia kontrolowanej instytucji obowiązanej protokołu kontroli (w przypadku braku zastrzeżeń) lub stanowiska dotyczącego zgłoszonych zastrzeżeń do protokołu oraz doręcza je kontrolowanej instytucji.

Wystąpienie pokontrolne zawiera:

- ocenę działalności instytucji obowiązanej w zakresie objętym kontrolą,
- zwięzły opis ustaleń kontroli, a w przypadku ustalenia nieprawidłowości - wskazanie przepisów prawa, które zostały naruszone,
- zalecenia pokontrolne ze wskazaniem sposobu i terminu usunięcia ustalonych nieprawidłowości.

W terminie 30 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego kontrolowana instytucja obowiązująca przesyła Prezydentowi Miasta Tychy informacje o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych lub o stanie ich realizacji, wraz ze wskazaniem ostatecznego terminu ich wykonania. Zmiana terminu wykonania zaleceń pokontrolnych może nastąpić za zgodą Prezydenta Miasta Tychy na wniosek kontrolowanej instytucji obowiązanej złożony nie później niż przed upływem terminu do ich wykonania.

V PRZEKAZANIE INFORMACJI DO GENERALNEGO INSPEKTORA INFORMACJI FINANSOWEJ

W terminie 14 dni od dnia sporządzenia wystąpienia pokontrolnego albo od dnia odstąpienia od czynności kontrolnych stanowisko ds. stowarzyszeń i fundacji przygotowuje pisemną informację, którą po podpisaniu przez naczelnika Wydziału Spraw Obywatelskich przesyła do GIIF.

KONTROLA INSTYTUCJI OBOWIĄZANYCH

- PROCEDURA OPRACOWANA NA PODSTAWIE USTAWY Z DNIA 1 MARCA 2018 R. O PRZECIWDZIAŁANIU PRANIU PIENIĘDZY ORAZ FINANSOWANIU TERRORYZMU

Ad. II

ZAKRES SPRAWOWANIA KONTROLI



Zakres zgodności z ustawą o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu, w szczególności:

Czy wyznaczono osoby odpowiedzialne za wdrożenie ustawy?

Czy stworzono identyfikację i ocenę ryzyka?

Czy zapewniono szkolenia dla osób odpowiedzialnych za wdrożenie ustawy?

Czy wprowadzono wewnętrzną procedurę w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu?

Czy stosowane są wymagane środki bezpieczeństwa finansowego?

Czy stosowane środki bezpieczeństwa finansowego są dokumentowane?

Czy przekazywane są wymagane informacje do Generalnego Inspektora Informacji Finansowej?

Czy Generalny Inspektor Informacji Finansowej jest zawiadamiany o podejrzeniu popełnienia przestępstwa?