

Sprawozdanie z przeprowadzonych w 2022 roku kontroli stowarzyszeń w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

1. Podstawa prawna

- 1) ustawa z dnia 7 kwietnia 1989 r. prawo o stowarzyszeniach,
- 2) ustawa z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu,
- 3) Zarządzenie nr 125/21 Starosty Stargardzkiego z dnia 15 grudnia 2021 r. w sprawie ustalenia planu kontroli stowarzyszeń w 2022 r.

2. Zakres i tematyka kontroli

Sprawdzenie zgodności działalności organizacji z jego statutem - prawidłowość stosowania przepisów ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w zakresie obszaru ryzyka - sprawdzenie zgodności działania ze statutem.

3. Podmioty i terminy kontroli

- 1) Stargardzkie Stowarzyszenie Chorych na SM,
- 2) Stowarzyszenie Przyjaciół Grabowa,

4. Ustalenia kontroli

W kontrolowanych stowarzyszeniach dokonano badania działalności organizacji w oparciu o uchwalone statuty, uchwalone regulaminy i procedury wewnętrzne. Badano zgodność działań organizacji w odniesieniu do celów statutowych. Dokonano analizy procedur merytorycznych i finansowo-księgowych. Zapoznano się z celami organizacji, sposobami realizacji tych celów i wskazanymi sposobami ich finansowania. W wyniku powyższych działań ustalono, że w odniesieniu do kontrolowanych stowarzyszeń:

- 1) Stargardzkie Stowarzyszenie Chorych na SM

Kontrolowana organizacja posiada status organizacji pożytku publicznego od 20.12.2006 r. Organizacja składała wymagane prawem sprawozdania i informacje finansowe oraz merytoryczne wobec czego posiadała prawo do pobierania 1% podatku od osób fizycznych. Kontrola w zakresie stosowania ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu wykazała, że organizacja nie spełnia warunków instytucji obowiązanej zgodnie z ustawą z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu. Na podstawie ustalonych okoliczności faktycznych tj. badania dokumentów potwierdzających źródła finansowania, sposób obiegu dokumentów finansowych, można stwierdzić, że kontrolowana organizacja wypełniała nałożone przepisami obowiązki sprawozdawcze organizacji pożytku publicznego, zamieszczała sprawozdania na stronie Narodowego Instytutu Wolności. Organizacja prowadziła również prawidłowy obieg finansowo-księgowy i składała wymagane zeznania podatkowe ujawniając dochody oraz wydatki. Organizacja złożyła również wyjaśnienia i dokumenty potwierdzające realizowany obieg finansowo-księgowy. W odniesieniu do kontrolowanej organizacji nie stwierdzono nieprawidłowości, wobec czego nie wydano zaleceń pokontrolnych.

- 2) Stowarzyszenie Przyjaciół Grabowa

Kontrolowane stowarzyszenie jest organizacją z osobowością prawną wpisaną do KRS i nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego. Organizacja w czasie kontroli wykazała, że nie jest aktywna

i nie realizuje celów statutowych. Kontrola w zakresie stosowania ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu wykazała, że organizacja nie spełnia warunków instytucji obowiązanej zgodnie z ustawą z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu. Organizacja nie przejawia aktywności. Podczas kontroli stwierdzono, że nie jest znany faktyczny stan liczebny członków. Zarząd organizacji nie weryfikował tych okoliczności. Nie była dokumentowana aktywność finansowo- księgową organizacji, gdyż ostatnie dokumenty wskazujące na pobieranie składek na KP pochodzą z roku 2011, natomiast ostatni wypis historii rachunku bankowego datowany od 23.08.2012 r. do 16.06.2015 r. wskazuje na kwotę salda końcowego w wysokości 310,54 zł. z datą ostatniej operacji 10.06.2013 r. Komisja Rewizyjna organizacji nie prowadziła czynności kontrolnych w tym zakresie. W czasie kontroli stwierdzono trudności w kontakcie z organizacją. Kontrolujący występował pisemnie o zwrot oryginału upoważnienia. Podejmowano również kroki w sprawie zwrotu oryginału wystąpienia pokontrolnego, które zostało odebrane dopiero 12.12.2022r. W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami w działaniu organizacji wydano zalecenie o przeprowadzeniu przez ostatni zarząd stowarzyszenia weryfikacji liczby członków organizacji, a następnie Zwołaniu Walnego Zebrania Członków zgodnie z wymogami statutu. O podjętych działaniach Starosta Stargardzki winien zostać poinformowany najpóźniej do dnia 31.03.2023 r.

5. Wyniki kontroli

- 1) Stargardzkie Stowarzyszenie Chorych na SM- nie stwierdzono nieprawidłowości i nie wydano zaleceń.
- 2) Stowarzyszenie Przyjaciół Grabowa- uporządkowanie kwestii członkowskich, zwołanie Walnego Zebrania Członków jako najwyższej władzy organizacji w celu podjęcia dalszych decyzji dotyczących stowarzyszenia.

Dyrektor
Biura Polityki Społecznej
Agnieszka Krętkowska