Obowiązki organizacji pozarządowych związane z ustawą o 'praniu pieniędzy'

2011-01-31

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 16 listopada 2000 r o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2010 r., Nr 46, poz. 276 z późn. zm.)

Organizacjami zobowiązanymi do jej stosowania, czyli „instytucjami obowiązanymi" są:

1. **fundacje (wszystkie)**

2. **stowarzyszenia** – zgodnie z interpretacją Ministerstwa Finansów stowarzyszenia stają się **„instytucjami obowiązanymi"** dopiero w momencie przyjęcia płatności w gotówce o wartości równej lub przekraczającej 15.000 euro, również w drodze więcej niż jednej operacji.

Obowiązki „instytucji obowiązanych" to:

1) **stworzenie i przyjęcie w formie pisemnej procedury wewnętrznej w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu czyli: procedury polityki bezpieczeństwa finansowego organizacji – art. 10 a** – która powinna zostać przyjęta (zatwierdzona) przez odpowiednie władze uchwałą (zgodnie ze statutem organizacji – może to być np. zarząd) - przykładową procedurę można znaleźć na stronach: www.ngo.pl

2) **wyznaczenie osoby/osób odpowiedzialnych w organizacji za przestrzeganie i stosowanie procedury bezpieczeństwa finansowego** - o tym, jaka osoba zostanie wybrana decyduje najczęściej zarząd (także w formie uchwały), jest to bowiem związane z zapewnieniem bezpieczeństwa finansowego organizacji, co na ogół mieści się w zakresie kompetencji zarządu – zarządzanie majątkiem organizacji. Należy jednak sprawdzić w statucie naszej organizacji, czy to na pewno decyzja zarządu i czy nie musi ona być potwierdzona przez inne władze organizacji (np. walne zebranie);

3) **wybrana przez organizację osoba/osoby muszą mieć zapewniony udział w programie szkoleniowym i uzyskać certyfikat** (co potwierdza udział w szkoleniu w przypadku kontroli) - w tym celu konieczne jest przejście szkolenia np. e-learningowego, które udostępnione zostało nieodpłatnie przez GIIF na stronie: http://www.giif.wortalszkoleniowy.pl;

4) **rejestracja transakcji, których równowartość przekracza 15 tys. euro** - w tym także transakcji powiązanych, gdy są przeprowadzane również w drodze więcej niż jednej operacji (np. wpłata w trzech operacjach).

Należy także zapoznać się z najczęściej zadawanymi pytaniami dotyczącymi stosowania ustawy na stronie Ministerstwa Finansów

Ustawa z dnia 16 listopada 2000 r o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2010 r., Nr 46, poz. 276 z późn. zm.)

Magiczny
Kraków