

## **KONTROLA STOWARZYSZEŃ I FUNDACJI PRZEZ STAROSTĘ W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRANIU PIENIĘDZY I FINANSOWANIU TERRORYZMU (AML)**

### **WAŻNE INFORMACJE O SZKOLENIU:**

Jednym z licznych obowiązków starosty jest sprawowanie kontroli nad działalnością stowarzyszeń i fundacji. Niektóre spośród kontrolowanych stowarzyszeń i fundacji mają status instytucji obowiązanych w rozumieniu przepisów o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu. Instytucje takie są uznawane za szczególnie narażone na ryzyko wykorzystania ich do prania pieniędzy i finansowania terroryzmu. To oznacza, że w odniesieniu do tych podmiotów kontrola sprawowana przez starostę ma szerszy zakres. Mianowicie musi zmierzać do zweryfikowania czy działalność stowarzyszenia i fundacji jest zgodna z przepisami ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu. A ustawa ta nakłada na stowarzyszenia i fundacje będące instytucjami obowiązanyymi szereg obowiązków z zakresu AML. Zadaniem starosty jest skontrolowanie czy obowiązki te są prawidłowo wypełniane.

### **CELE I KORZYŚCI:**

- zdobycie wiedzy w zakresie roli starosty w zwalczaniu procederu prania pieniędzy i finansowania terroryzmu i poszczególnych obowiązków, które się z tym wiążą,
- poznanie odpowiedzi na najczęściej pojawiające się wątpliwości związane z procedurą przeprowadzania kontroli nad stowarzyszeniami i fundacjami w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu,
- ustalenie, jaki powinien być zakres kontroli przeprowadzanej przez starostę nad działalnością stowarzyszeń i fundacji jako instytucji obowiązanych,
- zapoznanie z podstawowymi aspektami obowiązków stowarzyszeń i fundacji jako instytucji obowiązanych,
- nabycie kompetencji pozwalających na właściwe kontrolowanie stowarzyszeń i fundacji z punktu widzenia przepisów dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu,
- omówienie checklisty kontrolera w zakresie AML – czyli o co pytać i co sprawdzać?

### **PROGRAM:**

- 1. Podstawowe informacje o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (AML):**
  - a. Czym jest pranie pieniędzy i finansowanie terroryzmu?
  - b. Jakie są ogólne zasady i podstawy prawne walki z tą przestępczością?
  - c. Czym jest Krajowy System Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy i Finansowaniu Terroryzmu?
  - d. Dlaczego stowarzyszenia i fundacje są uznawane za narażone na wykorzystanie ich do popełniania tych przestępstw?
  - e. Metody wykorzystywania stowarzyszeń i fundacji do prania pieniędzy – przykłady.
- 2. Rola starosty w Krajowym Systemie Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy i Finansowaniu Terroryzmu:**
  - a. Jakie zadania spoczywają na staroście w związku z AML?
  - b. Dlaczego kontrola stowarzyszeń i fundacji przez starostę musi uwzględniać przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu?
- 3. Stowarzyszenia i fundacje podlegające kontroli starosty z punktu widzenia przepisów dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (AML):**
  - a. Czy wszystkie fundacje podlegają takiej kontroli?
  - b. Czy wszystkie stowarzyszenia podlegają takiej kontroli?
  - c. Czy takiej kontroli podlega stowarzyszenie zwykłe?
  - d. Co ze stowarzyszeniem zwykłym przekształconym w tzw. stowarzyszenie rejestrowe?
  - e. Czy kontroli podlega klub sportowy? Co z uczniowskim klubem sportowym?
  - f. Kim jest instytucja obowiązana?
  - g. Co to znaczy, że fundacja lub stowarzyszenie ma status instytucji obowiązanej?
  - h. Czy instytucją obowiązaną się jest czy się bywa?
  - i. Jak ustalić czy stowarzyszenie lub fundacja ma status instytucji obowiązanej?
- 4. Najczęstsze wątpliwości związane z przeprowadzaniem kontroli stowarzyszeń i fundacji przez starostę w świetle przepisów dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (AML):**

- a. Jaka jest podstawa prawna kontrolowania stowarzyszeń i fundacji z punktu widzenia AML?
- b. Czy kontrolę należy planować?
  - Czy potrzebny jest terminarz kontroli?
  - Jak opracować roczny plan kontroli?
  - Czy można przeprowadzić kontrolę nieprzewidzianą w rocznym planie kontroli?
  - Czy Generalny Inspektor Informacji Finansowej może narzucić przeprowadzenie kontroli?
  - Czy roczny plan kontroli podlega zatwierdzeniu przez Generalnego Inspektora Informacji Finansowej?
- c. Czy konieczny jest regulamin kontroli stowarzyszeń i fundacji?
- d. Kto może przeprowadzać kontrolę?
- e. Czy kontrolerem może być osoba niebędąca pracownikiem organu kontroli?
- f. Czy można przeprowadzić kontrolę bez upoważnienia do jej przeprowadzenia?
- g. Jak sporządzić upoważnienie do przeprowadzenia kontroli?
- h. Czy trzeba uprzedzić o zamiarze przeprowadzenia kontroli?
- i. Kiedy można rozpocząć czynności kontrolne?
- j. Czy potrzebna jest zgoda stowarzyszenia /fundacji na przeprowadzenie czynności kontrolnych poza miejscem prowadzenia przez nich działalności?
- k. Kto ponosi koszty przeprowadzenia kontroli?
- l. Co zrobić, gdy stowarzyszenie/fundacja uniemożliwia lub utrudnia przeprowadzenie kontroli?
- m. Czy stowarzyszenie/fundacja może sprzeciwić się kontroli?
- n. Kiedy osoba składająca wyjaśnienia może odmówić odpowiedzi na pytania?
- o. Co zrobić w przypadku odmowy podpisania oświadczenia, protokołu kontroli?
- p. Protokół kontroli, zastrzeżenia do protokołu kontroli, wystąpienie pokontrolne, informacja o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych – o jakich terminach należy pamiętać?
- q. Kiedy można nie sporządzić protokołu kontroli?
- r. O czym starosta musi zawiadamiać Generalnego Inspektora Informacji Finansowej w związku z ww. kontrolą? O jakich terminach musi pamiętać?

#### 5. Zakres kontroli przeprowadzanej przez starostę wobec stowarzyszeń i fundacji z punktu widzenia AML:

- a. Omówienie podstawowych zagadnień związanych z obowiązkami stowarzyszeń i fundacji z zakresu AML, które podlegają kontroli starosty.
  - Wyznaczenie osób odpowiedzialnych w stowarzyszeniu/fundacji za AML.
  - Ogólna ocena ryzyka związanego z praniem pieniędzy i finansowaniem terroryzmu odnoszącego się do działalności stowarzyszenia/fundacji.
  - Indywidualna ocena ryzyka prania pieniędzy i finansowania terroryzmu.
  - Stosowanie środków bezpieczeństwa finansowego przez stowarzyszenie/fundację.
  - Procedura identyfikacji osób zajmujących eksponowane stanowiska polityczne (PEP).
  - Przechowywanie dokumentów i informacji związanych z AML w stowarzyszeniu/fundacji.
  - Wewnętrzna procedura instytucji obowiązanej będącej stowarzyszeniem/fundacją.
  - Szkolenia dla osób wykonujących w stowarzyszeniu/fundacji obowiązki związane z AML.
  - Procedura anonimowego zgłaszania naruszeń w stowarzyszeniu/fundacji.
  - Zgłoszenie informacji o beneficjentach rzeczywistych fundacji/stowarzyszenia do CRBR.
  - Przekazywanie do Generalnego inspektora Informacji Finansowej (GIIF) informacji finansowych, zawiadomień o popełnieniu przestępstwa, o podejrzanych transakcjach.
  - Stosowanie szczególnych środków ograniczających przez stowarzyszenie/fundację.
  - Przekazanie do GIIF formularza identyfikującego stowarzyszenie/fundację jako instytucję obowiązaną.
- b. Checklista kontrolera AML – czyli o co pytać i co weryfikować?

#### 6. Podsumowanie spotkania. Pytania i odpowiedzi.

##### ADRESACI:

Szkolenie adresowane jest w szczególności do pracowników jednostek samorządu terytorialnego, w szczególności starostwa, odpowiedzialnych za sprawowanie kontroli nad stowarzyszeniami i fundacjami w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (AML).

## Kontrola stowarzyszeń i fundacji przez starostę w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (AML)



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



**24 listopada 2023 r.** Szkolenie w godzinach 9:00-13:00



**Cena: 389 PLN netto/os.** Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

**CENA zawiera:** udział w profesjonalnym szkoleniu online z możliwością zadawania pytań, materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej, certyfikat ukończenia szkolenia.

**DANE DO  
KONTAKTU:**

**Ośrodek Kształcenia Samorządu Terytorialnego im. Waleriana Pańki**  
ul. Piłsudskiego 43, 50-032 Wrocław  
ul. Moniuszki 7, 40-005 Katowice  
71 344 26 90, 32 206 98 43  
[szkolenia@okst.pl](mailto:szkolenia@okst.pl); [milena.dudek@okst.pl](mailto:milena.dudek@okst.pl)

## DANE UCZESTNIKA ZGŁASZANEGO NA SZKOLENIE

Nazwa i adres nabywcy  
(dane do faktury)

Nazwa i adres odbiorcy

NIP

Telefon

1. Imię i nazwisko uczestnika,  
stanowisko,  
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

2. Imię i nazwisko uczestnika,  
stanowisko,  
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

Oświadczam, że szkolenie dla ww. pracowników jest kształceniem zawodowym finansowanym w całości lub co najmniej 70% ze środków publicznych (proszę zaznaczyć właściwe)

TAK  NIE

Proszę o certyfikat w formie:

Papierowej

Elektronicznej  e mail.....

Proszę o przesłanie faktury na adres mailowy: .....

Dokonanie zgłoszenia na szkolenie jest równoznaczne z zapoznaniem się i zaakceptowaniem regulaminu szkoleń Fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej zamieszczonym na stronie Organizatora [www.okst.pl](http://www.okst.pl) oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

**Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przesłać poprzez formularz zgłoszenia na [www.okst.pl](http://www.okst.pl) do 20 listopada 2023 r.**

UWAGA Liczba miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia. Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem jest równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. Płatność należy uregulować przelewem na podstawie wystawionej i przesłanej FV.

Podpis osoby upoważnionej \_\_\_\_\_