

## **OBOWIĄZKI KONTROLNE STAROSTY WOBEC FUNDACJI I STOWARZYSZEŃ W ASPEKTCIE PRZECIWDZIAŁANIA PRANIU PIENIĘDZY I FINANSOWANIU TERRORYZMU (AML)**

### **WAŻNE INFORMACJE O SZKOLENIU:**

Jesienią 2023 roku Generalny Inspektor Informacji Finansowej opublikował nową Krajową Ocenę Ryzyka Prania Pieniędzy i Finansowania Terroryzmu. Ocena ta określa poziom ryzyka wykorzystania do prania pieniędzy sektora organizacji typu non-profit jako poziom „wysoki”. Ryzyko to obejmuje więc stowarzyszenia i fundacje. Zadaniem starosty jest sprawowanie kontroli nad działalnością stowarzyszeń i fundacji. A zakres tej kontroli musi uwzględniać przepisy ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu. Dlatego też na starostę nałożono liczne obowiązki związane z weryfikacją czy działalność stowarzyszenia i fundacji jest zgodna z przepisami ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu. Zapraszamy na szkolenie na którym w sposób praktyczny zostaną zaprezentowane obowiązki starosty w/w zakresie oraz omówione trudności i problemy mogące wystąpić podczas kontroli wraz z przedstawieniem możliwych sposobów ich rozwiązań.

### **CELE I KORZYŚCI:**

- W przystępny sposób zdobędziesz, zaktualizujesz i usystematyzujesz informacje dotyczące obowiązków starosty w ramach „Krajowego Systemu Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy i Finansowaniu Terroryzmu” (AML),
- Uzyskasz odpowiedzi na często zgłaszane wątpliwości dotyczące procedury przeprowadzania kontroli nad stowarzyszeniami i fundacjami w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (AML),
- Zdobędziesz informacje niezbędne do kontrolowania stowarzyszeń i fundacji z punktu widzenia przepisów dotyczących AML,
- Otrzymasz przykładową checklistę kontrolera w zakresie AML.

### **PROGRAM:**

- 1. Rola starosty w Krajowym Systemie Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy i Finansowaniu Terroryzmu (AML):**
  - 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?
- 2. 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
- 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. Problematyka klubów sportowych
  - 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?
    - 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?
  - b. Czy konieczny jest regulamin kontroli stowarzyszeń i fundacji?
  - c. Kto może przeprowadzać kontrolę?
  - d. Czy kontrolerem może być osoba niebędąca pracownikiem organu kontroli?
  - e. Czy można przeprowadzić kontrolę bez upoważnienia do jej przeprowadzenia?
  - f. Jak sporządzić upoważnienie do przeprowadzenia kontroli?
  - g. Czy trzeba uprzedzić o zamiarze przeprowadzenia kontroli?
  - h. Kiedy można rozpocząć czynności kontrolne?
  - i. Czy potrzebna jest zgoda stowarzyszenia, fundacji na przeprowadzenie czynności kontrolnych poza miejscem prowadzenia przez nich działalności?
  - j. Kto ponosi koszty przeprowadzenia kontroli?
  - k. Co zrobić, gdy stowarzyszenie/fundacja uniemożliwia lub utrudnia przeprowadzenie kontroli?
  - l. Czy stowarzyszenie/fundacja może sprzeciwić się kontroli?
  - m. Kiedy osoba składająca wyjaśnienia może odmówić odpowiedzi na pytania?
  - n. Co zrobić w przypadku odmowy podpisania oświadczenia, protokołu kontroli?
  - o. Protokół kontroli, zastrzeżenia do protokołu kontroli, wystąpienie pokontrolne, informacja o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych – o jakich terminach należy pamiętać?
  - p. Kiedy można nie sporządzić protokołu kontroli? Czy 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:
    - osoby odpowiedzialne za AML,
    - ogólna ocena ryzyka,
    - indywidualna ocena ryzyka,
    - środki bezpieczeństwa finansowego,
    - problematyka osób zajmujących eksponowane stanowiska polityczne (pep),
    - dokumentacja AML,
    - wewnętrzna procedura IO,
    - szkolenia,
    - procedura anonimowego zgłaszania naruszeń,
    - zgłaszanie beneficjentów rzeczywistych,
    - przekazywanie do generalnego inspektora informacji finansowej (GIIF) informacji finansowych, zawiadomień o popełnieniu przestępstwa, o podejrzanych transakcjach,
    - szczególne środki ograniczające,
    - przekazanie do giif formularza identyfikującego.
  - b. Checklista kontrolera AML – czyli o co pytać i co weryfikować?

## **6. Podsumowanie szkolenia. Dyskusja.**

### **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).

### **PROWADZĄCY:**

Radca prawny Okręgowej Izby Radców Prawnych w Poznaniu, praktyk, doświadczony trener prowadzący szkolenia dla przedstawicieli jednostek sektora finansów publicznych, w szczególności jednostek samorządu terytorialnego, przeszkoliła setki pracowników sektora publicznego, w tym w temacie obowiązków organów jednostek samorządu terytorialnego związanych z przeciwdziałaniem praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu, posiada certyfikat ukończenia kursu zorganizowanego przez Generalnego Inspektora Informacji Finansowej z zakresu obowiązków związanych z przeciwdziałaniem praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, uczestniczy w obsłudze prawnej podmiotów z sektora finansów publicznych, specjalizuje się w prawie cywilnym i prawie zamówień publicznych.

## Obowiązki kontrolne starosty wobec fundacji i stowarzyszeń w aspekcie przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (AML)



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



**14 czerwca 2024 r.** Szkolenie w godzinach 9:00-13:00



**Cena: PLN 439 netto/os.** Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych. **Przy zgłoszeniach do dnia 27 maja br. obowiązuje cena promocyjna 399 PLN netto/os**

**CENA zawiera:**

udział w profesjonalnym szkoleniu on-line,  
materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej,  
certyfikat ukończenia szkolenia,  
możliwość konsultacji z trenerem.

**DANE DO  
KONTAKTU:**

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Centrum Mazowsze;  
ul. Jelinka 6, 01-646 Warszawa;  
tel. 698 343 042;  
[szkolenia@frdl.org.pl](mailto:szkolenia@frdl.org.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.frdl.mazowsze.pl](http://www.frdl.mazowsze.pl) oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

### Zgłoszenia prosimy przysyłać do **10 czerwca 2024 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 \_\_\_\_\_