

# KOMUNIKAT DLA STOWARZYSZEŃ ORAZ FUNDACJI JAKO INSTYTUCJI OBOWIĄZANYCH

**Szanowni Państwo,**

Zgodnie z ustawą z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1124 z późn. zm.) został wprowadzony katalog „instytucji obowiązanych”, na których ciąży obowiązek stosowania środków bezpieczeństwa finansowego oraz inne obowiązki związane z podejmowaniem określonych działań w celu przeciwdziałania wprowadzenia do obrotu wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł.

Stosownie do treści art. 2 ust.1 pkt 21 i 22 ustawy, instytucjami obowiązanymi są:

- fundacje ustanowione na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (t.j. Dz.U. z 2023, poz. 166), **w zakresie, w jakim przyjmują lub dokonują płatności w gotówce o wartości równej lub przekraczającej równowartość 10 000 euro, bez względu na to, czy płatność jest przeprowadzana jako pojedyncza operacja, czy kilka operacji, które wydają się ze sobą powiązane.**
- stowarzyszenia posiadające osobowość prawną, utworzone na podstawie ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 r. – Prawo o stowarzyszeniach (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 2261), **w zakresie, w jakim przyjmują lub dokonują płatności w gotówce o wartości równej lub przekraczającej równowartość 10 000 euro, bez względu na to, czy płatność jest przeprowadzana jako pojedyncza operacja, czy kilka operacji, które wydają się ze sobą powiązane.**

Zgodnie z art. 2 ust. 1 pkt. 20 instytucją obowiązaną jest również podmiot, który prowadzi działalność w zakresie gier losowych, zakładów wzajemnych, gier w karty i gier na automatach w rozumieniu ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 227).

**Do obowiązków fundacji i stowarzyszeń będących instytucjami obowiązanymi w rozumieniu przepisów ustawy, m.in. należy:**

1. Wyznaczenie kadry kierowniczej wyższego szczebla odpowiedzialnej za wykonywanie obowiązków określonych w Ustawie (art. 6 Ustawy),
2. Wyznaczenie spośród członków zarządu osoby odpowiedzialnej za wdrażanie obowiązków określonych w Ustawie – w przypadku Instytucji obowiązanej, w której działa zarząd lub inny organ zarządzający (art. 7 Ustawy),
3. Wyznaczenie pracownika zajmującego kierownicze stanowisko odpowiedzialnego za nadzór nad zapewnieniem zgodności działalności Instytucji obowiązanej oraz jej pracowników i innych osób wykonujących czynności na rzecz Instytucji obowiązanej z przepisami o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu. Wyznaczony pracownik jest również odpowiedzialny za przekazywanie w imieniu Instytucji obowiązanej Generalnemu Inspektorowi zawiadomień, o których mowa w art. 74 ust. 1, art. 86 ust. 1, art. 89 ust. 1 i art.90 (art. 8 Ustawy),
4. Wykonywanie obowiązków określonych w Ustawie w ramach zadań kadry kierowniczej wyższego szczebla oraz pracownika, o których mowa w art. 6 i art. 8 Ustawy – w instytucji prowadzącej działalność jednoosobowo (art. 9 Ustawy),

5. Przygotowanie procedury zarządzania ryzykiem obejmującej identyfikację i ocenę ryzyka związanego z praniem pieniędzy i finansowaniem terroryzmu odnoszącego się do działalności fundacji i stowarzyszeń, sporządzanie w postaci papierowej lub elektronicznej oceny tego ryzyka oraz aktualizacja sporządzonej oceny ryzyka nie rzadziej niż co 2 lata (art. 27 Ustawy),
6. Stosowanie środków bezpieczeństwa finansowego wobec klientów fundacji i stowarzyszeń (art. 33 – 39 i art. 41 Ustawy),
7. Rozpoznanie i ocena ryzyka (art. 33 Ustawy),
8. Stosowanie uproszczonych środków bezpieczeństwa finansowego w przypadkach niższego ryzyka prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu (art. 42 Ustawy) lub wzmożonych środków bezpieczeństwa finansowego w przypadkach wyższego ryzyka prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu (art. 43, art. 44, art. 44a-44e i art. 46 Ustawy),
9. Dokumentowanie zastosowanych środków bezpieczeństwa finansowego oraz wyników bieżącej analizy przeprowadzanych transakcji (art. 34 ust. 3 Ustawy),
10. Prowadzenia bieżącej analizy przeprowadzanych transakcji w stosunku do klientów, wobec których stosuje się wzmożone środki bezpieczeństwa finansowego (art. 43 ust. 3 Ustawy),
11. Podejmowanie działań określonych w art. 43 ust. 4 Ustawy w przypadku ujawnienia transakcji nietypowej, skomplikowanej oraz opiewającej na wysokie kwoty, które wydają się nie mieć uzasadnienia prawnego lub gospodarczego,
12. Przechowywanie dokumentacji uzyskanej w wyniku stosowania środków bezpieczeństwa finansowego oraz dowodów i ewidencji m.in. potwierdzających przeprowadzone transakcje (art. 49 Ustawy),
13. Wprowadzenie „wewnętrznej procedury Instytucji obowiązanej” w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu oraz jej bieżąca weryfikacja i aktualizacja (art. 50 Ustawy),
14. Zapewnienie udziału osób wykonujących obowiązki związane z przeciwdziałaniem praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w programach szkoleniowych dotyczących realizacji tych obowiązków, uwzględniających zagadnienia związane z ochroną danych osobowych (art. 52 Ustawy),
15. Opracowanie i wdrożenie wewnętrznej procedury anonimowego zgłaszania przez pracowników lub inne osoby wykonujące czynności na rzecz Instytucji obowiązanej rzeczywistych lub potencjalnych naruszeń przepisów z zakresu przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (art. 53 Ustawy),
16. Zgłaszanie informacji o beneficjentach rzeczywistych (i ich aktualizacja) do Centralnego Rejestru Beneficjentów Rzeczywistych (art. 58-61 i art. 60a Ustawy),
17. Gromadzenie i przekazywanie informacji o transakcjach (art. 72, 74, 86 i 89-90 Ustawy),
18. Wstrzymywanie transakcji w trybie i na zasadach określonych w Ustawie (Rozdział 8 Ustawy),
19. Stosowanie szczególnych środków ograniczających wobec osób i podmiotów określonych w Ustawie (art. 117, 118, 119 i 120 Ustawy).

W związku z powyższym, Starosta Sejneński na mocy art. 130 ust.2 pkt. 2 i 3, w związku z art. 2 ust. 1 pkt. 21, 22 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, art. 25a ustawy Prawa o stowarzyszeniach oraz art. 14a ustawy o fundacjach, zwraca się z prośbą do podmiotów o których mowa powyżej (tj. fundacji i stowarzyszeń), **o złożenie oświadczenia, w terminie 14 dni od dnia** , gdy zaistnieje operacja lub działalność polegająca na przyjęciu lub dokonaniu płatności w gotówce o wartości równej lub przekraczającej 10.000

Euro, również w drodze więcej niż jednej operacji, które wydają się być ze sobą powiązane o tym czy są Państwo instytucją obowiązana w rozumieniu ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu. **Wzór oświadczenia.**

Zwracam uwagę, iż ww. oświadczenie powinno zostać podpisane zgodnie z zapisem zawartym w statucie dotyczącym sposobu reprezentowania Stowarzyszenia, który również jest wskazany w dziale 2, rubryce 1, pkt 2 Centralnej Informacji Krajowego Rejestru Sądowego.

Oświadczenie podpisane przez osobę/y umocowaną/e do działania Państwa Stowarzyszenia/Fundacji, należy złożyć w sekretariacie Starostwa Powiatowego w Sejnach, ul. 1 Maja 1.

STAROSTA

*mgr inż. Maciej Tomasz Plesiewicz*



....., dnia .....

.....

.....

.....

(pełna nazwa Stowarzyszenia)

.....

.....

(adres siedziby Stowarzyszenia)

**Starosta Sejneński**

**ul. 1 Maja 1**

**16-500 Sejny**

## OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczamy, że nasze Stowarzyszenie:

1. przyjmuje /dokonuje\* płatności **w gotówce** o wartości równej lub przekraczającej równowartość 10 000 euro (**ważne:** nie ma znaczenia czy płatność przeprowadzana jest jako pojedyncza operacja, czy kilka operacji, które wydają się ze sobą powiązane),
2. nie prowadzi/prowodzi\* działalność w zakresie gier losowych, przez którą rozumie się m.in. charytatywne loterie fantowe.

.....

.....

(czytelny podpis osoby/osób upoważnionych  
do reprezentowania Stowarzyszenia)

\* **niepotrzebne skreślić**

