

## AKADEMIA – część prawna

### 1 dzień - 4h

#### **Działalność nieodpłatna i odpłatna pożytku publicznego a działalność gospodarcza organizacji**

1. Działalność statutowa organizacji- cele pożytku publicznego
2. Działalność nieodpłatna
3. Działalność odpłatna- czego boją się organizacje?
4. Działalność gospodarcza- ustawowe ograniczenia
5. Przykłady działalności statutowej i gospodarczej – w tym sponsoring i sprzedaż

#### **Obowiązki sprawozdawcze organizacji**

1. Sprawozdanie merytoryczne OPP
2. Sprawozdanie merytoryczne stowarzyszenia
3. Sprawozdanie z działalności fundacji
4. Sprawozdanie finansowe.

#### **Nadzór sądowy nad fundacjami i stowarzyszeniami - od uchylenia uchwały aż do zarządu komisarycznego w fundacji lub rozwiązania stowarzyszenia**

#### **Uzyskanie statusu organizacji pożytku publicznego**

1. Tryb uzyskiwania statusu organizacji pożytku publicznego. Niezbędne zmiany w dokumentach korporacyjnych organizacji i w jej funkcjonowaniu.
2. Uprawnienia i obowiązki organizacji pożytku publicznego:
3. Możliwość uzyskania środków z odpisu 1% podatku dochodowego i obowiązki z tym związane. Kontrola w OPP pod kątem wydatkowania środków z 1%.
4. Kampania reklamowa ze środków z 1%.
5. Za co można utracić status OPP?

### 2 dzień - 3h + 1h części fakultatywnej (dla chętnych)

#### **Obowiązki związane z upublicznieniem przez organizację informacji publicznej**

1. Czy każda organizacja musi mieć BIP?
2. Co to jest informacja publiczna?
3. Czy NGO może odmówić podania informacji o organizacji?
4. NGO odmawia udzielenia informacji- co dalej?

## **Obowiązki instytucji obowiązanych na podstawie przepisów ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu**

1. Fundacje i stowarzyszenia jako instytucje obowiazane.
2. Obowiązek przeszkolenia osób wykonujących obowiązki w instytucji obowiązanej.
3. Obowiązek przechowywania dokumentów z zakresu przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu
4. Obowiązek wprowadzenie procedury wewnętrznej
5. Dokonywanie analizy przeprowadzanych transakcji oraz oceny ryzyka
6. Obowiązek stosowania środków bezpieczeństwa finansowego
7. Rejestrowanie i raportowanie transakcji

## **Odpowiedzialność z tytułu nieprzestrzegania przepisów ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu**

1. Odpowiedzialność karna z tytułu prania pieniędzy
2. Odpowiedzialność karna z tytułu pomocnictwa w finansowaniu terroryzmu
3. Odpowiedzialność karna za nieprzestrzeganie przepisów ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu
4. Kary pieniężne z tytułu niewypełnienia obowiązków instytucji obowiązanej- aż do 750.000 Zł

## **Organy właściwe w sprawach przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu**

1. Organy uprawnione do dokonywanie kontroli przestrzegania obowiązków przez instytucje obowiązane
2. Zmiany związane z utworzeniem Krajowej Administracji Skarbowej (KAS)

## **CZĘŚĆ FAKULTATWNA- SZKOLENIE ZAKOŃCZONE WYDANIEM CERTYFIKATU**

**UWAGA: V CZĘŚĆ SZKOLENIA JEST ODPLATNA. OPŁATA WYNOŚI 123zł BRUTTO DLA ORGANIZACJI- CZAS TRWANIA 1 GODZINA. PODCZAS TEJ CZĘŚCI OSOBY WYKONUJĄCE OBOWIĄZKI Z USTAWY ZOSTANĄ PRZESZKOLENE Z ZAKRESU WSKAZANEGO PONIŻEJ I OTRZYMAJĄ CERTYFIKAT SPEŁNIAJĄCY WYMOGI USTAWOWE.**

**BRAK PRZESZKOLENIA OSOBY ODPOWIEDZIALNEJ ZA WYKONYWANIE OBOWIĄZKÓW W INSTYTUCJI OBOWIĄZANEJ TO KARA FINANSOWA DO 100.000 ZŁ.**

1. Obowiązek wprowadzenie procedury wewnętrznej
2. Dokonywanie analizy przeprowadzanych transakcji oraz oceny ryzyka
3. Obowiązek stosowania środków bezpieczeństwa finansowego:
  - a. Identyfikacja podstawowa
  - b. Identyfikacja uproszczona

- c. Identyfikacja wzmożona
  - d. Ustalanie beneficjenta rzeczywistego
  - e. Osoby zajmujące eksponowane stanowiska polityczne
4. Rejestrowanie transakcji
- a. Transakcje podlegające obowiązkowi rejestracji
  - b. Sposoby prowadzenia rejestru transakcji
5. Raportowanie transakcji do GIIF
- a. Sposoby raportowania transakcji
  - b. Zgłoszenie identyfikacyjne instytucji obowiązanej

## Osoba prowadząca:



radca prawny Karina Włodarczyk

*Partner* Kancelarii Prawnej Waluga i Wspólnicy sp.k.  
ul. Ruska 20/21 | 50-079 Wrocław | [www.waluga.pl](http://www.waluga.pl)

mobile: +48 601 700 544

e-mail: [wlodarczyk@waluga.pl](mailto:wlodarczyk@waluga.pl)

Od blisko sześciu lat prowadzi bieżącą obsługę prawną fundacji i organizacji pożytku publicznego o różnych celach statutowych. Swoją wiedzę wspiera zarówno małe organizacje o zasięgu lokalnym jak i duże realizujące projekty ogólnopolskie. W roku 2015 brała udział w posiedzeniach Komisji Polityki Społecznej i Rodziny podczas opracowywania projektu nowelizacji ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.