

Paryż, 23 lutego 2024 r.

Jurysdykcje objęte wzmożonym monitorowaniem aktywnie współpracują z FATF¹, aby wyeliminować strategiczne braki w swoich systemach w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy, finansowaniu terroryzmu i finansowaniu proliferacji. Kiedy FATF poddaje jurysdykcję wzmożonemu monitorowaniu, oznacza to, że dany kraj zobowiązał się do niezwłocznego usunięcia zidentyfikowanych strategicznych braków w uzgodnionych ramach czasowych i podlega wzmożonemu monitorowaniu. Lista ta jest często nazywana zewnętrznie „szarą listą”.

FATF i ciała regionalne w stylu FATF (FSRB²) w dalszym ciągu pracują z poniższymi jurysdykcjami, składając sprawozdania na temat postępów osiągniętych w usuwaniu ich strategicznych braków. FATF wzywa te jurysdykcje do szybkiego ukończenia swoich planów działania w uzgodnionych ramach czasowych. FATF z zadowoleniem przyjmuje ich zaangażowanie i będzie uważnie monitorować ich postępy. FATF nie wzywa do stosowania w tych jurysdykcjach wzmożonych środków bezpieczeństwa finansowego. Standardy FATF nie przewidują ograniczania ryzyka lub odcinania całych klas klientów, ale wzywają do stosowania podejścia opartego na ryzyku. Dlatego FATF zachęca swoich członków i wszystkie jurysdykcje do uwzględnienia w swojej analizie ryzyka informacji przedstawionych poniżej.

FATF na bieżąco identyfikuje dodatkowe jurysdykcje, które posiadają strategiczne braki w swoich systemach przeciwdziałania praniu pieniędzy, finansowaniu terroryzmu i finansowaniu proliferacji. Szereg jurysdykcji nie zostało jeszcze poddanych przeglądowi przez FATF lub jego FSRB, ale nastąpi to w odpowiednim czasie.

FATF zapewnia pewną elastyczność jurysdykcjom, którym nie wyznacza bezpośrednich terminów dobrowolnego zgłaszania postępów. Od października 2023 r. FATF dokonała przeglądu postępów następujących krajów: Barbados, Bułgaria, Burkina Faso, Chorwacja, Demokratyczna Republika Konga, Gibraltar, Jamajka, Mali, Mozambik, Nigeria, Filipiny, Senegal, Republika Południowej Afryki, Sudan Południowy, Tanzania, Turcja, Zjednoczone Emiraty Arabskie i Uganda. W przypadku tych krajów, poniżej przedstawiono zaktualizowane oświadczenia. Kamerun, Haiti, Syria, Wietnam i Jemen zdecydowały się odłożyć raportowanie, w związku z czym oświadczenia wydane wcześniej dla tych jurysdykcji znajdują się poniżej, ale niekoniecznie odzwierciedlają najnowszy status systemów przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (AML/CFT³) tych jurysdykcji. W wyniku przeglądu, FATF identyfikuje obecnie także Kenię i Namibię.

Bułgaria

Bułgaria w październiku 2023 r. zobowiązała się politycznie na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i MONEYVAL w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Od tego czasu podjęła kroki w kierunku ulepszenia swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez usunięcie uchybień w zakresie zgodności technicznej związanych z Rekomendacjami 6, 10 i 24. Bułgaria powinna kontynuować prace nad wdrażaniem swojego planu działania w celu usunięcia strategicznych braków, w tym poprzez: (1) wdrażanie swojej krajowej strategii AML/CFT poprzez przyjęcie kompleksowego planu działania; (2) zajęcie się pozostałymi brakami w zakresie zgodności

¹ FATF (ang. Financial Action Task Force) – Grupa Specjalna ds. Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy

² FSRB (ang. FATF-Style Regional Bodies) – Organ Regionalny działający na zasadach Grupy Specjalnej ds. Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy

³ AML/CFT (ang. Anti-Money Laundering/ Counter-Terrorism Financing) – Przeciwdziałanie praniu pieniędzy/ przeciwdziałanie finansowaniu terroryzmu

technicznej; (3) narażonych na nadużycia związane z terroryzmem oraz wykazanie wstępnego wdrożenia monitorowania opartego na ryzyku w celu zapobiegania nadużyciom do celów finansowania terroryzmu.

Burkina Faso

Od lutego 2021 r., kiedy Burkina Faso zobowiązało się na wysokim szczeblu politycznym do współpracy z FATF i GIABA⁴ w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT, Burkina Faso podjęło kroki w kierunku ulepszenia swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez zwiększenie liczby dochodzeń w sprawie terroryzmu i ściganie zgodnie z profilem ryzyka. Burkina Faso powinno w dalszym ciągu pracować nad wdrażaniem swojego planu działania w celu usunięcia strategicznych braków, w tym poprzez: (1) wzmocnienie potencjału zasobów wszystkich organów nadzoru nad przeciwdziałaniem praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu oraz wdrożenie nadzoru nad instytucjami finansowymi (FI) oraz wskazanymi podmiotami i zawodami świadczącymi usługi niefinansowe (DNFBP⁵) w oparciu o ryzyko; (2) utrzymywanie kompleksowych i aktualizowanych informacji podstawowych i beneficjentów rzeczywistych osób prawnych oraz wzmocnienie systemu sankcji za naruszenia obowiązków w zakresie przejrzystości; (3) zwiększenie różnorodności zgłaszania transakcji podejrzanych; (4) ustalenie procedur skutecznej realizacji zgłoszeń transgranicznego przewozu walut i instrumentów zbywalnych na okaziciela; oraz (5) wdrożenie skutecznego systemu przeciwdziałania terroryzmowi w zakresie FT⁶ i PF⁷, a także monitorowanie oparte na ryzyku i nadzór nad organizacjami non-profit.

FATF odnotowuje ciągły postęp Burkina Faso w realizacji swojego planu działania, jednak należy zauważyć, że wszystkie terminy już upłynęły, a prace nadal trwają. FATF wzywa Burkina Faso do pilnego wdrożenia swojego planu działania w celu jak najszybszego usunięcia wyżej wymienionych strategicznych braków. Wszystkie terminy upłynęły w grudniu 2022 r.

Kamerun

(Oświadczenie z czerwca 2023 r.)

W czerwcu 2023 r. Kamerun zobowiązał się na wysokim szczeblu politycznym do współpracy z FATF i GABAC w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Od czasu przyjęcia raportu z oceny wzajemnej (MER⁸) w październiku 2021 r. Kamerun poczynił postępy w zakresie niektórych działań zalecanych w MER, zwiększając zasoby jednostek analityki finansowej i budując zdolności organów dochodzeniowych i organów sądowych do skutecznego prowadzenia spraw dotyczących prania pieniędzy i finansowania terroryzmu. Kamerun będzie pracował nad wdrożeniem swojego planu działania FATF poprzez: (1) Dostosowanie krajowych strategii i polityk w zakresie AML/CFT do ustaleń krajowej oceny ryzyka i monitorowanie ich wdrażania oraz wykazanie współpracy i koordynacji w zakresie AML/CFT między właściwymi organami; (2) zapewnienie priorytetyzacji napływających wniosków o współpracę międzynarodową w oparciu o ryzyko i reagowanie na nie w skuteczny sposób; (3) wzmocnienie opartego na ryzyku nadzoru nad bankami i wdrożenie skutecznego, opartego na ryzyku nadzoru dla pozabankowych FI i DNFBP oraz prowadzenie odpowiednich działań informacyjnych dla FI i DNFBP wysokiego ryzyka; (4) utrzymywanie i zapewnianie terminowego dostępu właściwych organów do odpowiednich i aktualnych informacji o

⁴ GIABA – (ang. The Inter-Governmental Action Group against Money Laundering in West Africa) Międzyrządowa Grupa Działania przeciwko Praniu Pieniędzy w Afryce Zachodniej

⁵ DNFBP – określone niefinansowe przedsiębiorstwa i zawody

⁶ FT (ang. Financing of terrorism) – finansowanie terroryzmu

⁷ PF (ang. Proliferation financing) – finansowanie proliferacji

⁸ MER (ang. Mutual Evaluation Report) – raport ze wzajemnej ewaluacji

beneficjentach rzeczywistych osób prawnych oraz ustanowienie systemu sankcji za naruszenia obowiązków w zakresie przejrzystości osób prawnych; (5) poprawę bezpiecznej wymiany informacji między jednostką analityki finansowej, podmiotami dokonującymi zgłoszenia i właściwymi organami oraz wykazanie poprawy rozpowszechniania raportów analitycznych w celu wsparcia potrzeb operacyjnych właściwych organów; (6) wykazanie, że władze są w stanie przeprowadzić szereg dochodzeń w sprawie prania pieniędzy i ścigać pranie pieniędzy zgodnie z ryzykiem; (7) wdrażanie polityki i procedur zajmowania i konfiskaty dochodów i narzędzi przestępczych oraz zarządzania zamrożonym, zajęтым i skonfiskowanym mieniem, a także priorytetowe traktowanie zajęcia i konfiskaty mienia na granicy; (8) wykazanie, że dochodzenia i ścigania finansowania terroryzmu są prowadzone zgodnie z ryzykiem; oraz (9) wykazanie skutecznego wdrożenia systemów TFS w zakresie FT i FP oraz wdrożenie opartego na ryzyku podejścia do organizacji non-profit bez zakłócania legalnej działalności organizacji non-profit.

Demokratyczna Republika Kongo (DRK)

Od października 2022 r., kiedy DRK zobowiązała się na wysokim szczeblu politycznym do współpracy z FATF i GABAC⁹ w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT, DRK podjęła kroki w kierunku ulepszenia swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez sfinalizowanie Krajowej Strategii AML/CFT. DRK powinna w dalszym ciągu pracować nad wdrożeniem swojego planu działania FATF w celu usunięcia strategicznych braków, w tym poprzez: (1) rozpowszechnianie informacji o krajowej ocenie ryzyka prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu wśród wszystkich kluczowych zainteresowanych stron; (2) opracowanie i wdrożenie planu nadzoru opartego na ryzyku; (3) budowanie zdolności FIU¹⁰ do przeprowadzania analiz operacyjnych i strategicznych; (4) wzmocnianie zdolności organów zaangażowanych w dochodzenia i ściganie prania pieniędzy i finansowania terroryzmu; oraz (5) wykazanie skutecznego wdrożenia TFS związanych z FT i PF.

Chorwacja

Od czerwca 2023 r., kiedy Chorwacja zobowiązała się politycznie na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i MONEYVAL w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT, Chorwacja podjęła kroki w kierunku ulepszenia swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez zakończenie krajowej oceny ryzyka. Chorwacja powinna w dalszym ciągu pracować nad wdrażaniem swojego planu działania w celu usunięcia swoich strategicznych braków, w tym poprzez: (1) zwiększenie zasobów ludzkich FIU i poprawę zdolności analitycznych; (2) dalsze doskonalenie organów ścigania w zakresie wykrywania, prowadzenia dochodzeń i ścigania różnych rodzajów prania pieniędzy, w tym prania pieniędzy związanego z zagranicznymi przestępstwami źródłowymi i niewłaściwego wykorzystania osób prawnych; (3) wykazanie stałego wzrostu stosowania środków tymczasowych w celu zabezpieczenia dochodów bezpośrednich/pośrednich, a także dochodów zagranicznych podlegających konfiskacie; (4) wykazanie zdolności do systematycznego wykrywania i, w stosownych przypadkach, badania TF zgodnie z profilem ryzyka; (5) ustanowienie krajowych ram wdrażania środków Organizacji Narodów Zjednoczonych w zakresie TFS oraz zapewnienie wytycznych i prowadzenie działań informacyjnych/szkoleń dla podmiotów zgłaszających; oraz (6) identyfikację podzbioru organizacji non-profit najbardziej narażonych na nadużycia związane z finansowaniem terroryzmu oraz szerzenie wiedzy pośród organizacji non-profit i społeczności darczyńców w sprawie potencjalnej podatności na nadużycia terroryzmu.

Haiti

⁹ GABAC (fr. Le Groupe d'action contre le Blanchiment d'Argent en Afrique Centrale (GABAC) Grupa działania ds. przeciwdziałania praniu pieniędzy w Afryce Środkowej

¹⁰ FIU (ang. Financial Intelligence Unit) – jednostka analityki finansowej

(Oświadczenie z października 2023 r.)

Od czerwca 2021 r., kiedy Haiti zobowiązało się politycznie na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i CFATF¹¹ w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT, Haiti podjęło kroki w kierunku ulepszenia swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez ułatwienie wymiany informacji z właściwymi zagranicznymi odpowiednikami oraz zajęcie się brakami technicznymi w zakresie swoich przestępstw związanych z praniem pieniędzy i terroryzmem oraz środkami zapobiegawczymi w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu. FATF uznaje zaangażowanie polityczne wyrażone na wysokim szczeblu oraz wysiłki Haiti na rzecz realizacji swoich zobowiązań w obliczu trudnej sytuacji społecznej, gospodarczej i bezpieczeństwa w kraju. Haiti powinno w dalszym ciągu pracować nad wdrażaniem swojego planu działania w celu usunięcia swoich strategicznych braków, w tym poprzez: (1) zakończenie procesu oceny ryzyka prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu i rozpowszechnienie ustaleń; (2) wdrożenie nadzoru AML/CFT opartego na ryzyku dla wszystkich instytucji finansowych i DNFBP uznanych za stwarzające wyższe ryzyko ML/TF; (3) zapewnienie, że informacje podstawowe i informacje o beneficjentach rzeczywistych są utrzymywane i dostępne w odpowiednim czasie; (4) zapewnienie lepszego wykorzystania informacji finansowych i innych istotnych informacji przez właściwe organy w celu zwalczania prania pieniędzy i finansowania terroryzmu; (5) wykazanie, że organy identyfikują, prowadzą dochodzenia i ścigają przypadki prania pieniędzy w sposób zgodny z profilem ryzyka Haiti; (6) wykazanie wzrostu identyfikacji, śledzenia i odzyskiwania dochodów z przestępstw; (7) zajęcie się brakami technicznymi w systemie ukierunkowanych sankcji finansowych; oraz (8) prowadzenie odpowiedniego, opartego na ryzyku monitorowania organizacji non-profit narażonych na nadużycia finansowania terroryzmu, bez zakłócania lub zniechęcania ich do legalnej działalności.

FATF odnotowuje ciągły postęp Haiti w realizacji swojego planu działania, jednak wszystkie terminy już minęły i nadal trwają prace. FATF zachęca Haiti do dalszej realizacji swojego planu działania w celu usunięcia wyżej wymienionych strategicznych braków.

Jamajka

W lutym 2020 r. Jamajka zobowiązała się na wysokim szczeblu politycznym do współpracy z FATF i CFATF w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Na posiedzeniu plenarnym w lutym 2024 r. FATF dokonał wstępnego ustalenia, że Jamajka zasadniczo ukończyła swój plan działania i gwarantuje przeprowadzenie oceny na miejscu w celu sprawdzenia, czy rozpoczęło się wdrażanie reform AML/CFT i czy jest ono kontynuowane oraz czy podtrzymuje się niezbędne wsparcie polityczne do wdrażania reform w przyszłości.

Jamajka przeprowadziła kluczowe reformy, obejmujące: (1) lepsze zrozumienie ryzyka prania pieniędzy i finansowania terroryzmu; (2) włączenie wszystkich FI i DNFBP do systemu AML/CFT i wdrożenie odpowiedniego nadzoru opartego na ryzyku we wszystkich sektorach; (3) podejmowanie odpowiednich środków w celu zapobiegania niewłaściwemu wykorzystywaniu osób prawnych i prawnych porozumień do celów przestępczych oraz zapewnienie terminowej dostępności dokładnych i aktualnych informacji podstawowych i informacji o beneficjentach rzeczywistych; (4) podjęcie odpowiednich środków w celu zwiększenia liczby dochodzeń i postępowań w zakresie prania pieniędzy, zgodnie z profilem ryzyka kraju, oraz zwiększenia wykorzystania informacji finansowych w dochodzeniach w sprawie prania pieniędzy; (5) niezwłoczne wdrożenie ukierunkowanych sankcji finansowych za finansowanie terroryzmu; oraz (6) wdrożenie podejścia

¹¹ CFATF (ang. Carribean Financial Action Task Force) - Karaibska Grupa Specjalna ds. Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy

opartego na ryzyku do nadzoru nad swoim sektorem organizacji non-profit, aby zapobiegać nadużyciom do celów finansowania terroryzmu.

Kenia

W lutym 2024 r. Kenia zobowiązała się na wysokim szczeblu politycznym do współpracy z FATF i ESAAMLG¹² w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Od czasu przyjęcia MER we wrześniu 2022 r. Kenia poczyniła postępy w realizacji niektórych działań zalecanych w ramach MER, w tym poprzez wprowadzenie zmian do swojego prawodawstwa w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu w celu lepszego dostosowania swoich ram do rekomendacji FATF oraz ustanowienie systemu zarządzania sprawami, aby lepiej zarządzać wnioskami o współpracę międzynarodową. Kenia będzie pracować nad wdrożeniem swojego planu działania FATF poprzez: (1) ukończenie oceny ryzyka finansowania terroryzmu i przedstawienie w spójny sposób aktualizacji krajowej oceny ryzyka i innych ocen ryzyka odpowiedniemu organowi krajowemu, a także sektorowi prywatnemu; (2) usprawnienie opartego na ryzyku nadzoru nad FI i DNFBP w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu oraz przyjęcie ram prawnych dotyczących wydawania licencji i nadzoru nad VASP¹³; (3) zwiększenie zrozumienia środków zapobiegawczych przez FI i DNFBP, w tym zwiększenie liczby składanych raportów STR i niezwłoczne wdrożenie TFS; (4) wyznaczenie organu odpowiedzialnego za regulację trustów oraz gromadzenie dokładnych i aktualnych informacji na temat beneficjentów rzeczywistych oraz wdrażanie działań zaradczych w przypadku naruszeń wymogów przejrzystości dotyczących osób prawnych i porozumień; (5) poprawa wykorzystania i jakości produktów analityki finansowej; (6) zwiększenie liczby dochodzeń i postępowań w zakresie prania pieniędzy i finansowania terroryzmu zgodnie z ryzykiem; (7) dostosowanie ram TFS do R.6 i R.7 oraz zapewnienie ich skutecznego wdrożenia; oraz (8) przegląd ram regulacji i nadzoru nad organizacjami non-profit, aby zapewnić, że środki łagodzące opierają się na ryzyku i nie zakłócają ani nie zniechęcają do legalnej działalności organizacji non-profit.

Mali

Od października 2021 r., kiedy Mali zobowiązało się na wysokim szczeblu politycznym do współpracy z FATF i GIABA w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT, Mali podjęło kroki w kierunku ulepszenia swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez rozpowszechnianie wyników swoich ocen ryzyka prania pieniędzy i finansowania terroryzmu związanego z osobami prawnymi, prowadzenie równoległych dochodzeń finansowych w sprawach związanych z terroryzmem i stosowanie innych środków wymiaru sprawiedliwości w sprawach karnych, gdy skazanie za terroryzm nie jest możliwe. Mali wzmocniło ramy prawne w zakresie ukierunkowanych sankcji finansowych. Mali powinno w dalszym ciągu pracować nad wdrażaniem swojego planu działania w celu usunięcia strategicznych braków, w tym poprzez: (1) wykazanie szybkiego dostępu do dokładnych informacji o beneficjentach rzeczywistych; (2) identyfikowanie i badanie działań o charakterze TF zgodnie z profilem ryzyka kraju; (3) wdrażanie TFS związanego z TF i PF; oraz (4) wdrożenie podejścia opartego na ryzyku do monitorowania sektora organizacji non-profit w celu zapobiegania nadużyciom do celów finansowania terroryzmu.

FATF odnotowuje ciągły postęp Mali w realizacji swojego planu działania, jednak wszystkie terminy już minęły i nadal trwają prace. FATF zachęca Mali do dalszej realizacji planu działania mającego na celu jak najszybsze usunięcie wyżej wymienionych strategicznych braków.

¹² ESAAMLG (ang. Eastern and Southern Africa Anti-Money Laundering Group) – Grupa Wschodniej i Południowej Afryki ds. Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy

¹³ VASP (ang. Virtual Asset Service Providers) – dostawca usług wirtualnych aktywów

Mozambik

Od października 2022 r., kiedy Mozambik zobowiązał się politycznie na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i ESAAMLG w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT, Mozambik podjął kroki w kierunku ulepszenia swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez: zapewnienie współpracy i koordynacji między właściwymi organami celem wdrożenia strategii AML/CFT opartej na ryzyku, prowadzenie szkoleń dla wszystkich organów ścigania w zakresie wzajemnej pomocy prawnej oraz przeprowadzanie kompleksowej oceny ryzyka związanego z terroryzmem. Mozambik powinien w dalszym ciągu pracować nad wdrażaniem swojego planu działania w celu usunięcia strategicznych braków, w tym poprzez: (1) zapewnienie organom nadzoru odpowiednich zasobów finansowych i ludzkich oraz opracowanie i wdrożenie planu nadzoru opartego na ryzyku; (2) zapewnienie władzom odpowiednich zasobów umożliwiających rozpoczęcie gromadzenia odpowiednich, dokładnych i aktualnych informacji na temat beneficjentów rzeczywistych osób prawnych; (3) zwiększenie zasobów ludzkich jednostki analityki finansowej, a także zwiększenie liczby informacji finansowych przesyłanych władzom; (4) wykazanie zdolności organów ścigania do skutecznego badania przypadków prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu z wykorzystaniem jednostek analityki finansowej; (5) rozpoczęcie wdrażania kompleksowej krajowej strategii CFT; (6) zwiększanie świadomości na temat FT i TFS związanych z PF; oraz (7) przeprowadzenie oceny ryzyka TF dla organizacji non-profit zgodnie ze standardami FATF i wykorzystanie jej jako podstawy do opracowania planu pomocy.

Namibia

W lutym 2024 r. Namibia zobowiązała się na wysokim szczeblu politycznym do współpracy z FATF i ESAAMLG w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Od czasu przyjęcia MER we wrześniu 2022 r., Namibia poczyniła postępy w realizacji zalecanych w nim działań, aby zapewnić wspólne zrozumienie ryzyka ML/TF/PF wśród kluczowych zainteresowanych stron, a także poprawić współpracę międzynarodową. Namibia powinna pracować nad wdrożeniem swojego planu działania FATF poprzez: (1) wzmocnienie nadzoru opartego na ryzyku AML/CFT poprzez zwiększenie potencjału kadrowego i zasobów, przeprowadzanie inspekcji poza siedzibą i na miejscu w oparciu o narzędzia nadzorczej oceny ryzyka oraz stosowanie skutecznych, proporcjonalnych i odstraszających sankcji za naruszenia obowiązków związanych z przeciwdziałaniem praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu; (2) wzmocnienie środków zapobiegawczych poprzez inspekcje i działania informacyjne, aby zapewnić niezwłoczne zastosowanie przez FI i DNFBP wzmoczonych środków bezpieczeństwa finansowego, a także obowiązków TFS związanych z TF i PF; (3) zwiększenie zakresu składania informacji o beneficjentach rzeczywistych osób prawnych i porozumień oraz stosowanie działań zaradczych i/lub skutecznych, proporcjonalnych i odstraszających sankcji za naruszenia obowiązków beneficjentów rzeczywistych; (4) zapewnienie FIU odpowiednich zasobów ludzkich i finansowych, a także szkoleń w celu usprawnienia analizy operacyjnej i strategicznej; (5) poprawa współpracy między FIU a organami ścigania w celu zwiększenia wykorzystania i integracji FIU w dochodzeniach; (6) zwiększanie zdolności operacyjnych organów zaangażowanych w dochodzenia i ściganie prania pieniędzy i finansowania terroryzmu poprzez zapewnienie im odpowiednich zasobów i ukierunkowanych szkoleń; (7) wykazanie zdolności organów ścigania do skutecznego prowadzenia dochodzeń i ścigania przypadków prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu; oraz (8) zatwierdzenie zmienionej Krajowej Strategii Zwalczania Terroryzmu.

Nigeria

Od lutego 2023 r., kiedy Nigeria zobowiązała się politycznie na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i GIABA w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT, Nigeria podjęła kroki w kierunku ulepszenia swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez aktualizację swojego krajowego

systemu AML/CFT strategię dotyczącą zwalczania terroryzmu i inne odpowiednie strategie krajowe, ustanawiające mechanizm utrzymywania kompleksowych danych na temat konfiskaty mienia oraz prowadzenie opartego na ryzyku i ukierunkowanego szerzenia wiedzy wśród organizacji non-profit zagrożonych nadużyciami w zakresie finansowania terroryzmu. Nigeria powinna w dalszym ciągu pracować nad wdrażaniem swojego planu działania w celu usunięcia strategicznych braków, w tym poprzez: (1) rozpowszechnianie swojej oceny ryzyka prania pieniędzy i finansowania terroryzmu; (2) wzmacnianie formalnej i nieformalnej współpracy międzynarodowej zgodnie z ryzykiem prania pieniędzy i finansowania terroryzmu; (3) poprawa nadzoru nad FI i DNFBP opartego na ryzyku AML/CFT oraz usprawnienie wdrażania środków zapobiegawczych dla sektorów wysokiego ryzyka; (4) zapewnienie właściwym organom terminowego dostępu do dokładnych i aktualnych informacji o beneficjentach rzeczywistych (BO) w odniesieniu do osób prawnych oraz stosowanie sankcji za naruszenie obowiązków beneficjentów rzeczywistych; (5) wykazanie wzrostu rozpowszechniania śledztw finansowych przez jednostkę analityki finansowej i jego wykorzystania przez organy ścigania; (6) wykazanie stałego wzrostu liczby dochodzeń i postępowań w zakresie prania pieniędzy zgodnie z ryzykiem prania pieniędzy; (7) proaktywne wykrywanie naruszeń obowiązków związanych z deklaracją walutową i stosowanie odpowiednich sankcji; (8) wykazanie stałego wzrostu liczby dochodzeń i postępowań karnych w sprawie różnych rodzajów działań związanych z terroryzmem zgodnie z ryzykiem oraz wzmocnienie współpracy międzyagencyjnej w zakresie dochodzeń w sprawie terroryzmu; oraz (9) wdrożenie monitorowania opartego na ryzyku dla podzbioru organizacji non-profit narażonych na nadużycia FT bez zakłócania lub zniechęcania do legalnych działań organizacji non-profit.

Filipiny

Od czerwca 2021 r., kiedy Filipiny zobowiązały się na wysokim szczeblu politycznym do współpracy z FATF i APG¹⁴ w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT, Filipiny podjęły kroki w kierunku ulepszenia swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez identyfikowanie i prowadzenie dochodzeń w sprawie TF. Filipiny powinny w dalszym ciągu pracować nad wdrażaniem swojego planu działania w celu usunięcia strategicznych braków, w tym poprzez: (1) wykazanie, że istnieje skuteczny nadzór nad DNFBP oparty na ryzyku; (2) wykazanie, że organy nadzoru stosują mechanizmy kontroli AML/CFT w celu ograniczenia ryzyka związanego z kasynami; (3) ulepszanie i usprawnianie dostępu organów ścigania do informacji o beneficjentach rzeczywistych oraz podejmowanie kroków w celu zapewnienia, że informacje o beneficjentach rzeczywistych są dokładne i aktualne; (4) wykazanie wzrostu liczby dochodzeń i postępowań w zakresie prania pieniędzy zgodnie z ryzykiem; oraz (5) wykazanie wzrostu ścigania spraw związanych z terroryzmem.

FATF wzywa Filipiny do szybkiego wdrożenia planu działania w celu jak najszybszego usunięcia wyżej wymienionych strategicznych braków, ponieważ wszystkie terminy upłynęły w styczniu 2023 r.

Senegal

Od lutego 2021 r., kiedy Senegal zobowiązał się politycznie na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i GIABA w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT, Senegal podjął kroki w kierunku ulepszenia swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez poprawę wykrywania naruszeń ML/FT /PF przez FI i DNFBP, ustanowienie skutecznego mechanizmu utrzymywania dokładnych i aktualnych informacji o beneficjentach rzeczywistych w odniesieniu do osób prawnych, identyfikowanie i badanie działań dot. TF, wzmocnienie systemu ukierunkowanych sankcji finansowych, w tym poprzez działania informacyjne wobec FI i DNFBP w sprawie ich obowiązków. Senegal powinien w dalszym ciągu pracować nad wdrażaniem swojego planu działania w celu usunięcia strategicznych braków, w tym poprzez: (1) poprawę przestrzegania przez FI i DNFBP

¹⁴ APG (ang. Asia-Pacific Group on Money Laundering) – Grupa Azji i Pacyfiku ds. prania pieniędzy

wysokiego ryzyka ich obowiązków w zakresie raportów STR; oraz (2) wdrożenie monitorowania opartego na ryzyku organizacji non-profit zagrożonych nadużyciami finansowania terroryzmu.

FATF odnotowuje ciągły postęp Senegal w realizacji swojego planu działania, jednak wszystkie terminy upłynęły we wrześniu 2022 r., a prace nadal trwają. FATF wzywa Senegal do szybkiego wdrożenia swojego planu działania w celu jak najszybszego usunięcia wyżej wymienionych strategicznych braków.

Republika Południowej Afryki (RPA)

Od lutego 2023 r., kiedy Republika Południowej Afryki zobowiązała się politycznie na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i ESAAMLG w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT, Republika Południowej Afryki podjęła kroki w kierunku ulepszenia swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez usunięcie braków technicznych w swoim systemie ukierunkowanych sankcji finansowych związanych z finansowaniem terroryzmu, zwiększenie wykorzystania śledztw finansowych FIC do wspierania dochodzeń w sprawie prania pieniędzy i finansowania terroryzmu oraz zwiększenie zasobów organów nadzoru ds. przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu. Republika Południowej Afryki powinna w dalszym ciągu pracować nad wdrażaniem swojego planu działania, aby wyeliminować strategiczne braki, w tym poprzez: (1) wykazanie stałego wzrostu liczby wychodzących wniosków o wzajemną pomoc prawną (MLA), które ułatwiają dochodzenia w sprawie prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu i konfiskatę różnych rodzajów aktywów zgodnie z profilem ryzyka; (2) usprawnienie nadzoru nad DNFBP opartego na ryzyku i wykazanie, że wszystkie organy nadzoru ds. przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu stosują skuteczne i proporcjonalne sankcje za nieprzestrzeganie przepisów; (3) zagwarantowanie, że właściwe organy mają w odpowiednim czasie dostęp do dokładnych i aktualnych informacji o beneficjentach rzeczywistych dotyczących osób prawnych i porozumień oraz stosowanie sankcji za naruszenie przez osoby prawne obowiązków związanych z beneficjentami rzeczywistymi;; (5) wykazanie stałego wzrostu liczby dochodzeń i postępowań karnych w sprawie poważnego i złożonego prania pieniędzy oraz pełnego zakresu działalności TF zgodnie z profilem ryzyka; (6) usprawnienie identyfikacji, zajmowania i konfiskaty dochodów i narzędzi służących do popełnienia szerszego zakresu przestępstw bazowych, zgodnie z profilem ryzyka; (7) aktualizację oceny ryzyka związanej z terroryzmem, aby zapewnić informację o wdrażaniu kompleksowej krajowej strategii przeciwdziałania finansowania terroryzmu; oraz (8) zapewnienie skutecznego wdrożenia ukierunkowanych sankcji finansowych oraz wykazanie skutecznego mechanizmu identyfikacji osób i podmiotów spełniających kryteria wyznaczenia na poziomie krajowym.

Sudan Południowy

Od czerwca 2021 r., kiedy Sudan Południowy zobowiązał się politycznie na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i ESAAMLG w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT, Sudan Południowy podjął kroki w kierunku ulepszenia swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez zakończenie procesu Krajowej Oceny Ryzyka (NRA). Sudan Południowy powinien kontynuować prace nad wdrożeniem swojego planu działania, w tym poprzez: (1) zakończenie kompleksowego przeglądu ustawy AML/CFT (2012) przy wsparciu partnerów międzynarodowych, w tym pomocy technicznej, w celu zapewnienia zgodności ze standardami FATF; (2) pełne wdrożenie Konwencji Wiedeńskiej z 1988 r., Konwencji z Palermo z 2000 r. i Konwencji o finansowaniu terroryzmu z 1999 r.; (3) zapewnienie, że właściwe organy mają odpowiednią strukturę i potencjał do wdrożenia podejścia opartego na ryzyku do nadzoru nad instytucjami finansowymi w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu; (4) opracowanie kompleksowych ram prawnych umożliwiających gromadzenie i weryfikację prawidłowości informacji o beneficjentach rzeczywistych w przypadku osób prawnych; (5) uruchomienie w pełni funkcjonującej i niezależnej analityki finansowej; (6)

ustanawianie i wdrażanie ram prawnych i instytucjonalnych w celu wdrożenia ukierunkowanych sankcji finansowych zgodnie z rezolucjami Rady Bezpieczeństwa Organizacji Narodów Zjednoczonych w sprawie finansowania terroryzmu i proliferacji; oraz (7) rozpoczęcie wdrażania ukierunkowanego nadzoru/monitorowania opartego na ryzyku w stosunku do organizacji non-profit zagrożonych nadużyciami finansowania terroryzmu.

FATF odnotowuje ograniczony postęp Sudanu Południowego w realizacji swojego planu działania, gdyż wszystkie terminy już upłynęły, a pozostaje jeszcze wiele do zrobienia. FATF ponownie zachęca Sudan Południowy do dalszego wdrażania swojego planu działania w celu jak najszybszego usunięcia wyżej wymienionych strategicznych braków i wykazania silnego zaangażowania politycznego i instytucjonalnego na rzecz wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT, szczególnie we wspieraniu krajowych wysiłków w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu.

Syria

(Oświadczenie z lutego 2023 r.)

Od lutego 2010 r., po podjęciu zobowiązania politycznego na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i MENAFATF w celu wyeliminowania strategicznych braków w zakresie AML/CFT, Syria poczyniła postępy w kierunku poprawy swojego systemu AML/CFT. W czerwcu 2014 r. FATF ustaliła, że Syria w znacznym stopniu zajęła się swoim planem działania na poziomie technicznym, łącznie z kryminalizacją finansowania terroryzmu oraz ustanowieniem procedur zamrażania środków należących do terrorystów. Chociaż FATF ustaliła, że Syria zrealizowała uzgodniony plan działania, to z uwagi na sytuację bezpieczeństwa FATF nie była w stanie przeprowadzić oceny na miejscu w celu potwierdzenia, czy rozpoczął się proces wdrażania niezbędnych reform i działań i czy jest on kontynuowany. FATF nadal będzie monitorować sytuację i przeprowadzi ocenę na miejscu w najbliższym możliwym terminie.

Tanzania

Od października 2022 r., kiedy Tanzania zobowiązała się politycznie na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i ESAAMLG w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT, Tanzania podjęła kroki w kierunku ulepszenia swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez budowanie potencjału swoich organów AML/CFT. Organy ścigania mają badać i ścigać różne rodzaje przypadków prania pieniędzy poprzez rekrutację i szkolenie nowego i już istniejącego personelu, a także zajęcie się brakami technicznymi TFS. Tanzania powinna w dalszym ciągu pracować nad wdrażaniem swojego planu działania w celu usunięcia swoich strategicznych braków, w tym poprzez: (1) poprawę nadzoru nad FI i DNFBP opartego na ryzyku, w tym poprzez przeprowadzanie inspekcji z uwzględnieniem ryzyka oraz stosowanie skutecznych, proporcjonalnych i odstraszaćcych sankcji za nieprzestrzeganie przepisów; (2) wykazanie zdolności organów do skutecznego prowadzenia szeregu dochodzeń i ścigania prania pieniędzy zgodnie z profilem ryzyka kraju; (3) wykazanie, że organy ścigania podejmują działania mające na celu identyfikację, śledzenie, zajmowanie i konfiskatę dochodów i narzędzi przestępstwa; (4) przeprowadzenie kompleksowej oceny ryzyka związanego z terroryzmem i rozpoczęcie wdrażania kompleksowej krajowej strategii dotyczącej zwalczania terroryzmu, a także wykazanie zdolności do prowadzenia dochodzeń w sprawie finansowania terroryzmu i ścigania przestępstw zgodnie z profilem ryzyka kraju; (5) zwiększanie świadomości sektora prywatnego i właściwych organów na temat FT i TFS związanych z PF; oraz (6) przeprowadzenie oceny ryzyka TF dla organizacji non-profit zgodnie ze standardami FATF i wykorzystanie jej jako podstawy do opracowania planu pomocy.

Turcja

W październiku 2021 r. Turcja zobowiązała się na wysokim szczeblu politycznym do współpracy z FATF w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Na posiedzeniu plenarnym w lutym 2024 r. FATF dokonał wstępnego ustalenia, że Turcja zasadniczo ukończyła swój plan działania i gwarantuje przeprowadzenie oceny na miejscu w celu sprawdzenia, czy wdrażanie reform AML/CFT rozpoczęło się i jest kontynuowane oraz że podtrzymano niezbędne zaangażowanie polityczne, aby utrzymać wdrażanie reform w przyszłości.

Turcja przeprowadziła kluczowe reformy, w tym: (1) udoskonalila swoje podejście do nadzoru AML/CFT opartego na ryzyku; (2) podjęła kroki w celu zapewnienia, że sankcje za naruszenia AML/CFT i wymogi dotyczące beneficjentów rzeczywistych będą odstrasżające; (3) zwiększyła zasoby swojej jednostki analityki finansowej i wykorzystanie uzyskanych informacji ze śledztw finansowych; (4) podejmowanie bardziej złożonych dochodzeń i postępowań w zakresie prania pieniędzy zgodnie z ryzykiem; (5) udoskonalila system odzyskiwania mienia; (6) nadała priorytet dochodzeniom dotyczącym terroryzmu, ściganiu i konfiskatom dotyczącym grup wskazanych przez ONZ; (7) usprawniła wdrażania ukierunkowanych sankcji finansowych za finansowanie terroryzmu; oraz (8) zwiększyła zasięg szerzenia wiedzy pośród szerokiego grona organizacji non-profit i podjęła kroki zapewniające, że nadzór nad organizacjami non-profit opiera się na ryzyku i nie zakłóca ani nie zniechęca do legalnej działalności organizacji non-profit, takiej jak zbieranie funduszy.

Wietnam

(Oświadczenie z czerwca 2023 r.)

W czerwcu 2023 r. Wietnam zobowiązał się na wysokim szczeblu politycznym do współpracy z FATF i APG w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Od czasu przyjęcia MER w listopadzie 2021 r. Wietnam poczynił postępy w zakresie niektórych działań zalecanych przez MER, dołączając do Międzyagencyjnej Sieci Odzyskiwania Mienia Azji i Pacyfiku (ARIN-AP) i przyjmując krajowy plan działania w zakresie AML/CFT/CPF. Wietnam będzie dążył do wdrożenia swojego planu działania FATF poprzez: (1) Zwiększenie zrozumienia ryzyka, koordynację wewnętrzną i współpracę w celu zwalczania prania pieniędzy i finansowania terroryzmu; (2) Zacieśnianie współpracy międzynarodowej; (3) Wdrożenie skutecznego nadzoru opartego na ryzyku dla instytucji finansowych i DNFBP; (4) Podejmowanie działań w celu regulowania aktywów wirtualnych i dostawców usług w zakresie aktywów wirtualnych; (5) Zajęcie się technicznymi brakami w zakresie zgodności, w tym w odniesieniu do przestępstwa prania pieniędzy, ukierunkowanych sankcji finansowych, środków bezpieczeństwa finansowego i zgłaszania podejrzanych transakcji; (6) Prowadzenie działań informacyjnych skierowanych do sektora prywatnego; (7) Ustanowienie systemu dostarczającego właściwym organom odpowiednich, dokładnych i aktualnych informacji na temat beneficjentów rzeczywistych; (8) Zapewnienie niezależności FIU oraz poprawa jakości i ilości analiz jednostek analityki finansowej; (9) Priorytetowe traktowanie równoległych dochodzeń finansowych i wykazanie wzrostu liczby prowadzonych dochodzeń i ścigania prania pieniędzy; (10) wykazanie, że instytucje finansowe i DNFBP są monitorowane pod kątem zgodności z obowiązkami związanymi ze stosowaniem TFS w zakresie finansowania proliferacji oraz że istnieje współpraca i koordynacja między organami, aby zapobiec uchylaniu się od obowiązków związanych ze stosowaniem TFS w zakresie finansowania proliferacji.

Jemen

(Oświadczenie z lutego 2023 r.)

Od lutego 2010 r., po podjęciu zobowiązania politycznego na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i MENAFATF w celu wyeliminowania strategicznych braków w zakresie AML/CFT, Jemen poczynił postępy w kierunku poprawy swojego systemu AML/CFT. W czerwcu 2014 r. FATF ustaliła, że Jemen w znacznym stopniu zajął się swoim planem działania na poziomie technicznym, m.in. poprzez: (1) odpowiednią kryminalizację prania pieniędzy i finansowania terroryzmu; (2) ustanowienie procedur identyfikowania i zamrażania aktywów terrorystów; (3) poprawę wymogów w zakresie należytej staranności wobec klienta i zgłaszania podejrzanych transakcji; (4) wydawanie wytycznych; (5) rozwój potencjału monitorowania i nadzoru organów nadzorczych sektora finansowego i jednostki analityki finansowej; oraz (6) ustanowienie w pełni sprawnej i skutecznie funkcjonującej jednostki analityki finansowej. Chociaż FATF ustaliła, że Jemen zakończył realizację uzgodnionego planu działania, to z uwagi na sytuację bezpieczeństwa FATF nie była w stanie przeprowadzić oceny na miejscu w celu potwierdzenia, czy proces wdrażania niezbędnych reform i działań rozpoczął się i czy jest on kontynuowany. FATF nadal będzie monitorować sytuację i przeprowadzi ocenę na miejscu w najbliższym możliwym terminie.

Jurysdykcje, które nie są już objęte procesem wzmożonego monitorowania

Barbados

FATF z zadowoleniem przyjmuje znaczny postęp Barbadosu w ulepszaniu swojego systemu AML/CFT. Barbados wzmocnił skuteczność swojego systemu AML/CFT, aby wywiązać się ze swoich zobowiązań zawartych w planie działania dotyczących strategicznych braków zidentyfikowanych przez FATF w lutym 2020 r., w tym (1) wykazania, że skutecznie stosuje nadzór oparty na ryzyku w przypadku FI i DNFBP; (2) podejmowania odpowiednich środków w celu zapobiegania niewłaściwemu wykorzystywaniu osób prawnych i porozumień do celów przestępczych oraz zapewnienie terminowej dostępności dokładnych i aktualnych informacji o beneficjentach rzeczywistych; (3) zwiększenia zdolności FIU do poprawy jakości swoich informacji finansowych, aby w dalszym ciągu pomagać organom ścigania w dochodzeniach w sprawie prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu; (4) wykazania, że dochodzenia i ściganie w sprawie prania pieniędzy są zgodne z profilem ryzyka kraju oraz zmniejszenie zaległości w orzekaniu w sprawach karnych, w szczególności w sprawach prania pieniędzy obejmujących konfiskatę, oraz wykazanie, w stosownych przypadkach, stosowania sankcji; oraz (5) dalszej konfiskaty w obszarze prania pieniędzy, w tym poprzez zwracanie się o pomoc do partnerów zagranicznych. W związku z tym Barbados nie podlega już wzmożonemu procesowi monitorowania FATF.

Barbados powinien w dalszym ciągu współpracować z CFATF, aby utrzymać ulepszenia swojego systemu AML/CFT.

Gibraltar

FATF z zadowoleniem przyjmuje znaczny postęp Gibraltaru w ulepszaniu swojego systemu AML/CFT. Gibraltar wzmocnił skuteczność swojego systemu AML/CFT, aby wywiązać się ze zobowiązań zawartych w swoim planie działania dotyczących strategicznych braków zidentyfikowanych przez FATF w czerwcu 2022 r., w tym poprzez (1) zastosowanie skutecznych, proporcjonalnych i odstraszających sankcji za naruszenia AML/CFT w niebankowych instytucjach finansowych i sektory DNFBP; oraz (2) wykonanie ostatecznych wyroków w sprawie konfiskaty proporcjonalnych do ryzyka i kontekstu Gibraltaru. W związku z tym Gibraltar nie podlega już procesowi wzmożonego monitorowania FATF.

Gibraltar powinien w dalszym ciągu współpracować z MONEYVAL, aby utrzymać ulepszenia swojego systemu AML/CFT.

Uganda

FATF z zadowoleniem przyjmuje znaczny postęp Ugandy w ulepszaniu swojego systemu AML/CFT. Uganda wzmocniła skuteczność swojego systemu AML/CFT, aby wywiązać się ze zobowiązań zawartych w swoim planie działania dotyczących strategicznych braków zidentyfikowanych przez FATF w lutym 2020 r., w tym poprzez: (1) przyjęcie krajowej strategii AML/CFT; (2) zwiększenie wykorzystania MLA i prowadzenie statystyk; (3) rozwój nadzoru opartego na ryzyku nad sektorem finansowym i DNFBP; (4) ocenę ryzyka prania pieniędzy i finansowania terroryzmu związanego z osobami prawnymi i zapewnienie właściwym organom terminowego dostępu do dokładnych informacji podstawowych i beneficjentów rzeczywistych; (5) prowadzenie dochodzeń i postępowań karnych w zakresie prania pieniędzy, stosowanie zarzutów związanych z praniem pieniędzy zgodnych z profilem ryzyka kraju oraz ustanawianie procedur śledzenia i zajmowania dochodów z przestępstw; (6) wykazanie umiejętności prowadzenia dochodzeń i ścigania terroryzmu; (7) zajęcie się brakami technicznymi w ramach wdrażania TFS związanych z PF; (8) opracowanie planu działania i nadzoru opartego na ryzyku w celu ochrony sektora organizacji non-profit przed potencjalnymi nadużyciami funduszy finansowych. W związku z tym, Uganda nie podlega już procesowi wzmożonego monitorowania FATF.

Uganda powinna w dalszym ciągu współpracować z ESAAMLG, aby utrzymać ulepszenia swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez zapewnienie, że jej nadzór nad organizacjami non-profit opiera się na ryzyku i jest zgodny ze standardami FATF, zamiast klasyfikować wszystkie organizacje non-profit jako instytucje obowiązane. Zdecydowanie zachęca się Ugandę do dalszej współpracy z ESAAMLG w tej kwestii.

Zjednoczone Emiraty Arabskie

FATF z zadowoleniem przyjmuje znaczny postęp Zjednoczonych Emiratów Arabskich w ulepszaniu swojego systemu AML/CFT. Zjednoczone Emiraty Arabskie wzmocniły skuteczność swojego systemu AML/CFT, aby wywiązać się ze zobowiązań zawartych w planie działania dotyczących strategicznych braków zidentyfikowanych przez FATF w lutym 2022 r., w tym poprzez: (1) zwiększenie liczby wychodzących wniosków o wzajemną pomoc prawną w celu ułatwienia dochodzeń w sprawie prania pieniędzy i finansowania terroryzmu; (2) lepsze zrozumienie ryzyka ML/TF przez organy nadzoru DNFBP, stosowanie skutecznych i proporcjonalnych sankcji za nieprzestrzeganie przepisów w zakresie AML/CFT z udziałem FI i DNFBP oraz częstsze składanie raportów STR w tych sektorach; (3) lepsze zrozumienie ryzyka nadużyć osób prawnych i wdrożenie środków łagodzących opartych na ryzyku w celu zapobiegania ich nadużyciom; (4) zapewnienie dodatkowych zasobów FIU w celu zwiększenia jej zdolności do dostarczania organom ścigania informacji finansowych oraz szerszego wykorzystania śledztw finansowych, w tym pochodzących od partnerów zagranicznych, w celu wykrywania zagrożeń prania pieniędzy wysokiego ryzyka; (5) zwiększenie liczby dochodzeń i ścigania prania pieniędzy; (6) zapewnienie skutecznego wdrożenia TFS poprzez sankcje za nieprzestrzeganie przepisów przez podmioty raportujące oraz wykazanie lepszego zrozumienia przez sektor prywatny kwestii uchylania się od sankcji ONZ. W związku z tym Zjednoczone Emiraty Arabskie nie podlegają już wzmożonemu procesowi monitorowania FATF.

Zjednoczone Emiraty Arabskie powinny w dalszym ciągu współpracować z MENAFATF, aby utrzymać ulepszenia swojego systemu AML/CFT.