

Wykaz skrótów

AML	(anti-money laundering)	– przeciwdziałanie praniu pieniędzy
APG	(Asia/Pacific Group on Money Laundering)	– Grupa Azji i Pacyfiku ds. Prania Pieniędzy
CFATF	(Caribbean Financial Action Task Force)	– Grupa Specjalna dla Karaibów ds. Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy
CFT	(Combating the Financing of Terrorism)	– zwalczanie finansowania terroryzmu
ESAAMLG	(Eastern and Southern Africa Anti-Money Laundering Group)	– Grupa Wschodniej i Południowej Afryki ds. Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy
FATF	(Financial Action Task Force)	– Grupa Specjalna ds. Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy
FSRBs	(FATF-style regional bodies)	– Ciała regionalne typu FATF
GAFILAT	(Financial Action Task Force of Latin America)	– Grupa Specjalna dla Ameryki Łacińskiej ds. Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy
GIABA	(Inter Governmental Action Group against Money Laundering in West Africa)	– Międzyrządowa Grupa Zadaniowa ds. Zwalczania Prania Pieniędzy w Zachodniej Afryce
MENAFATF	(Middle East and North Africa Financial Action Task Force)	– Grupa Specjalna dla Bliskiego Wschodu i Afryki Północnej ds. Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy
MER	(Mutual Evaluation Report)	raport z wzajemnej ewaluacji
MONEYVAL	(Committee of Experts on the Evaluation of Anti-Money Laundering Measures and the Financing of Terrorism)	– Komitet Ekspertów ds. Oceny Środków Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy i Finansowaniu Terroryzmu
NRA	National Risk Assessment	– krajowa ocena ryzyka
TFS	(targeted financial sanctions)	– ukierunkowane sankcje finansowe

„Jurisdictions under Increased Monitoring” – październik 2021 r.

Jurysdykcje podlegające wzmożonemu monitorowaniu aktywnie współdziałają z FATF w celu usunięcia strategicznych braków w swoich systemach przeciwdziałania praniu pieniędzy, finansowaniu terroryzmu oraz finansowaniu proliferacji. Uruchomienie mechanizmu wzmożonego monitorowania przez FATF oznacza, że kraj oficjalnie zobowiązał się do niezwłocznego usunięcia stwierdzonych braków w uzgodnionych ramach czasowych, a także, że kraj ten będzie podlegał wzmożonemu monitorowaniu. Lista ta jest nieoficjalnie nazywana „szarą listą”.

FATF i ciała regionalne typu FATF (FSRBs) kontynuują współpracę z poniższymi jurysdykcjami w zakresie informowania o osiągniętych postępach w eliminowaniu

strategicznych braków. FATF wzywa te jurysdykcje, by sprawnie zrealizowały uzgodnione plany działań w wyznaczonych ramach czasowych. FATF z zadowoleniem przyjmuje ich zobowiązanie i będzie uważnie monitorować ich postępy. FATF nie wzywa do stosowania wzmoczonych środków bezpieczeństwa finansowego wobec tych jurysdykcji, lecz zachęca swoich członków i wszystkie jurysdykcje do wzięcia pod uwagę zamieszczonych poniżej informacji w swoich ocenach ryzyka.

FATF prowadzi bieżącą identyfikację kolejnych jurysdykcji, które mają strategiczne braki w swoich systemach przeciwdziałania praniu pieniędzy, finansowaniu terroryzmu oraz finansowaniu proliferacji. Pewna liczba jurysdykcji nie została jeszcze poddana przeglądowi FATF lub ich FSRBs, ale będzie to miało miejsce w odpowiednim czasie.

FATF od rozpoczęcia pandemii COVID-19 stosowała pewną elastyczność wobec jurysdykcji, które nie spełniają natychmiastowych terminów zgłaszania postępów na zasadzie dobrowolności. Od czerwca 2021 r. FATF oceniła postęp następujących krajów: Albanii, Barbadosu, Botswany, Kambodży, Kajmanów, Jamajki, Malty, Mauritiusu, Maroka, Mjanmy, Nikaragui, Pakistanu, Panamy, Filipin, Senegal, Ugandy i Zimbabwe. Wobec tych krajów przedstawiono poniżej zaktualizowane oświadczenia. Burkina Faso, Haiti i Sudan Południowy miały taką możliwość i zdecydowały się odroczyć przedstawienie swoich informacji, a zatem oświadczenia wydane wobec tych jurysdykcji w lutym i czerwcu 2021 r. zostały załączone poniżej, chociaż niekoniecznie mogą odzwierciedlać najnowszy status systemu AML/CFT obowiązujący w tych jurysdykcjach. W następstwie przeglądu, FATF aktualnie identyfikuje również Jordanię, Mali i Turcję.

FATF z zadowoleniem przyjęła postępy poczynione przez te kraje w zwalczaniu prania pieniędzy i finansowania terroryzmu, pomimo wyzwań stawianych przez COVID-19.

Jurysdykcje mające strategiczne braki	Jurysdykcje, które nie są już objęte procesem wzmoczonego monitorowania
Albania	Botswana
Barbados	Mauritius
Burkina Faso	
Kambodża	
Kajmany	
Haiti	
Jamajka	
Jordania	
Mali	
Malta	
Maroko	
Mjanma	
Nikaragua	
Pakistan	
Panama	
Filipiny	

Senegal

Sudan Południowy

Syria

Turcja

Uganda

Jemen

Zimbabwe

Albania

Od lutego 2020 r., po podjęciu zobowiązania politycznego na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i MONEYVAL w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT, Albania poczyniła kroki w kierunku poprawy swojego systemu AML/CFT, m. in. poprzez ukończenie długoterminowego projektu mającego na celu ograniczenie gospodarki nieformalnej i korzystania z gotówki poprzez wprowadzenie elektronicznego fakturowania transakcji pomiędzy podmiotami gospodarczymi a organizacjami sektora publicznego, pomiędzy dwoma lub więcej podmiotami gospodarczymi oraz pomiędzy podmiotami gospodarczymi a klientami. Albania nadal powinna pracować nad wdrożeniem planu działania mającego na celu usunięcie strategicznych braków m. in. poprzez: (1) zakończenie rejestracji nieruchomości w Albanii; (2) ustanowienie bardziej skutecznych mechanizmów wykrywania przestępców oraz zapobiegania posiadaniu lub kontrolowaniu przez nich wskazanych podmiotów i zawodów świadczących usługi niefinansowe, w tym poprzez przyjęcie ustawy o licencjonowaniu i regulowaniu pośredników w obrocie nieruchomościami; (3) zapewnienie istnienia skutecznych mechanizmów umożliwiających terminowe uzyskiwanie przez władze informacji na temat beneficjentów rzeczywistych w spółkach, jak również odpowiednich kar za nieprzestrzeganie przepisów lub dostarczanie fałszywych informacji; (4) zwiększenie liczby postępowań karnych w zakresie prania pieniędzy, w szczególności w sprawach dotyczących zagranicznych przestępstw bazowych; oraz (5) wykazanie stałego stosowania zajęć aktywów oraz zapewnienie ostatecznej konfiskaty dochodów z przestępstwa, w szczególności aktywów powiązanych z osobami trzecimi i osobami zajmującymi się zawodowo praniem pieniędzy, jak również pośrednich dochodów i równoważnych wartości.

Barbados

Od lutego 2020 r., po podjęciu zobowiązania politycznego na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i CFATF w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT, Barbados podjął kroki w kierunku poprawy swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez stosowanie nadzoru opartego na analizie ryzyka oraz sankcji wobec instytucji finansowych i podmiotów świadczących usługi na rzecz trustów. Barbados powinien kontynuować prace nad wdrożeniem swojego planu działania w celu wyeliminowania strategicznych braków, m. in. poprzez: (1) wykazanie, że skutecznie stosuje oparty na analizie ryzyka nadzór nad wskazanymi podmiotami i zawodami świadczącymi usługi niefinansowe; (2) powzięcie odpowiednich środków mających na celu zapobieganie wykorzystywaniu osób prawnych i porozumień prawnych do celów przestępczych oraz zapewnienie terminowej dostępności dokładnych i aktualnych informacji podstawowych oraz informacji o beneficjentach rzeczywistych; (3) zapewnienie, że ustalenia dokonywane przez jednostkę analityki finansowej pomagają organom egzekwowania prawa w dalszym prowadzeniu dochodzeń

dotyczących prania pieniędzy i finansowania terroryzmu; (4) wykazanie, że dochodzenia i postępowania dotyczące prania pieniędzy są zgodne z profilem ryzyka kraju, które będą skutkować sankcjami stosownie do przypadku oraz usuwanie zaległości w zakresie zakończenia spraw; (5) dalsze przeprowadzanie konfiskat w związku z przypadkami prania pieniędzy, w tym poszukiwanie pomocy ze strony partnerów zagranicznych.

Burkina Faso (Oświadczenie z lutego 2021 r.)

W lutym 2021 r. Burkina Faso podjęła zobowiązanie polityczne na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i GIABA w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Od momentu przyjęcia jej raportu z wzajemnej ewaluacji w 2019 r., Burkina Faso poczyniła postępy w odniesieniu do szeregu zalecanych przez raport działań, mających na celu poprawę zgodności technicznej i skuteczności, włączając w to przyjęcie w grudniu 2020 r. krajowej strategii w zakresie AML/CFT. Burkina Faso będzie pracować nad wdrożeniem swojego planu działania, m. in. poprzez: (1) przyjęcie i wdrożenie mechanizmu późniejszego monitorowania działań wskazanych w krajowej strategii; (2) dążenie do wzajemnej pomocy prawnej i innych form współpracy międzynarodowej zgodnie z profilem ryzyka kraju; (3) zwiększenie potencjału zasobów we wszystkich organach nadzoru w dziedzinie AML/CFT oraz wdrożenie opartego na analizie ryzyka nadzoru nad instytucjami finansowymi i wskazanymi podmiotami i zawodami świadczącymi usługi niefinansowe; (4) utrzymywanie kompleksowych i aktualnych informacji podstawowych oraz informacji o beneficjentach rzeczywistych, a także wzmocnienie systemu sankcji za naruszenia obowiązków w zakresie przejrzystości; (5) zwiększenie różnorodności przekazywanych zgłoszeń o podejrzanych transakcjach; (6) wzmocnienie zasobów ludzkich jednostki analityki finansowej poprzez dodatkowe zatrudnienie, szkolenia i środki finansowe; (7) prowadzenie szkoleń dla organów egzekwowania prawa, prokuratorów i innych właściwych organów zaangażowanych w ramach zwalczania finansowania terroryzmu, zgodnie z krajową strategią na rzecz zwalczania finansowania terroryzmu; (8) wykazanie, że organy przeprowadzają konfiskaty według założeń polityki; (9) wzmocnienie potencjału i wsparcia dla organów egzekwowania prawa i organów prokuratury zaangażowanych w ramach zwalczania finansowania terroryzmu, zgodnie z krajową strategią na rzecz zwalczania finansowania terroryzmu; oraz (10) wdrożenie skutecznego systemu ukierunkowanych sankcji finansowych związanych z finansowaniem terroryzmu i finansowaniem proliferacji, jak również opartego na analizie ryzyka monitorowania i nadzoru nad sektorem organizacji non-profit.

Kambodża

Od lutego 2019 r., po podjęciu zobowiązania politycznego na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i APG w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT oraz zajęcia się wszelkimi powiązаныmi brakami technicznymi, Kambodża podjęła pewne kroki w kierunku poprawy swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez wykazanie sankcji nakładanych na instytucje finansowe za naruszenia w zakresie AML/CFT. Jednakże Kambodża powinna podjąć pilne działania w celu pełnego wdrożenia pozostałych środków w swoim planie działania, ponieważ wszystkie terminy już upłynęły. Kambodża powinna nadal pracować nad wdrożeniem swojego planu działania w celu wyeliminowania strategicznych braków, m. in. poprzez: (1) usprawnienie przekazywania informacji finansowych do organów egzekwowania prawa w związku z przestępstwami wysokiego ryzyka; (2) wykazanie wzrostu w zakresie dochodzeń i postępowań dotyczących prania pieniędzy zgodnie z ryzykiem; (3) wykazanie wzrostu w zakresie zamrożonych i skonfiskowanych dochodów z przestępstwa, narzędzi przestępstwa oraz mienia o takiej samej wartości; (4) wykazanie, że ma miejsce wdrożenie ukierunkowanych sankcji finansowych (TFS) związanych z finansowaniem proliferacji, poprzez zapewnienie szkoleń mających na celu wzmocnienie umiejętności

właściwych organów w zakresie wdrażania ukierunkowanych sankcji finansowych związanych z finansowaniem proliferacji, jak również wzmocnienie zrozumienia zjawiska uchylania się od sankcji.

FATF wyraża zaniepokojenie nieukończeniem przez Kambodżę swojego planu działania, który w pełni wygasł w styczniu 2021 r. Dlatego też FATF zdecydowanie wzywa Kambodżę do jak najszybszego zrealizowania swojego planu działania do lutego 2022 r. W przeciwnym razie FATF podejmie w tym czasie decyzję o podjęciu kolejnego kroku w związku z niewystarczającym postępem.

Kajmany

W lutym 2021 r. Kajmany podjęły zobowiązanie polityczne na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i CFATF w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Kajmany powinny nadal pracować nad wdrożeniem planu działania w celu usunięcia strategicznych braków m. in. poprzez: (1) nakładanie adekwatnych i skutecznych sankcji w przypadkach, gdy odpowiednie strony (w tym osoby prawne) nie przekazują dokładnych, adekwatnych i aktualnych informacji o beneficjentach rzeczywistych zgodnie z tymi wymogami; oraz (2) wykazanie, że prowadzą postępowania dotyczące wszystkich rodzajów spraw związanych z praniem pieniędzy zgodnie z profilem ryzyka danej jurysdykcji oraz wykazanie, że te postępowania kończą się nałożeniem odstrasżających, skutecznych i proporcjonalnych sankcji.

Haiti (Oświadczenie z czerwca 2021 r.)

W czerwcu 2021 r. Haiti podjęło zobowiązanie polityczne na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i CFATF w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Haiti będzie pracować nad wdrożeniem planu działania m.in. poprzez: (1) opracowanie procesu oceny ryzyka prania pieniędzy i finansowania terroryzmu i rozpowszechnianie jej wyników; (2) ułatwianie wymiany informacji z właściwymi odpowiednikami zagranicznymi; (3) usunięcie braków technicznych w swoich ramach prawnych i regulacyjnych, które utrudniają wdrożenie środków zapobiegawczych w zakresie AML/CFT i wdrożenie podejścia opartego na analizie ryzyka do nadzoru AML/CFT nad wszystkimi instytucjami finansowymi i wskazanymi podmiotami i zawodami świadczącymi usługi niefinansowe, uznanymi za stwarzające podwyższone ryzyko prania pieniędzy i finansowania terroryzmu; (4) zapewnienie utrzymania i terminowego dostępu do informacji podstawowych oraz informacji o beneficjentach rzeczywistych; (5) zapewnienie lepszego wykorzystania informacji finansowych i innych istotnych informacji przez właściwe organy w celu zwalczania prania pieniędzy i finansowania terroryzmu; (6) usunięcie braków technicznych w zakresie przestępstwa prania pieniędzy i wykazanie, że organy identyfikują i prowadzą dochodzenia oraz postępowania dotyczące spraw o pranie pieniędzy w sposób spójny z profilem ryzyka Haiti; (7) wykazanie wzrostu liczby przypadków identyfikacji, śledzenia i odzyskiwania dochodów z przestępstw; (8) usunięcie braków technicznych w odniesieniu do przestępstwa finansowania terroryzmu i systemu ukierunkowanych sankcji finansowych; (9) prowadzenie odpowiedniego, opartego na analizie ryzyka podejścia do monitorowania organizacji non-profit, narażonych na nadużycia związane z finansowaniem terroryzmu, bez zakłócania legalnej działalności organizacji non-profit lub zniechęcania do niej.

Jamajka

Od lutego 2020 r., po podjęciu zobowiązania politycznego na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i CFATF w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT,

Jamajka podjęła kroki mające na celu poprawę swojego systemu AML/CFT m. in. poprzez rozwijanie bardziej wszechstronnego zrozumienia ryzyka związanego z praniem pieniędzy i finansowaniem terroryzmu. Jamajka powinna kontynuować prace nad wdrażaniem swojego planu działania w celu usunięcia strategicznych braków, m. in. poprzez: (1) uwzględnienie w systemie AML/CFT wszystkich instytucji finansowych i wskazanych podmiotów i zawodów świadczących usługi niefinansowe oraz zapewnienie odpowiedniego nadzoru opartego na analizie ryzyka we wszystkich sektorach; (2) przedsięwzięcie odpowiednich środków mających na celu zapobieganie wykorzystywaniu osób prawnych i porozumień prawnych do celów przestępczych oraz zapewnienie terminowej dostępności dokładnych i aktualnych informacji podstawowych oraz informacji o beneficjentach rzeczywistych; (3) przedsięwzięcie odpowiednich środków mających na celu zwiększenie wykorzystania informacji finansowych i zwiększenie liczby dochodzeń i postępowań dotyczących prania pieniędzy, zgodnie z profilem ryzyka kraju; oraz (4) wdrożenie opartego na analizie ryzyka podejścia do nadzoru nad sektorem organizacji non-profit w celu zapobiegania nadużyciom do celów finansowania terroryzmu.

Jordania

W październiku 2021 r. Jordania podjęła zobowiązanie polityczne na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i MENAFATF w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Od czasu przyjęcia jej raportu z wzajemnej ewaluacji w listopadzie 2019 r. Jordania poczyniła postępy w zakresie szeregu działań zalecanych w raporcie z wzajemnej ewaluacji w celu poprawy swojego systemu, w tym poprzez sfinalizowanie swojej krajowej oceny ryzyka (NRA). Jordania będzie pracować nad wdrożeniem planu działania FATF poprzez: (1) ukończenie i rozpowszechnienie ocen ryzyka prania pieniędzy i finansowania terroryzmu organizacji non-profit, osób prawnych i aktywów wirtualnych; (2) poprawę nadzoru opartego na analizie ryzyka oraz stosowanie skutecznych, proporcjonalnych i odstraszających sankcji za nieprzestrzeganie przepisów; (3) prowadzenie programów szkoleniowych i programów podnoszących świadomość dla wskazanych podmiotów i zawodów świadczących usługi niefinansowe dotyczących ich obowiązków w zakresie AML/CFT, w szczególności w odniesieniu do wypełniania i składania zgłoszeń o transakcjach podejrzanych; (4) utrzymywanie kompleksowych i zaktualizowanych informacji podstawowych i dotyczących beneficjentów rzeczywistych na temat osób prawnych i porozumień prawnych; (5) prowadzenie dochodzeń w sprawie prania pieniędzy i ściganie przestępstw bazowych, w tym w drodze równoległych dochodzeń finansowych, zgodnie z ryzykiem określonym w krajowej ocenie ryzyka; (6) stworzenie obowiązku prawnego konfiskaty narzędzi wykorzystywanych lub przeznaczonych do wykorzystania w przestępstwach prania pieniędzy; (7) opracowanie i wdrożenie ram prawnych i instytucjonalnych dla ukierunkowanych sankcji finansowych; oraz (8) opracowanie i wdrożenie opartego na analizie ryzyka podejścia do nadzoru nad sektorem organizacji non-profit w celu zapobiegania nadużyciom do celów finansowania terroryzmu.

Mali

W październiku 2021 r. Mali podjęło zobowiązanie polityczne na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i GIABA w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Od czasu przyjęcia swojego raportu z wzajemnej ewaluacji w listopadzie 2019 r. Mali poczyniło postępy w zakresie szeregu działań zalecanych w raporcie z wzajemnej ewaluacji w celu poprawy swojego systemu, w tym poprzez przyjęcie swojej krajowej oceny ryzyka (NRA). Mali będzie pracować nad wdrożeniem planu działania FATF poprzez: (1) rozpowszechnianie wyników krajowej oceny ryzyka wśród wszystkich odpowiednich

zainteresowanych stron, w tym poprzez prowadzenie działań w zakresie podnoszenia świadomości z sektorami najwyższego ryzyka; (2) opracowanie i rozpoczęcie wdrażania podejścia opartego na analizie ryzyka do nadzoru AML/CFT nad wszystkimi instytucjami finansowymi i wskazanymi podmiotami i zawodami świadczącymi usługi niefinansowe o podwyższonym ryzyku oraz wykazanie skutecznych, proporcjonalnych i odstraszających sankcji za nieprzestrzeganie przepisów; (3) przeprowadzenie kompleksowej oceny ryzyka prania pieniędzy i finansowania terroryzmu związanego ze wszystkimi rodzajami osób prawnych; (4) zwiększenie potencjału jednostki analityki finansowej i organów egzekwowania prawa oraz zacieśnienie ich współpracy w zakresie wykorzystania informacji finansowej; (5) zapewnienie udziału właściwych organów w dochodzeniach i postępowaniach o pranie pieniędzy; (6) wzmocnienie potencjału właściwych organów odpowiedzialnych za prowadzenie dochodzeń i postępowań w sprawach o finansowania terroryzmu; (7) ustanowienie ram prawnych i procedur służących wdrożeniu ukierunkowanych sankcji finansowych; oraz (8) wdrożenie opartego na analizie ryzyka podejścia do nadzoru nad sektorem organizacji non-profit w celu zapobiegania nadużyciom do celów finansowania terroryzmu.

Malta

W czerwcu 2021 r. Malta podjęła zobowiązanie polityczne na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i MONEYVAL w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Malta będzie pracować nad wdrożeniem planu działania w celu usunięcia strategicznych braków m.in. poprzez: (1) dalsze wykazywanie dokładnych informacji o beneficjentach rzeczywistych oraz wykazywanie, że w stosownych przypadkach wobec osób prawnych stosowane są właściwe, skuteczne, proporcjonalne sankcje, współmierne do ryzyka prania pieniędzy i finansowania terroryzmu, jeżeli okaże się, że przekazane informacje są niedokładne; oraz zapewnienie stosowania skutecznych, proporcjonalnych i odstraszających sankcji wobec strażników, jeżeli nie wypełniają oni swoich obowiązków w zakresie uzyskiwania dokładnych i aktualnych informacji na temat beneficjentów rzeczywistych; (2) skuteczniejsze wykorzystanie ustaleń jednostki analityki finansowej w celu wspierania organów w przeprowadzaniu spraw o przestępstwa podatkowe i w związku z przypadkami prania pieniędzy, w tym poprzez doprecyzowanie ról i obowiązków głównego inspektora podatkowego oraz jednostki analityki finansowej; oraz (3) zwiększenie nacisku analiz prowadzonych przez jednostkę analityki finansowej na dane rodzaje przestępstw, w celu uzyskania informacji, które pomagają maltańskim organom egzekwowania prawa w wykrywaniu i prowadzeniu dochodzeń w sprawach, zgodnie ze zidentyfikowanym przez Maltę ryzykiem prania pieniędzy, związanymi z uchylaniem się od opodatkowania.

Maroko

W lutym 2021 r. Maroko podjęło zobowiązanie polityczne na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i MENAFATF w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Maroko podjęło kroki w kierunku poprawy swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez zapewnienie jednostce analityki finansowej zasobów finansowych i ludzkich w celu zwiększenia jej potencjału analitycznego, tak aby mogła ona wypełniać swój podstawowy cel, jakim jest analiza operacyjna i strategiczna. Maroko nadal powinno pracować nad wdrożeniem planu działania, w celu usunięcia strategicznych braków, m. in. poprzez: (1) poprawę opartego na analizie ryzyka nadzoru oraz powzięcie działań naprawczych i zastosowanie skutecznych, proporcjonalnych i odstraszających sankcji za brak zgodności; (2) zapewnienie, że informacje o beneficjentach rzeczywistych są odpowiednie, dokładne i zweryfikowane, łącznie z informacjami o osobach prawnych i zagranicznych

porozumieniach prawnych; (3) zwiększenie różnorodności przekazywanych zgłoszeń o podejrzanych transakcjach; (4) priorytetowe traktowanie identyfikacji, dochodzeń i postępowań w odniesieniu do wszystkich rodzajów prania pieniędzy zgodnie z krajowym ryzykiem; oraz (5) monitorowanie i efektywne nadzorowanie spełniania przez instytucje finansowe i wskazane podmioty i zawody świadczące usługi niefinansowe ich obowiązków w zakresie ukierunkowanych sankcji finansowych.

Mjanma

Od lutego 2020 r., po podjęciu zobowiązania politycznego na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i APG w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT i zajęcia się wszelkimi powiązаныmi brakami technicznymi, Mjanma podjęła pewne kroki w kierunku poprawy swojego systemu AML/CFT poprzez terminowe przekazywanie sektorowi prywatnemu informacji o aktualizacjach wykazów ukierunkowanych sankcji finansowych. Mjanma nadal powinna pracować nad wdrożeniem planu działania, w celu usunięcia strategicznych braków, m. in. poprzez: (1) wykazanie lepszego zrozumienia ryzyka związanego z praniem pieniędzy w kluczowych obszarach; (2) wykazanie, że kontrole na miejscu i poza terenem zakładu opierają się na analizie ryzyka, a podmioty operujące systemem *hundi* są rejestrowane i nadzorowane; (3) wykazanie skuteczniejszego wykorzystania ustaleń jednostki analityki finansowej przez organy egzekwowania prawa w dochodzeniach oraz zwiększenie analizy operacyjnej i przekazywania odnośnych informacji przez jednostkę analityki finansowej; (4) zadbanie o to, by pranie pieniędzy było przedmiotem dochodzeń i postępowań zgodnie z ryzykami; (5) wykazanie prowadzenia dochodzeń w odniesieniu do międzynarodowych spraw dotyczących prania pieniędzy w ramach współpracy międzynarodowej; (6) wykazanie zwiększenia wolumenu zamrożonych lub zajętych i skonfiskowanych dochodów z przestępstwa, narzędzi przestępstwa lub mienia o takiej samej wartości; (7) zarządzanie zajętymi aktywami w celu zachowania wartości zajętych towarów do momentu konfiskaty; oraz (8) wykazanie wdrożenia ukierunkowanych sankcji finansowych związanych z finansowaniem proliferacji, w tym szkolenia dotyczącego uchylenia się od sankcji.

FATF odnotowuje ograniczony postęp Mjanmy w ramach swojego planu działania, przy czym wszystkie terminy już upłynęły, a znaczna ilość pracy (przyp. tłumacza – wdrożeniowej) pozostaje do wykonania. FATF zdecydowanie wzywa Mjanmę do szybkiego zakończenia realizacji pełnego planu działania i zajęcia się wyżej wymienionymi uchybieniami strategicznymi.

Nikaragua

W lutym 2020 r., Nikaragua podjęła zobowiązanie polityczne na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i GAFILAT w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Nikaragua poczyniła kroki w kierunku poprawy swojego systemu AML/CFT, m. in. poprzez rozpowszechnianie wyników ryzyka w zakresie prania pieniędzy i finansowania terroryzmu, wzmocnienie współpracy międzynarodowej w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu oraz poprawę nadzoru opartego na analizie ryzyka i ram sankcjonowania podmiotów raportujących za naruszenie obowiązków w zakresie zgłoszeń o transakcjach podejrzanych. Nikaragua powinna kontynuować prace nad wdrożeniem swojego planu działania w celu wyeliminowania strategicznych braków, w tym poprzez podjęcie odpowiednich środków zapobiegających wykorzystywaniu osób prawnych i porozumień prawnych do celów przestępczych.

Pakistan

Od czerwca 2018 r., po podjęciu zobowiązania politycznego na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i APG w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT oraz usunięcia strategicznych braków w odniesieniu do zwalczania finansowania terroryzmu, Pakistan kontynuując to polityczne zobowiązanie doprowadził do znaczącego postępu w wielu obszarach z planu działania w zakresie zwalczania finansowania terroryzmu. Do tej pory Pakistan zakończył 26 spośród 27 elementów działań ze swojego planu działania z 2018 r. Podczas gdy Pakistan odnotował pewne kroki, FATF zachęca Pakistan do kontynuowania postępów w celu jak najszybszego zrealizowania jednego pozostałego elementu w zakresie zwalczania finansowania terroryzmu poprzez wykazanie, że dochodzenia i postępowania dotyczące finansowania terroryzmu są ukierunkowane na wyższych przywódców i dowódców grup terrorystycznych znajdujących się na liście Organizacji Narodów Zjednoczonych.

W odpowiedzi na dodatkowe uchybienia wskazane później w pakistańskim raporcie z wzajemnej ewaluacji (MER) z 2019 r., przeprowadzonej przez APG, Pakistan przedstawił dalsze zobowiązanie na wysokim szczeblu politycznym do usunięcia tych strategicznych braków zgodnie z nowym planem działania, który koncentruje się przede wszystkim na zwalczaniu prania pieniędzy. Od czerwca 2021 r. Pakistan podjął szybkie kroki w kierunku poprawy swojego systemu AML/CFT m.in. poprzez uchwalenie zmian legislacyjnych w celu wzmocnienia ram współpracy międzynarodowej; wykazanie monitoringu wskazanych podmiotów i zawodów świadczących usługi niefinansowe w zakresie ukierunkowanych sankcji finansowych związanych z finansowaniem proliferacji oraz nadzoru nad wskazanymi podmiotami i zawodami świadczącymi usługi niefinansowe współmiernego do ryzyka; oraz stosowanie sankcji za nieprzestrzeganie wymogów dotyczących beneficjentów rzeczywistych. Pakistan powinien kontynuować prace w celu usunięcia strategicznie ważnych braków w zakresie AML/CFT, a mianowicie poprzez: (1) przedstawienie dowodów na to, że aktywnie dąży do zwiększenia wpływu sankcji poza swoją jurysdykcją poprzez wyznaczanie dodatkowych osób i podmiotów do wskazania na forum Organizacji Narodów Zjednoczonych; oraz (2) wykazanie wzrostu liczby dochodzeń w sprawie prania pieniędzy i postępowań w tej dziedzinie, a także wykazanie, że dochody z przestępstwa są nadal ograniczane i konfiskowane zgodnie z profilem ryzyka Pakistanu, w tym poprzez współpracę z zagranicznymi odpowiednikami w celu wykrywania, zamrażania i konfiskowania aktywów.

Panama

W czerwcu 2019 r. Panama podjęła zobowiązanie polityczne na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i GAFILAT w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Panama poczyniła kroki w kierunku poprawy swojego systemu AML/CFT, w tym poprzez stosowanie opartego na analizie ryzyka nadzoru nad sektorem wskazanych podmiotów i zawodów świadczących usługi niefinansowe oraz intensyfikację równoległych dochodzeń w sprawie przestępstw bazowych i przestępstw prania pieniędzy. Panama powinna jednak podjąć pilne działania, aby w pełni zrealizować pozostałe środki przewidziane w planie działania, ponieważ wszystkie terminy już upłynęły. Panama powinna, zatem kontynuować prace nad wdrażaniem swojego planu działania w celu usunięcia strategicznych braków, w tym poprzez: (1) wzmocnienie zrozumienia ryzyka związanego z praniem pieniędzy i finansowaniem terroryzmu w przypadku osób prawnych, na poziomie sektora korporacyjnego oraz uwzględnianie związanych z tym ustaleń w politykach krajowych w celu ograniczenia stwierdzonych ryzyk; (2) zapewnienie skutecznych, proporcjonalnych i odstraszających sankcji wobec ponownego naruszenia przepisów w zakresie AML/CFT; (3) zapewnienie odpowiedniej weryfikacji aktualnych informacji o beneficjentach rzeczywistych przez instytucje obowiązane, oraz zapewnienie właściwym organom terminowego dostępu, ustanowienie skutecznego mechanizmu monitorowania działalności podmiotów *offshore*, ocenę istniejącego ryzyka w postaci wykorzystywania osób prawnych i porozumień prawnych

w celu określenia i wdrożenia szczególnych środków mających zapobiegać nadużyciom z udziałem osób wykonujących prawa z akcji lub udziałów na rzecz innych osób i członków zarządu reprezentujących interesy innych osób; oraz (4) wykazanie zdolności prowadzenia dochodzeń i postępowań dotyczących prania pieniędzy, obejmujących zagraniczne przestępstwa podatkowe oraz dalsze zapewnienie konstruktywnej i terminowej współpracy międzynarodowej w przypadku takich przestępstw, jak również dalsze skoncentrowanie się na dochodzeniach dotyczących prania pieniędzy związanych z obszarami wysokiego ryzyka.

FATF wyraża zaniepokojenie tempem postępów i nieukończeniem przez Panamę elementów swojego planu działania, który w pełni wygasł w styczniu 2021 r. Dlatego też FATF zdecydowanie wzywa Panamę do jak najszybszego zrealizowania swojego planu działania do lutego 2022 r. W przeciwnym razie FATF podejmie w tym czasie decyzję o kolejnym kroku w związku z niewystarczającym postępem.

Filipiny

Od czerwca 2021 r., po podjęciu zobowiązania politycznego na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i APG w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT, Filipiny poczyniły kroki w kierunku poprawy swojego systemu AML/CFT, poprzez opracowanie i wdrożenie wytycznych dotyczących skreślenia z wykazu oraz odmrażania środków w zakresie ukierunkowanych sankcji finansowych w odniesieniu do finansowania proliferacji. Filipiny powinny kontynuować prace nad wdrażaniem swojego planu działania, m. in. poprzez: (1) wykazanie, że ma miejsce skuteczny, oparty na analizie ryzyka nadzór nad sektorem wskazanych podmiotów i zawodów świadczących usługi niefinansowe; (2) wykazanie, że organy nadzoru stosują kontrole AML/CFT w celu ograniczania ryzyka związanego z kasynami pośredniczącymi; (3) wdrożenie nowych wymogów rejestracyjnych dla dostawców, którzy zajmują się usługami transferu środków pieniężnych bądź innych wartości majątkowych i stosowanie sankcji wobec niezarejestrowanych i nielegalnych podmiotów świadczących usługi przekazu pieniężnego; (4) wzmocnienie i usprawnienie dostępu organów egzekwowania prawa do informacji o beneficjentach rzeczywistych oraz podjęcie kroków w celu zapewnienia, że informacje o beneficjentach rzeczywistych są dokładne i aktualne; (5) wykazanie wzrostu wykorzystania ustaleń jednostki analityki finansowej oraz wzrostu liczby dochodzeń i postępowań w sprawie prania pieniędzy zgodnych z ryzykiem; (6) wykazanie wzrostu liczby przypadków identyfikacji, dochodzeń i postępowań w sprawach dotyczących finansowania terroryzmu; (7) wykazanie, że podejmowane są odpowiednie środki w odniesieniu do sektora organizacji non-profit (w tym niezarejestrowanych organizacji non-profit) bez zakłócania legalnej działalności organizacji non-profit; oraz (8) zwiększenie skuteczności ram ukierunkowanych sankcji finansowych zarówno w odniesieniu do finansowania terroryzmu jak i finansowania proliferacji.

Senegal

W lutym 2021 r. Senegal podjął zobowiązanie polityczne na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i GIABA w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Senegal powinien kontynuować prace nad wdrażaniem swojego planu działania, m. in. poprzez: (1) zapewnienie spójnego zrozumienia przez właściwe organy ryzyk związanych z praniem pieniędzy i finansowaniem terroryzmu (w szczególności dotyczących sektora wskazanych podmiotów i zawodów świadczących usługi niefinansowe) przy pomocy szkoleń i działań informacyjnych; (2) dążenie do wzajemnej pomocy prawnej i innych form współpracy międzynarodowej zgodnie z profilem ryzyka; (3) zapewnienie, że instytucje finansowe i wskazane podmioty i zawody świadczące usługi niefinansowe są objęte odpowiednim i skutecznym nadzorem; (4) aktualizowanie i utrzymywanie kompleksowych

informacji o beneficjentach rzeczywistych osób prawnych i porozumień prawnych oraz wzmocnienie systemu sankcji za naruszenia obowiązków w zakresie przejrzystości; (5) kontynuowanie wzmocnienia zasobów ludzkich jednostki analityki finansowej, by zapewnić, że utrzymuje ona zdolności do przeprowadzania skutecznej analizy operacyjnej; (6) wykazanie, że wysiłki na rzecz zwiększenia mechanizmów wykrywania i wzmocnienia zdolności prowadzenia działań w zakresie dochodzeń i postępowań dotyczących prania pieniędzy lub przestępstw bazowych są kontynuowane w sposób spójny z profilem ryzyka Senegal; (7) ustanowienie kompleksowych i ujednoczonych polityk i procedur dotyczących identyfikowania, śledzenia, zajmowania i konfiskaty dochodów z przestępstw i narzędzi przestępstwa zgodnie z profilem ryzyka; (8) zwiększenie zrozumienia ryzyka związanego z finansowaniem terroryzmu przez organy oraz wzmocnienie zdolności i wsparcia dla organów egzekwowania prawa i organów prokuratury zaangażowanych w ramach zwalczania finansowania terroryzmu, zgodnie z krajową strategią na rzecz zwalczania finansowania terroryzmu z 2019 r.; oraz (9) wdrożenie skutecznego systemu ukierunkowanych sankcji finansowych związanych z finansowaniem terroryzmu i finansowaniem proliferacji, jak również opartego na analizie ryzyka monitorowania i nadzoru nad sektorem organizacji non-profit.

Sudan Południowy (Oświadczenie z czerwca 2021 r.)

W czerwcu 2021 r., Sudan Południowy podjął zobowiązanie polityczne na wysokim szczeblu do współpracy z FATF w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Sudan Południowy będzie pracować nad wdrażaniem swojego planu działania, m. in. poprzez: (1) zaangażowanie się w ESAAMLG i złożenie wniosku o uzyskanie w nim członkostwa oraz zobowiązanie się do poddania się wzajemnej ewaluacji przez ESAAMLG lub inne ciało oceniające; (2) przeprowadzenie kompleksowego przeglądu ustawy AML/CFT (z 2012 r.), przy wsparciu partnerów międzynarodowych, w tym pomocy technicznej, w celu zapewnienia zgodności ze standardami FATF; (3) wyznaczenie organu lub organów odpowiedzialnych za koordynację krajowych ocen ryzyka prania pieniędzy i finansowania terroryzmu; (4) stanie się stroną i wdrożenie Konwencji Wiedeńskiej z 1988 r., Konwencji z Palermo z 2000 r. oraz Konwencji o Finansowaniu Terroryzmu z 1999 r.; (5) właściwe organy powinny mieć odpowiednią strukturę i potencjał, aby wdrażać oparte na analizie ryzyka podejście do nadzoru nad przeciwdziałaniem praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu w instytucjach finansowych; (6) opracowanie kompleksowych ram prawnych umożliwiających gromadzenie i weryfikowanie dokładności informacji na temat beneficjentów rzeczywistych w przypadku osób prawnych; (7) przygotowanie do działania w pełni funkcjonującej i niezależnej jednostki analityki finansowej; (8) ustanowienie oraz wdrożenie ram prawnych i instytucjonalnych w celu wdrożenia ukierunkowanych sankcji finansowych zgodnie z rezolucjami Rady Bezpieczeństwa Organizacji Narodów Zjednoczonych w sprawie finansowania terroryzmu i finansowania proliferacji; oraz (9) rozpoczęcie wdrażania ukierunkowanego, opartego na analizie ryzyka nadzoru lub monitoringu organizacji non-profit, w przypadku których istnieje ryzyko nadużyć związanych z finansowaniem terroryzmu.

Syria

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 czasie.

Turcja

W październiku 2021 r. Turcja podjęła zobowiązanie polityczne na wysokim szczeblu do współpracy z FATF w celu wzmocnienia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Od przyjęcia swojego raportu z wzajemnej ewaluacji w październiku 2019 r., Turcja poczyniła postępy w zakresie szeregu zalecanych w raporcie z wzajemnej ewaluacji działań mających na celu poprawę jej systemu, w tym poprzez: ogłoszenie nadrzędnej strategii krajowej dla organów odpowiedzialnych za zwalczanie prania pieniędzy i finansowania terroryzmu; ustanowienie rejestru beneficjentów rzeczywistych; rozwój potencjału analizy strategicznej w ramach jednostki analityki finansowej; zwiększenie poziomu konfiskat przemycanej przez granicę gotówki; przegląd dotychczasowych wyroków za finansowanie terroryzmu, aby zapewnić zachętę dla organów egzekwowania prawa do niezależnego prowadzenia dochodzeń w sprawie działalności związanej z finansowaniem terroryzmu i przestępstw terrorystycznych; oraz wyeliminowanie opóźnień we wdrażaniu ukierunkowanych sankcji finansowych na mocy rezolucji Rady Bezpieczeństwa Organizacji Narodów Zjednoczonych związanych z finansowaniem terroryzmu i finansowaniem proliferacji.

Turcja będzie pracować nad wdrożeniem planu działania FATF poprzez: (1) przeznaczenie większych zasobów w jednostce analityki finansowej na nadzór nad przestrzeganiem przepisów AML/CFT przez sektory wysokiego ryzyka oraz ogólne zwiększenie kontroli na miejscu; (2) stosowanie odstrasżających sankcji za naruszenia przepisów w zakresie AML/CFT, w szczególności w odniesieniu do niezarejestrowanych usług transferu środków pieniężnych i kantorów wymiany walut oraz w związku z wymogami dotyczącymi adekwatnych, dokładnych i aktualnych informacji na temat beneficjentów rzeczywistych; (3) zwiększenie wykorzystania informacji finansowych w celu wspierania dochodzeń w sprawie prania pieniędzy oraz zwiększenie proaktywnego rozpowszechniania informacji przez jednostkę analityki finansowej; (4) prowadzenie bardziej złożonych dochodzeń i postępowań dotyczących prania pieniędzy; (5) określenie jasnego zakresu odpowiedzialności oraz wymiernych celów i mierników skuteczności działania dla organów odpowiedzialnych za odzyskiwanie środków pochodzących z działalności przestępczej i ściganie przypadków finansowania terroryzmu oraz wykorzystywanie statystyk w celu aktualizacji ocen ryzyka i kształtowania polityki; (6) prowadzenie większej liczby dochodzeń finansowych w sprawach dotyczących terroryzmu, priorytetowe traktowanie dochodzeń i postępowań w sprawie finansowania terroryzmu dotyczących grup wskazanych przez Organizację Narodów Zjednoczonych oraz dopilnowanie, by dochodzenia w sprawie finansowania terroryzmu były rozszerzone w celu zidentyfikowania sieci służących do finansowania i wsparcia; (7) w odniesieniu do ukierunkowanych sankcji finansowych na mocy rezolucji Rady Bezpieczeństwa Organizacji Narodów Zjednoczonych nr 1373 i 1267, realizowanie wniosków wychodzących i wskazań krajowych dotyczących grup wskazanych przez Organizację Narodów Zjednoczonych, zgodnie z profilem ryzyka Turcji; (8) pełne wdrożenie opartego na analizie ryzyka podejścia do nadzoru nad organizacjami non-profit w celu zapobiegania nadużyciom tego sektora do finansowania terroryzmu, prowadzenie działań informacyjnych skierowanych do szerokiego grona organizacji non-profit w tym sektorze i uwzględnianie ich opinii, zapewnienie, że stosowane sankcje są proporcjonalne do wszelkich naruszeń oraz podejmowanie kroków w celu zapewnienia, że nadzór nie zakłóca

lub nie zniechęca organizacji non-profit do legalnej działalności, takiej jak zbieranie funduszy.

FATF nadal monitoruje nadzór Turcji nad sektorem organizacji non-profit. Turcja powinna stosować oparte na analizie ryzyka podejście do monitorowania organizacji non-profit zgodnie ze standardami FATF.

Uganda

W lutym 2020 r. Uganda podjęła zobowiązanie polityczne na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i ESAAMLG w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Uganda powinna kontynuować prace nad wdrażaniem swojego planu działania w celu usunięcia strategicznych braków, m. in. poprzez: (1) dążenie do współpracy międzynarodowej zgodnie z profilem ryzyka kraju; (2) opracowanie i wdrożenie nadzoru opartego na analizie ryzyka w odniesieniu do instytucji finansowych oraz wskazanych podmiotów i zawodów świadczących usługi niefinansowe; (3) zapewnienie właściwym organom terminowego dostępu do dokładnych informacji podstawowych oraz informacji o beneficjentach rzeczywistych w odniesieniu do podmiotów prawnych; (4) wykazanie, że organy egzekwowania prawa i organy wymiaru sprawiedliwości stosują przestępstwo prania pieniędzy w sposób spójny ze stwierdzonym ryzykiem; (5) ustanowienie i wdrożenie polityk i procedur dotyczących identyfikowania, śledzenia, zajmowania i konfiskaty dochodów z przestępstw i narzędzi przestępstwa; (6) wykazanie, że organy egzekwowania prawa prowadzą dochodzenia i postępowania dotyczące finansowania terroryzmu proporcjonalnie do profilu ryzyka Ugandy w zakresie finansowania terroryzmu; oraz (7) usunięcie braków technicznych w ramach prawnych mających na celu wdrożenie ukierunkowanych sankcji finansowych związanych z finansowaniem proliferacji i wdrażanie opartego na analizie ryzyka podejścia do nadzoru nad sektorem organizacji non-profit w celu zapobiegania nadużyciom tego sektora do finansowania terroryzmu. FATF monitoruje nadzór Ugandy nad sektorem organizacji non-profit. Uganda powinna stosować oparte na analizie ryzyka podejście do nadzoru nad organizacjami non-profit zgodnie ze standardami FATF.

Jemen

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 środków bezpieczeństwa finansowego oraz raportowania o transakcji podejrzanej; (4) wydawanie wytycznych; (5) rozwijanie potencjału organów nadzoru sektora finansowego i jednostki analityki finansowej w zakresie nadzoru i kontroli; oraz (6) ustanowienie w pełni sprawnej i skutecznie funkcjonującej jednostki analityki finansowej. Chociaż FATF ustaliła, że Jemen zrealizował uzgodniony plan 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 czasie.

Zimbabwe

W październiku 2019 r. Zimbabwe podjęło zobowiązanie polityczne na wysokim szczeblu do współpracy z FATF i ESAAMLG w celu zwiększenia skuteczności swojego systemu AML/CFT. Na swoim posiedzeniu plenarnym w październiku 2021 r., FATF stwierdziła wstępnie, że Zimbabwe zasadniczo zrealizowało swój plan działania, a FATF uważa za uzasadnione przeprowadzenie oceny na miejscu w celu sprawdzenia, czy wdrażanie reform systemu AML/CFT przez Zimbabwe rozpoczęło się i jest kontynuowane, a także czy nadal obowiązuje niezbędne zobowiązanie polityczne dotyczące dalszego ich wdrażania w przyszłości. Zimbabwe przeprowadziło następujące kluczowe reformy, m. in. poprzez: (1) opracowanie opartych na analizie ryzyka ram nadzoru dla instytucji finansowych i wskazanych podmiotów i zawodów świadczących usługi niefinansowe, w tym tworzenie zdolności w obrębie organu nadzoru; (2) opracowanie adekwatnych środków ograniczania ryzyka w instytucjach finansowych oraz wskazanych podmiotach i zawodach świadczących usługi niefinansowe, które to środki obejmowałyby stosowanie proporcjonalnych i odstraszających sankcji za naruszenia; (3) stworzenie mechanizmów w celu zapewnienia właściwym organom terminowego dostępu do aktualnych informacji o beneficjentach rzeczywistych; oraz (4) rozwiązanie pozostałych luk w ramach ukierunkowanych sankcji finansowych związanych z finansowaniem proliferacji. FATF będzie nadal monitorować sytuację związaną z COVID-19 i przeprowadzi wizytę na miejscu w najwcześniejszym możliwym terminie.

Jurysdykcje, która nie są już objęte procesem wzmożonego monitorowania

Botswana

FATF z zadowoleniem przyjmuje znaczący postęp Botswany w zakresie poprawy jej systemu AML/CFT. Botswana wzmocniła skuteczność swojego systemu AML/CFT i zajęła się powiązаныmi brakami technicznymi, aby wypełnić zobowiązania ze swojego planu działania dotyczące strategicznych braków, które FATF zidentyfikowała w październiku 2018 r. W związku z tym Botswana nie podlega już procesowi wzmożonego monitorowania przez FATF. Botswana będzie nadal współpracować z ESAAMLG w celu dalszej poprawy swojego systemu AML/CFT.

Mauritius

FATF z zadowoleniem przyjmuje znaczący postęp Mauritiusu w zakresie poprawy jego systemu AML/CFT. Mauritius wzmocnił skuteczność swojego systemu AML/CFT i zajął się powiązаныmi brakami technicznymi, aby wypełnić zobowiązania ze swojego planu działania dotyczące strategicznych braków, które FATF zidentyfikowała w lutym 2020 r. W związku z tym Mauritius nie podlega już procesowi wzmożonego monitorowania przez FATF. Mauritius będzie nadal współpracować z ESAAMLG w celu dalszej poprawy swojego systemu AML/CFT.