



**ORDIN**

privind aprobarea mecanismului de supraveghere a activității asociațiilor și fundațiilor înființate în baza Ordonanței Guvernului nr. 26/2000 cu privire la asociații și fundații, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2005

**În temeiul:**

- prevederilor art. 26<sup>1</sup> alin. (9) și art. 40 alin. (2) din Legea nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederilor art. 5 alin. (2) din Regulamentul de organizare și funcționare a Oficiului Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 491/2021, cu modificările și completările ulterioare,

**Președintele Oficiului Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor  
emite prezentul**

**ORDIN**

**Art.1** - (1) Începând cu data intrării în vigoare a prezentului ordin, se aprobă mecanismul de supraveghere a activității asociațiilor și fundațiilor înființate în baza Ordonanței Guvernului nr. 26/2000 cu privire la asociații și fundații, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2005, prevăzut în Anexa care face parte integrantă din prezentul ordin.

**Art. 2** - Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I și intră în vigoare la data publicării.

**Președintele Oficiului Național de Prevenire și  
Combatere a Spălării Banilor**

**BOGDAN STAN**

**Mecanismul de supraveghere a activității asociațiilor și fundațiilor înființate în baza Ordonanței Guvernului nr. 26/2000 cu privire la asociații și fundații, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2005**

**Art. 1** - (1) În temeiul art. 26<sup>1</sup> din Legea nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare, denumită în continuare Lege, Oficiul Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor, denumit în continuare Oficiul, supraveghează pe bază de risc activitatea asociațiilor și fundațiilor înființate în baza Ordonanței Guvernului nr. 26/2000 cu privire la asociații și fundații, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 246/2005, cu modificările și completările ulterioare și identifică tipurile de asociații și fundații vulnerabile la utilizarea abuzivă în scopul finanțării terorismului.

(2) În aplicarea alin. (1), Oficiul ia în considerare rezultatele evaluării riscurilor de spălare a banilor și finanțare a terorismului, la nivel național și sectorial, prevăzute la art. 1 alin. (3) și (4) din Lege.

**Art. 2** - (1) Oficiul supraveghează asociațiile și fundațiile prevăzute la art. 1 alin. (1) prin efectuarea analizei de risc, în cadrul căreia se prelucrează datele și informațiile din Registrul național al persoanelor juridice fără scop lucrativ și din Registrul central al beneficiarilor reali pentru asociații și fundații, organizate și gestionate de Ministerul Justiției.

(2) Analiza de risc prevăzută la alin. (1) este realizată pe baza unor indicatori de risc aprobați prin procedură internă la nivelul Oficiului.

(3) În aplicarea alin. (1), Oficiul poate solicita autorităților și instituțiilor prevăzute la art. 1 alin. (1) din Lege, Secretariatului General al Guvernului, Ministerului Justiției, Autorității Naționale de Administrare Fiscală și oricăror altor autorități sau instituții publice sau private, cel puțin următoarele date și informații necesare îndeplinirii atribuțiilor prevăzute de lege:

- a) situațiile financiare anuale;
- b) evidența registrului entităților/unităților de cult;
- c) evidența asociațiilor și fundațiilor de utilitate publică;
- d) situația conturilor deschise la instituții de credit;
- e) asociațiile și fundațiile care sunt înregistrate cu activitate economică;
- f) evidența asociațiilor și fundațiilor care au beneficiat de resurse de la autoritățile publice;
- g) evidența cenzorilor care certifică conformitatea și legalitatea informațiilor furnizate în situațiile financiare ale asociațiilor și fundațiilor;
- h) informații referitoare la asociații sau fondatori.

(4) Raportul de activitate anual publicat de Oficiu pe pagina sa de internet cuprinde și o sinteză a activității de supraveghere a asociațiilor și fundațiilor prevăzute la art. 1 alin. (1).

(5) Oficiul publică pe pagina sa de internet tipurile de asociații și fundații identificate ca fiind vulnerabile la utilizarea abuzivă în scopul finanțării terorismului.

**Art. 3** - La cererea Oficiului, asociațiile și fundațiile prevăzute la art. 1 alin. (1) pun la dispoziția acestuia datele și informațiile necesare îndeplinirii atribuțiilor prevăzute de lege, în termen de maximum 15 zile de la data primirii solicitării, iar pentru cererile care prezintă un caracter de urgență, în termenul indicat de Oficiu.

**Art. 4** - (1) Asociațiile și fundațiile prevăzute la art. 1 alin. (1) implementează, la nivel intern, controale adecvate și iau măsuri necesare pentru aducerea la îndeplinire a dispozițiilor art. 26<sup>1</sup> alin (3) din Lege.

(2) În aplicarea alin. (1), Consiliul director din cadrul asociațiilor și fundațiilor desemnează persoana responsabilă cu efectuarea de controale adecvate, care are cel puțin următoarele atribuții:

- a) verifică sursa fondurilor/bunurilor;
- b) obține informații despre beneficiarii reali ai fondurilor/bunurilor;
- c) verifică dacă fondurile/bunurile sunt înregistrate în contabilitate și verifică modul lor de distribuire, asigurându-se că acestea sunt cheltuite în conformitate cu scopul și obiectivele activității declarate în statut;

- d) ia măsuri rezonabile pentru confirmarea faptului că informațiile despre beneficiarii reali sunt asociate fondurilor și bunurilor, pentru a se proteja împotriva vulnerabilităților și abuzurilor în scopul finanțării terorismului;

- e) prezintă Consiliului director, lunar, un raport cu rezultatele controalelor adecvate prevăzute la alin. (1).

(3) În urma analizării raportului prevăzut la alin. (2) lit. e), Consiliul director ia măsuri de atenuare a riscurilor de spălare a banilor și finanțare a terorismului, asigurând o bună cooperare cu Oficiul și cu alte autorități competente prevăzute de lege.

**Art. 5** - (1) Oficiul elaborează programe educaționale pentru asociații și fundații, în colaborare cu Ministerul Justiției și cu autoritățile și instituțiile prevăzute la art. 1 alin. (1) din Lege, precum și cu orice alte autorități sau instituții publice sau private.

(2) Programele educaționale prevăzute la alin. (1) au ca scop creșterea gradului de conștientizare în rândul asociațiilor și fundațiilor, precum și al comunității de donatori, cu privire la potențialele vulnerabilități ale acestora la abuzurile în scopul finanțării terorismului, la riscurile de finanțare a terorismului, precum și la măsurile pe care le pot adopta pentru a se proteja împotriva acestor abuzuri.

(3) Programele educaționale prevăzute la alin. (1) se realizează de cel puțin două ori pe an și se publică pe pagina de internet a Oficiului - [www.onpcsb.ro](http://www.onpcsb.ro) la secțiunea *"Programe educaționale - Asociații și fundații"*.

(4) Oficiul cooperează cu asociațiile și fundațiile prevăzute la art. 1 alin. (1) pentru a elabora și perfecționa cele mai bune practici de abordare a vulnerabilităților și riscurilor de finanțare a terorismului, având ca obiectiv protejarea acestora împotriva abuzurilor în scopul finanțării terorismului, prin emiterea de îndrumări care se publică pe pagina de internet a Oficiului.