ЗАТВЕРДЖЕНО:

Наказом виконавчого директора
БЛАГОДІЙНОЇ ОРГАНІЗАЦІЇ
«БЛАГОДІЙНИЙ ФОНД «КУЛЬТУРНІ
СИЛИ УКРАЇНИ» № 12 від 02.01.2025 року

_____ / Марія СКВОРЦОВА /

ПОЛІТИКА ПРОТИДІЇ ВІДМИВАННЮ КОШТІВ ТА ФІНАНСУВАННЮ ТА БОРОТЬБИ З ТЕРОРИЗМОМ

БЛАГОДІЙНА ОРГАНІЗАЦІЯ

«БЛАГОДІЙНИЙ ФОНД «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ»

(код ЄДРПОУ: 45105021)

м. Київ – 2025 рік

ЗМІСТ

I. ВСТУП 3
A. Загальні положення; Терміни та визначення 3
B. Сфера застосування 4
C. Принципи; Мета та завдання Політики 4
II. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ 5
A. Ризик-орієнтована комплексна перевірка (Due Diligence) 5
B. Договірні відносини; припинення 6
C. Моніторинг; звітність; розслідування 6
D. Захист викривачів 6
III. ОБОВ'ЯЗКИ СТОРІН 7
A. Функція комплаєнсу 7
B. Зберігання документації 7
C. Внутрішній аудит 7
IV. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ 7

І. ВСТУП

А. Загальні положення; Терміни та визначення

1. Світові підходи у сфері протидії відмиванню коштів ("AML") та протидії фінансуванню тероризму ("CFT") (разом — "AML/CFT") постійно вдосконалюються. Державні та приватні інституції активно впроваджують заходи щодо оцінки та мінімізації внутрішніх і зовнішніх ризиків.

2. Резолюції Ради Безпеки ООН неодноразово підтверджували заклик ООН до всіх держав — підписати, ратифікувати та впроваджувати міжнародні конвенції щодо криміналізації тероризму та його фінансування. Резолюція Генеральної Асамблеї ООН 60/288 (2006 р.) також заохочує держави-члени впроваджувати міжнародні стандарти у сфері протидії відмиванню коштів, фінансуванню тероризму рекомендовані Групою з розробки фінансових заходів боротьби з відмиванням коштів.

3. Метою цієї Політики є зобов'язання Благодійної організації «Благодійний фонд «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ» (далі – БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ» щодо протидії відмиванню коштів та фінансуванню тероризму шляхом систематизації, доповнення та узгодження наявних заходів безпеки. Ця Політика є частиною ширшої системи внутрішніх політик БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ, що забезпечують належне використання ресурсів та встановлюють базові принципи діяльності.

4. БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ дотримується найвищих етичних стандартів та не допускає використання своїх ресурсів для відмивання коштів або фінансування тероризму, також не співпрацює з організаціями чи особами, які допускають такі практики. Реагуючи на ці ризики, БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ застосовує ризик-орієнтований підхід та систему процедурних засобів контролю задля забезпечення прозорості й доброчесності діяльності.

5. Відмивання коштів — це приховування походження коштів, отриманих незаконним шляхом, шляхом проведення низки фінансових або комерційних операцій. Зазвичай включає три етапи:

- розміщення незаконних коштів у фінансовій системі;
- "розшарування" — проведення операцій для приховування походження коштів;
- інтеграція — повернення грошей у легальну економіку як "чистих".

6. Фінансування тероризму — це взаємодія, укладення договорів або надання підтримки фізичним чи юридичним особам, включеним до Консолідованого санкційного списку Ради Безпеки ООН.

B. Сфера застосування

7. Усі працівники БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ зобов'язані дотримуватися цієї Політики.

8. З урахуванням суверенних повноважень БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ покладається на партнерські уряди щодо дотримання ними відповідного законодавства та міжнародних норм у сфері AML/CFT, забезпечуючи узгодженість із принципами цієї Політики.

9. БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ також покладається на інші установи системи ООН, що їх політики та процедури відповідають принципам AML/CFT.

10. Політика застосовується до всіх видів діяльності БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ, а також до таких категорій взаємодій:

a) відносини з постачальниками у рамках закупівель (фізичні та юридичні особи, включно з кінцевими бенефіціарами);

b) отримувачі фінансування (міжнародні організації, громадські організації, приватні компанії, їхні бенефіціари);

c) інші партнери БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ.

Такі особи далі іменуються "Контрагенти".

C. Принципи; Мета та завдання Політики

11. Ресурси БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ не можуть використовуватися для здійснення будь-яких платежів, заборонених рішеннями Ради Безпеки ООН. БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ прагне виявляти та запобігати будь-яким проявам ML та FT, пов'язаним з її діяльністю або ресурсами. Контрагентам та персоналу заборонено здійснювати дії, які прямо чи опосередковано можуть сприяти ML/FT.

12. Мета Політики:

a) запобігти незаконному використанню ресурсів БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ;

b) знизити репутаційні ризики;

c) не допустити співпраці з особами/організаціями, що пов'язані з ML/FT;

d) забезпечити належну перевірку контрагентів та їхніх бенефіціарів;

e) регулярно переглядати та оновлювати політику AML/CFT.

II. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ

A. Ризик-орієнтована комплексна перевірка (Due Diligence)

13. БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ впроваджує комплекс заходів контролю для запобігання ML/FT, включаючи підвищення обізнаності персоналу та механізми звітності.

14. Політика передбачає низку контрольних інструментів у процедурах PEPP, зокрема:

- Закупівлі;
- Управління партнерствами;
- Партнерства з приватним сектором;
- Відбір виконавчих партнерів;
- Механізм HACT;
- Санкції для постачальників.

15. Перед укладенням будь-якого договору чи партнерства відповідний підрозділ здійснює перевірку Контрагента через:

- UNGM Ineligible Vendor Lists;
- Консолідований санкційний список РБ ООН;
- Список Світового банку;
- Санкційні списки ООН.

БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ не співпрацює з особами та компаніями, включеними до будь-якого з цих списків.

16. Ризики ML/FT мають враховуватися під час розробки й реалізації програм та проєктів. У разі необхідності може проводитись поглиблений аналіз ризиків та визначення додаткових заходів контролю.

B. Договірні відносини; припинення

17. Усі матеріальні угоди мають оформлюватися у письмовій формі. Без укладення відповідного договору платежі заборонено.

18. Угоди з Контрагентами повинні містити:

- гарантії та запевнення щодо AML/CFT;
- положення про розірвання у разі порушення цих гарантій.

19. БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ припиняє співпрацю з Контрагентами, які:

a) не співпрацюють щодо дотримання AML/CFT;

b) займаються забороненою діяльністю;

c) перебувають під фінансовими санкціями ООН.

20. Контрагенти можуть звернутися з проханням про відновлення співпраці після доведення впровадження коригувальних заходів.

C. Моніторинг; звітність; розслідування

21. Усі достовірні повідомлення про порушення норм AML/CFT підлягають оцінці та розслідуванню.

22. Договірні відносини мають моніторитися відповідними підрозділами. Нова інформація, що впливає на оцінку ризиків, має бути задокументована та врахована.

23. ОАІ проводить розслідування щодо фінансових порушень, включно з ML/FT. Анонімні повідомлення можуть надсилатися через спеціальні канали зв'язку.

24. Усі підозри щодо ML/FT розглядаються негайно. ОАІ визначає, чи є підстави для розслідування.

25. ОАІ регулярно інформує керівництво БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ про ключові ризики та уроки, винесені з розслідувань.

D. Захист викривачів

26. БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ не допускає репресій проти викривачів, які повідомили про порушення або співпрацювали з аудитом чи розслідуванням.

III. ОБОВ'ЯЗКИ СТОРІН

A. Функція комплаєнсу

27. Підрозділ відповідає за впровадження та моніторинг виконання Політики AML/CFT.

B. Зберігання документації

28. Підрозділи БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ зобов'язані зберігати документи, отримані під час перевірки контрагентів, відповідно до Політики БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ щодо зберігання даних та безпеки інформації.

C. Внутрішній аудит

29. ОАІ здійснює регулярні оцінки ризиків ML/FT та проводить перевірки відповідних сфер діяльності. За можливості функція комплаєнсу та аудит співпрацюють для узгодження дій.

IV. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

30. БО «БФ «КУЛЬТУРНІ СИЛИ УКРАЇНИ періодично переглядає цю Політику та забезпечує її ефективне впровадження.