

Vypracovanie sektorovej analýzy neziskového sektora je dôležité najmä z dôvodu odstraňovania nedostatkov, ktoré boli identifikované v rámci hodnotenia Slovenskej republiky Výborom expertov na hodnotenie opatrení proti praniu špinavých peňazí a financovania terorizmu – MONEYVAL (je stálym monitorovacím orgánom Rady Európy poverený úlohou posúdiť harmonizovanie princípov medzinárodných štandardov na boj proti legalizácii výnosov z trestnej činnosti a financovania terorizmu a efektívnosť ich implementácie a taktiež s úlohou poskytovania odporúčaní národným orgánom s cieľom zlepšenia ich systémov).

Slovenská republika sa v roku 2019 po piatykrát podrobila hodnoteniu Výborom MONEYVAL. Oproti predchádzajúcim hodnoteniam sa okrem posudzovania technického súladu slovenského právneho poriadku s medzinárodnými normami (odporúčania FATF 1-40) hodnotenie zameriavalo najmä na hodnotenie efektívnosti národného systému boja proti legalizácii výnosov z trestnej činnosti, financovania terorizmu a proliferácie (bezprostredné výsledky 1 – 11). Svojou podstatou a rozsahom ide o jedno z najkomplexnejších posúdení fungovania príslušného národného mechanizmu medzinárodným orgánom.

Vzhľadom na výsledky hodnotenia bolo Slovensko zaradené do režimu rozšíreného sledovania.

Jedným z mnohých identifikovaných nedostatkov bol aj nedostatok v súvislosti s neziskovým sektorom (R8) a to:

„Neexistuje žiadna osobitná požiadavka na pravidelné prehodnocovanie sektora NO. Jediné ustanovenie v tomto ohľade sa týka NHR, ktoré sa aktualizuje najmä v prípade vzniku nových rizík ML / FT a tak, aby bolo v súlade s činnosťou orgánov Európskej únie.“

Vzhľadom na vyššie uvedené sa Finančná spravodajská jednotka P PZ v spolupráci so sekciou verejnej správy MV SR a Úradom splnomocnenca vlády SR pre rozvoj občianskej spoločnosti rozhodla vykonať sektorové hodnotenie rizík mimovládnych neziskových organizácií vo vzťahu k problematike legalizácie výnosov z trestnej činnosti a financovania terorizmu.

Dotazník, ktorý bol vytvorený je zameraný na prieskum a hodnotenie rizík sektora mimovládnych neziskových organizácií vo vzťahu k uvedenej problematike. Jeho cieľom je lepšie spoznanie sektora, identifikovanie a posúdenie rizík a prijatie primeraných preventívnych opatrení v oblasti legalizácie výnosov z trestnej činnosti a financovania terorizmu.

Výstupy z prieskumu budú použité pri spracovaní sektorovej analýzy mimovládnych neziskových organizácií. Sektorová analýza bude následne zahrnutá do projektu tretieho národného hodnotenia rizík legalizácie a financovania terorizmu v súlade s § 26a zákona č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Predmetná sektorová analýza bude taktiež zahrnutá do „Správy o pokroku“ v rámci hodnotenia Slovenskej republiky Výborom expertov na hodnotenie opatrení proti praniu špinavých peňazí a financovania terorizmu – MONEYVAL.