Благодійна організація «Благодійний фонд ім. Августина Волошина»

Положення про запобігання легалізації доходів

Про запобігання легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, та фінансуванню тероризму (AML/CFT)

Затверджено
рішенням Правління фонду
протокол № 2 від 07 вересня 2026 р.

Ужгород · voloshynfund.com · код ЄДРПОУ 46220592

ЗАТВЕРДЖЕНО
Рішенням Правління
Благодійна організація «Благодійний фонд ім. Августина Волошина»
Протокол № 2 від 07 вересня 2026 р.

Благодійна організація «Благодійний фонд ім. Августина Волошина»

ПОЛОЖЕННЯ ПРО ЗАПОБІГАННЯ ЛЕГАЛІЗАЦІЇ (ВІДМИВАННЮ) ДОХОДІВ, ОДЕРЖАНИХ ЗЛОЧИННИМ ШЛЯХОМ, ТА ФІНАНСУВАННЮ ТЕРОРИЗМУ

1. Загальні положення

1.1. Це Положення про запобігання легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення (далі — Положення) визначає внутрішні процедури Благодійна організація «Благодійний фонд ім. Августина Волошина» (далі — Фонд), спрямовані на недопущення використання Фонду для легалізації незаконних доходів чи фінансування тероризму.

1.2. Положення розроблено з урахуванням Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення», рекомендацій FATF щодо неприбуткового сектору, а також вимог основних міжнародних донорів Фонду (зокрема State Department США, установ ЄС, агенцій ООН).

1.3. Фонд визнає підвищені ризики використання благодійного сектору для легалізації доходів чи фінансування тероризму та застосовує ризик-орієнтований підхід до перевірки джерел надходжень, контрагентів та бенефіціарів.

2. Перевірка джерел надходження коштів

2.1. Фонд приймає благодійні внески, гранти та пожертви виключно від донорів, особу (або, для юридичних осіб, кінцевого бенефіціарного власника) яких встановлено і законність джерела коштів яких не викликає обґрунтованих сумнівів.

2.2. Перед прийняттям значного за розміром або нетипового пожертвування (від невідомого раніше донора, у готівковій формі понад встановлений ліміт, з юрисдикцій з високим ризиком за класифікацією FATF) Фонд проводить посилену перевірку донора: встановлення особи, перевірка за

публічними санкційними списками (включно зі списками РНБО, ЄС, ООН, OFAC).

2.3. Фонд відмовляється від прийняття пожертви або гранту у разі, якщо:

— донор або кінцевий бенефіціарний власник донора-юридичної особи фігурує в санкційних списках чи переліках осіб, пов'язаних із тероризмом;

— джерело коштів не може бути обґрунтовано підтверджене;

— умови надання коштів передбачають нецільове використання, приховування джерела чи отримувача коштів.

3. Перевірка контрагентів і бенефіціарів

3.1. Перевірка контрагентів Фонду (постачальників, підрядників, партнерських організацій) за санкційними списками проводиться перед укладенням договору на суму, що перевищує поріг, встановлений Положенням про закупівлі, а також періодично (не рідше одного разу на рік) щодо контрагентів за довгостроковими договорами.

3.2. При наданні прямої фінансової допомоги бенефіціарам (грошові виплати) Фонд встановлює особу отримувача та документує факт і підставу надання допомоги відповідно до розділу 5 Положення про фінансовий комплаєнс, а для значних сум — здійснює перевірку отримувача за санкційними списками.

4. Обмеження готівкових операцій

4.1. Фонд дотримується обмежень щодо готівкових розрахунків, встановлених розділом 3 Положення про фінансовий комплаєнс, та не здійснює й не приймає готівкові платежі понад ліміти, встановлені законодавством України про готівкові розрахунки.

4.2. Одержання пожертв готівкою на суму, що перевищує встановлений внутрішній поріг, потребує додаткової ідентифікації особи донора та фіксації джерела коштів.

5. Відповідальна особа та навчання

5.1. Функції контролю за виконанням цього Положення покладаються на Уповноважену особу з питань запобігання корупції та фінансового моніторингу Фонду (може співпадати з посадою, визначеною

Антикорупційною програмою) або на головного бухгалтера Фонду за відповідним рішенням Правління.

5.2. Відповідальна особа проходить періодичне навчання з питань фінансового моніторингу та доводить основні вимоги цього Положення до відома працівників, які беруть участь у прийомі пожертв та здійсненні виплат.

6. Виявлення та повідомлення про підозрілі операції

6.1. У разі виявлення операції, яка має ознаки незвичної (відсутність економічного обґрунтування, невідповідність заявленій меті пожертви, спроба уникнути ідентифікації донора чи отримувача), відповідальна особа фіксує таку операцію та інформує виконавчого директора і Правління Фонду.

6.2. За наявності законодавчо встановлених підстав Фонд виконує обов'язки суб'єкта первинного фінансового моніторингу (за умови набуття Фондом такого статусу відповідно до законодавства) або, за відсутності такого статусу, добровільно інформує визначені законодавством органи про підозрілі операції.

7. Прикінцеві положення

7.1. Це Положення затверджується Правлінням Фонду, переглядається не рідше одного разу на рік та в разі зміни законодавства України у сфері фінансового моніторингу чи вимог основних донорів Фонду.

Благодійна організація «Благодійний фонд ім. Августина Волошина»:

Голова Правління / Москов В.А. /

07 вересня 2026 року

