

**Opinie juridică**  
**la proiectul legii pentru modificarea unor acte normative (Legea cu privire la prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului și Legea privind procedura de constatare a încălcărilor în domeniu)**

EXPEDIATĂ PRIN E-MAIL ȘI PUBLICATĂ PE CRJM.ORG

<b>Nr./Data:</b>	<b>07/23 din 7 februarie 2023</b>
<b>Destinatari:</b>	<b>Parlamentul Republicii Moldova, persoană de contact:</b> Lilian CARP, Președinte al Comisiei securitate națională, apărare și ordine publică, e-mail: <a href="mailto:csn@parlament.md">csn@parlament.md</a> .
<b>Prezentată de:</b>	<b>Centrul de Resurse Juridice din Moldova (<a href="http://www.crjm.org">www.crjm.org</a>), persoană de contact:</b> Ilie CHIRTOACĂ, Președinte, e-mail: <a href="mailto:ilie.chirtoaca@crjm.org">ilie.chirtoaca@crjm.org</a> ; Oxana BRIGHIDIN, consilieră juridică, e-mail: <a href="mailto:oxana.brighidin@crjm.org">oxana.brighidin@crjm.org</a> .

Prezenta opinie juridică este prezentată Comisiei securitate națională, apărare și ordine publică cu referire la [proiectul de lege](#) pentru modificarea unor acte normative (Legea cu privire la prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului și Legea privind procedura de constatare a încălcărilor în domeniu), votat în prima lectură la 22 decembrie 2022.

Organizațiile semnatare salută intenția de îmbunătățire a legislației naționale în domeniul prevenirii și combaterii spălării banilor și finanțării terorismului și armonizarea acesteia la directivele Uniunii Europene. În același timp, menționăm că unele prevederi care se referă la organizațiile necomerciale necesită a fi revăzute. În cele ce urmează, ne vom referi cu precădere la definiția beneficiarului efectiv pentru organizațiile necomerciale (art. 5<sup>2</sup> lit. c) din proiectul de lege).

Această definiție este prea largă și necesită a fi adaptată specificului acestor organizații. În definiție sunt incluși „asociații” (probabil membrii) și „fondatorii”. Fondatorii și membrii organizațiilor necomerciale de cele mai multe ori nu participă la administrarea organizațiilor și ar putea fi descurajați să creeze și să devină membri ai unei organizații necomerciale pe viitor în asemenea condiții. În același timp, există organizații necomerciale care au un număr foarte mare de membri (de exemplu: Asociația Bibliotecarilor din Moldova – peste 1000 de membri activi sau Amnesty International peste 10.000 de membri în întreaga lume, etc.). Având în vedere diversitatea fundațiilor și specificul instituțiilor private, pot fi menționați în calitate de beneficiari efectivi, fondatorii, doar dacă și-au rezervat dreptul de control asupra organizației.

Sintagma „*persoanele în interesul principal al cărora au fost constituite*”, de asemenea, este foarte largă și nu este în concordanță cu activitatea organizațiilor necomerciale și nici cu scopul creării și existenței acestora. Organizațiile necomerciale sunt înființate foarte diferit, atât din punct de vedere al mandatului, cât și din

punct de vedere economic. Acestea își folosesc veniturile pentru a-și promova obiectivele mai degrabă decât pentru a distribui veniturile între fondatori, lideri sau membrii organizației.

Prin urmare, nu există un "beneficiar efectiv" ca atare, deoarece beneficiul revine publicului. Cu toate acestea, admitem că ar putea să existe cazuri când persoanele responsabile de funcționarea organizației, pot să folosească organizația contrar mandatului și, în asemenea cazuri, ar fi necesare asigurări suplimentare. În același timp, informația despre aceste persoane sunt disponibile la autoritățile competente, deoarece face parte din procedura standard de înregistrare și autorizare a organizațiilor necomerciale în scopuri fiscale (scutiri) în majoritatea țărilor.

Definiția beneficiarului efectiv pentru organizațiile necomerciale nu este prevăzută în directivele Uniunii Europene și este lăsată la latitudinea statelor, care urmează însă să respecte anumite reguli. În primul rând, această definiție trebuie să fie elaborată și consultată cu organizațiile necomerciale. În al doilea rând, la elaborarea definiției trebuie să se țină cont de mai multe principii: - să nu fie pusă o sarcină disproporționată pe organizațiile necomerciale care în mod evident nu sunt supuse riscului de a fi implicate în spălarea de bani și finanțarea terorismului; - să nu fie create impedimente în partea ce ține de abilitatea organizațiilor necomerciale de a acționa în conformitate cu Carta drepturilor fundamentale ale Uniunii Europene, în special cu dreptul la libertatea de asociere.

Prin urmare, având în vedere specificul organizațiilor necomerciale, propunem ca definiția beneficiarului efectiv pentru acestea să fie separată de definiția altor persoane juridice fără scop lucrativ, și să fie redată în felul următor: *“În cazul asociațiilor obștești, vor fi introduse în registrul corespunzător datele administratorului sau administratorilor asociației, sau, la alegerea asociației, datele membrilor Adunării Generale a acesteia. În cazul fundațiilor și instituțiilor private vor fi introduse datele privind fondatorul, doar dacă fondatorul și-a rezervat dreptul de control asupra organizației. În cazul în care fondatorul Instituției Private sau Fundației a predat controlul organizației către un Consiliu, vor fi introduse datele membrilor Consiliului sau ale administratorului.*

*Organizațiile necomerciale sunt scutite de obligația de a prezenta organului înregistrării de stat declarația cu privire la beneficiarul efectiv, dacă datele din Registrul de stat privind beneficiarul efectiv au rămas neschimbate, iar calitatea de beneficiar efectiv va fi atribuită automat conform prevederilor din alineatul anterior”.*

Vă rugăm să nu ezitați să ne contactați pentru orice clarificări suplimentare.

#### **Organizațiile semnatare:**

Centrul de Resurse Juridice din Moldova  
Asociația Promo-LEX  
Centrul de Instruire și Consultanță Organizațională  
Asociația EcoContact