



Warszawa, dnia 28 czerwca 2022 r.

L.dz. 604/2022/W

Dziekani Rad Okręgowych Izb Radców Prawnych

Gracjan Piekarczyk

Ministerstwo Finansów prowadzi działania zmierzające do aktualizacji Krajowej Oceny Ryzyka, opublikowanej w lipcu 2019 roku (<https://www.gov.pl/web/finanse/krajowa-ocena-ryzyka-prania-pieniedzy-oraz-finansowania-terroryzmu>).

Krajowa Ocena Ryzyka została przygotowana na podstawie przepisów ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu. Częścią Krajowej Oceny Ryzyka jest analiza zasad wykonywania zawodu przez radców prawnych.

Radcowie prawni są instytucjami obowiązanyymi do przestrzegania przepisów tej ustawy w zakresie, w jakim świadczą na rzecz klienta pomoc prawną lub czynności doradztwa podatkowego dotyczące:

- a) kupna lub sprzedaży nieruchomości, przedsiębiorstwa lub zorganizowanej części przedsiębiorstwa,
- b) zarządzania środkami pieniężnymi, instrumentami finansowymi lub innymi aktywami klienta,
- c) zawierania umowy o prowadzenie rachunku bankowego, rachunku papierów wartościowych lub wykonywania czynności związanych z prowadzeniem tych rachunków,
- d) wnoszenia wkładu do spółki kapitałowej lub podwyższenia kapitału zakładowego spółki kapitałowej,
- e) tworzenia, prowadzenia działalności lub zarządzania spółkami kapitałowymi lub trustami

- z wyjątkiem radców prawnych oraz prawników zagranicznych wykonujących zawód w ramach stosunku pracy lub służby w urzędach obsługujących organy administracji publicznej, innych państwowych lub samorządowych jednostkach organizacyjnych oraz w podmiotach innych niż spółki,



OŚRODEK BADAŃ, STUDIÓW I LEGISLACJI KRAJOWEJ RADY RADCÓW PRAWNYCH

KRAJOWA IZBA RADCÓW PRAWNYCH | ul. Powązkowska 15, 01-797 Warszawa | tel.: 22 300 86 40 | kirp@kirp.pl | NIP 5261043011

o których mowa w art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 6 lipca 1982 r. o radcach prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 75 i 2320 oraz z 2021 r. poz. 2052), oraz doradców podatkowych wykonujących zawód w ramach stosunku pracy w podmiotach innych niż te, o których mowa w art. 4 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 5 lipca 1996 r. o doradztwie podatkowym (Dz. U. z 2021 r. poz. 2117).

W związku z tym zwracamy się do Państwa oraz do radców prawnych z prośbą o przedstawienie własnych spostrzeżeń, uwag, postulatów, które mogą mieć wymierny wpływ na przygotowanie aktualizacji Krajowej Oceny Ryzyka z perspektywy zawodu radcy prawnego.

Z uwagi na umówione z Ministerstwem Finansów terminy uprzejmie prosimy o udzielenie odpowiedzi do 11 lipca 2022 r.

Łasy uprzejmie na wstępie,

Kierownik
Ośrodka Badań, Studiów i Legislacji
Krajowej Rady Radców Prawnych

Rafał Stankiewicz
Prof. Dr hab. Rafał Stankiewicz