



T.C.
BURDUR VALİLİĞİ
İl Sivil Toplumla İlişkiler Müdürlüğü



Sayı :E-73810972-489-13541
Konu :FATF Değerlendirme Sürecinde
Uygulanması Gereken Eylem Planı

23.03.2022

DAĞITIM YERLERİNE

İlgi : İçişleri Bakanlığı Sivil Toplumla İlişkiler Müdürlüğü'nün 17.03.2022 tarihli ve 43669208-000/12462 sayılı yazısı.

Derneklerin yurt dışından yardım almaları, yurt dışına yapacakları yardımlarda, kişi ve kuruluşlar veya yurt dışında bulunan, işbirliği yapacakları kişi ve kuruluşlar hakkında araştırma yapılması, sahada yapılacak yardımların dernek yöneticilerince izlenmesi, derneğe üye kabul edilecek veya dernekte çalıştırılacak personele ilişkin araştırma yapılması ve benzeri iyi uygulama örnekleri ile terörizmin finansmanı riskinden korumaya yönelik olarak, hazırlanan "Derneklerin Terörizmin Finansmanı Amacıyla Kullanılmasının Önlenmesine Yönelik İyi Uygulamalar Rehberi", Sivil Toplumla İlişkiler Genel Müdürlüğü'nün www.siviltoplum.gov.tr internet sitesinde " yayımlandığı ilgi yazı ile bildirilmiştir.

Söz konusu rehberin Kaymakamlığınız internet sitesinde yayınlanması ve İlçenizde faaliyet gösteren derneklere duyurulmasını rica ederim.

Mehmet YILDIZ
Vali a.
Vali Yardımcısı

Dağıtım:

KAYMAKAMLIKLARA

İlçe Yazı İşleri Müdürlüğü
24.03.2022
Kaymakam

Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Doğrulama Kodu: t7aZq+-1y1k7Y-CGjCFI-dEh+R9-zXK2MGzj Doğrulama Linki: <https://www.turkiye.gov.tr/icisleri-ebys>

Gazi Caddesi, Hükümet Konağı / Burdur
Telefon No: (248)234 45 39 Faks No: (248)212 21 28
e-Posta: dernek@burdur.gov.tr İnternet Adresi: <https://icisleri.gov.tr>
Kep Adresi: icisleribakanligi@hs01.kep.tr





HİZMETE ÖZEL

T.C.
İÇİŞLERİ BAKANLIĞI
Sivil Toplumla İlişkiler Genel Müdürlüğü



GÜNLÜDÜR
17.03.2022

Sayı :E-43669208-000-12462
Konu :FATF Değerlendirme Sürecinde
Uygulanması Gereken Eylem Planı

DAĞITIM YERLERİNE

İlgi : Hazine ve Maliye Bakanlığı Mali Suçları Araştırma Kurulu Başkanlığının 17.01.2022 tarihli ve 1486 sayılı yazısı.

Ülkemizin üyesi bulunduğu Mali Eylem Görev Gücü (Financial Action Task Force - FATF), suçtan kaynaklanan malvarlığı değerlerinin aklanması, terörizmin finansmanı ve kitle imha silahlarının yayılmasının finansmanı ile mücadele etmek için standartlar oluşturmakta, bu suçlara karşı getirilen yasal, düzenleyici ve operasyonel tedbirlerin etkili bir şekilde uygulanmasını teşvik etmek amacıyla ülkeleri değerlendirmeye tabi tutmaktadır.

Hazine ve Maliye Bakanlığı Mali Suçları Araştırma Kurulu Başkanlığı (MASAK) tarafındar Bakanlığımıza gönderilen ilgi yazıda; FATF'in ülkemizi değerlendirme süreci kapsamında, Ekim 2021 FATF Genel Kurulundan sonra hazırlanan İzleme Dönemi Sonu Raporu neticesinde ülkemiz için bir Eylem Planı öngörüldüğü belirtilerek, bu Eylem Planına ilişkin olarak Bakanlığımızca yapılması gereken çalışmalar bildirilmiştir.

Söz konusu Eylem Planında yer alan hususlara ilişkin yapılması gereken çalışmalar aşağıda belirtilmiştir.

a) Bahse konu Eylem Planında; derneklere uygulanan yaptırımların terörizmin finansmanı suçlarına uygulanan yaptırımlar ile orantılı olmasını sağlamaya yönelik çalışmalar yapılması gerektiği belirtilmiştir.

5326 sayılı Kabahatler Kanununun 3 üncü maddesinde "Bu Kanunun;

a) İdarî yaptırım kararlarına karşı kanun yoluna ilişkin hükümleri, diğer kanunlarda aksine hüküm bulunmaması halinde,

b) Diğer genel hükümleri, idarî para cezası veya mülkiyetin kamuya geçirilmesi yaptırımını gerektiren bütün fiiller hakkında, uygulanır." hükmü yer almaktadır.

Söz konusu düzenlemeler gereğince, 5326 sayılı Kabahatler Kanununun genel hükümleri 5253 sayılı Dernekler Kanununda ve 2860 sayılı Yardım Toplama Kanununda yer alan ve idari yaptırım gerektiren bütün fiiller hakkında da uygulanmaktadır.

Kabahatler Kanununun 17 nci maddesinin ikinci fıkrasında; idari para cezalarının kanunlarda alt ve üst sınırı gösterilmek suretiyle de belirlenebileceği, idarî para cezasının miktarı belirlenirken işlenen kabahatin haksızlık içeriği ile failin kusuru ve ekonomik durumunun birlikte göz önünde bulundurulacağı hüküm altına alınmıştır.

5253 sayılı Dernekler Kanunu ve 2860 sayılı Yardım Toplama Kanununun bazı maddelerinde, idari

Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Doğrulama Kodu: 7sPiw8-1GHGT7-fttXrI-T7k6AQ-R+fwEtQM Doğrulama Linki: <https://www.turkiye.gov.tr/icisleri-ehys>

Kavaklıdere Mahallesi Akay Caddesi No:1 Çankaya - Ankara 06680
Telefon No: (312)422 48 76 Dahili: 4885 Faks No: (312)417 45 13
e-Posta: ddb.denetciler@icisleri.gov.tr İnternet Adresi: <https://www.dernekler.gov.tr>
Kep Adresi: icisleribakanligi@hs01.kep.tr

Bilgi için: İrem Nur ÖZYÜREK
Büro Personeli
Telefon No:



HİZMETE ÖZEL

para cezalarının alt ve üst sınırları gösterilmiş veya idari yaptırıma konu işlemin belirli bir oranı kadar idari para cezası verilmesi öngörülmüştür. Adı geçen Kanunlarda yer alan söz konusu idari para cezası miktarlarının belirlenmesinde, kabahatin konusunu oluşturan fiilin ayrıntılı olarak incelenmesi, işlenen kabahatin haksızlık içeriği ile failin kusuru ve ekonomik durumunun birlikte göz önünde bulundurulması, verilecek idari para cezası ile ulaşılmak istenilen amaç arasında ölçülülük ilkesi gereğince makul bir dengenin bulunması, idari para cezasının fiilin haksızlık derecesi ile orantılı olarak verilmesi gerekmektedir.

Söz konusu idari yaptırımların uygulanmasında; derneklerin sivil toplum kuruluşu niteliği göz önüne alınarak, idari yaptırıma konu fiilin ağırlığının düşük olduğunun değerlendirilmesi halinde idari para cezasının alt sınırından verilmesi, fiilin ağırlığının derecesine göre alt sınırın üstünde verilecek idari para cezalarının gerekçelerinin idari yaptırım kararında açık olarak belirtilmesi gerekmektedir.

b) Bahse konu Eylem Planında; Sivil Toplumla İlişkiler Genel Müdürlüğüne hazırlanan "Suç Gelirlerinin Aklanması ve Terörizmin Finansmanı ile Mücadelede Risk Bazlı Denetim Metodolojisi"nde değişiklik yapılarak, kendilerini terörizmin finansmanı riskinden korumalarına yönelik önlemleri etkili bir şekilde uygulayan derneklerin risk puanlarının düşürülmesi ve risk gruplarının güncellenmesinin sağlanması için çalışmalar yapılması gerektiği belirtilmiştir.

Dernekler Yönetmeliğinin ek 1 inci maddesinde yer alan düzenlemeler gereğince, suçtan kaynaklanan malvarlığı değerlerinin aklanması ve terörizmin finansmanı ile mücadele kapsamında, Sivil Toplumla İlişkiler Genel Müdürlüğüne yapılan risk analizleri sonucunda, derneklere verilen puanlara göre derneklerin yer aldığı yüksek, orta ve düşük risk grupları belirlenmektedir.

2021 yılında yapılan risk analizi sonucunda, yüksek ve orta risk grubunda yer aldığı belirlenen derneklerin listesi 01/04/2021 tarihli ve "Risk Analizi ve Denetim" konulu yazımız ekinde ilgili valiliklere bildirilmiştir. 2022 yılında yapılan risk analizi sonucunda; orta risk grubunda yer alan derneklere yönelik risk analizinin iki yılda bir yapılması nedeniyle, yalnızca yüksek risk grubunda yer alan dernekler belirlenmiştir. Yüksek risk grubunda yer alan derneklerin tamamı Bakanlığımız dernekler denetçilerinin 2022 denetim programına alınmış ve bu derneklerin listesi 28/01/2022 tarihli ve "Dernekler Denetçilerinin Denetim Programı" konulu yazımız ile ilgili valiliklere bildirilmiştir.

Söz konusu eylem planına istinaden yapılması gereken çalışmalar kapsamında; kendilerini terörizmin finansmanı riskinden korumalarına yönelik önlemleri alan ve etkili bir şekilde uygulayan derneklere olumlu puan verilecek ve bu puanlar Sivil Toplumla İlişkiler Genel Müdürlüğüne yapılan risk analizleri sonucunda belirlenen ilgi derneklerin risk puanlarından düşürülecektir.

Sivil Toplumla İlişkiler Genel Müdürlüğü'nün www.siviltoplum.gov.tr adresindeki internet sitesinde yayımlanan "Derneklerin Terörizmin Finansmanı Amacıyla Kullanılmasının Önlenmesine Yönelik İyi Uygulamalar Rehberi"nde; derneklerin yurt dışından yardım alacakları veya yurt dışında yardım yapacakları kişi ve kuruluşlar hakkında veya yurt dışında bulunan ve işbirliği yapacakları kişi ve kuruluşlar hakkında araştırma yapılması, sahada yapılacak yardımların dernek yöneticilerince izlenmesi, derneğe üye kabul edilecek veya dernekte çalıştırılacak personele ilişkin araştırma yapılması ve benzeri iyi uygulama örnekleri verilmiştir. Kendilerini terörizmin finansmanı riskinden korumaya yönelik olarak, adı geçen rehberde belirtilen veya bu konuda çeşitli önlemleri aldıklarına dair ilke, kural ve yöntemleri belirleyen ve bunları uyguladığını belgelendiren derneklerin risk puanları düşürülecektir.

Bu nedenle, yüksek ve orta risk grubunda bulunan bahse konu derneklere konuya ilişkin olarak bilgilendirme yapılması ve derneklerden alınacak cevapların Valiliğinizce incelenerek söz konusu önlemleri aldığı değerlendirilen derneklerin kütük numaraları ve adlarını içeren listenin Bakanlığımıza bildirilmesi gerekmektedir. Bu çalışma kapsamında, derneklerin verdikleri cevaplar ve sundukları dokümanların Bakanlığımıza gönderilmesine gerek bulunmamaktadır. Ayrıca, gerekli önlemleri alacaklarını bildiren bahse konu derneklerin denetimlerinin yapılması sırasında, alınan önlemlere uyulup uyulmadığının da incelenmesi ve konuya ilişkin olarak Bakanlığımıza bilgi verilmesi gerekmektedir.

Yukarıda yapılan açıklamalar kapsamında;

FATF'in Eylem Planına ilişkin çalışmaların yerine getirilebilmesi amacıyla, 5253 sayılı Dernekler

Bu belge, güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Doğrulama Kodu: 7sPw8-1GHGT7-fttXrI-T7k6AQ-R+fwEtQM Doğrulama Linki: <https://www.turkiye.gov.tr/icisleri-ebys>

Kavaklıdere Mahallesi Akay Caddesi No:1 Çankaya - Ankara 06680
Telefon No: (312)422 48 76 Dahili: 4885 Faks No: (312)417 45 13
e-Posta: ddb.denetciler@icisleri.gov.tr İnternet Adresi: <https://www.dernekler.gov.tr>
Kep Adresi: icisleribakanligi@hs01.kep.tr

Bilgi için: İrem Nur ÖZYÜREK
Büro Personeli
Telefon No:



HİZMETE ÖZEL