Bisdom Haarlem - Amsterdam **Financiën en Bouwzaken**

Zilkerduinweg 375, 2114 AM Vogelenzang
telefoon 023 – 511 26 00
ABN-rekeningnr: NL86ABNA0230852319
ING-rekeningnr: NL79INGB0000043509

Aan de besturen van
r.-k. parochies
r.-k. PCI's
overige kerkelijke instellingen

Betreft: ***Informatiebrief over UBO cliëntonderzoek door financiële dienstverleners***

Datum: *Haarlem, 1 april 2021*
Onze referentie: *UBO-verklaring*
Relatienummer: *6651*

Geacht bestuur,

De laatste jaren is de druk op banken, verzekeraars, notarissen en andere financiële dienstverleners om onderzoek uit te voeren naar de cliënten waarvoor zij diensten verrichten toegenomen. Deze onderzoeksplicht is vastgelegd in wetgeving met het doel witwassen en financiering van terrorisme tegen te gaan. Alle financiële dienstverleners zijn gehouden een zogenaamd cliëntonderzoek uit te voeren en intern vast te leggen welke personen zeggenschap hebben over de rechtspersoon.

Kerkelijke rechtspersonen, zoals PCI'en, parochies en andere kerkelijke instellingen, zijn niet vrijgesteld van dit cliëntonderzoek. Dat betekent dat u door uw bank, een verzekeraar, notaris of andere financiële dienstverlener geconfronteerd kunt worden met de vraag formulieren in te vullen in het kader van dit cliëntonderzoek. Vaak vraagt de financieel dienstverlener dan om een zogenaamde UBO-verklaring in te vullen.

In deze brief leest u meer over hoe u het beste kunt omgaan met de vraag van de financieel dienstverlener om de UBO-verklaring in te vullen.

Wat betekent UBO en welke personen gelden als UBO van de kerkelijke instelling?
UBO staat voor 'ultimate beneficial owner' (in het Nederlands vertaald als 'uiteindelijke belanghebbende'). Dit is de natuurlijke persoon/ zijn de natuurlijke personen die de uiteindelijke eigendom of zeggenschap heeft/hebben binnen een rechtspersoon. Het is goed om te weten dat meerdere personen als UBO kunnen worden aangemerkt.

In de Uitvoeringswet Wwft is uitgewerkt welke persoon of welke personen als UBO moet(en) worden beschouwd. Voor kerkelijke instellingen geldt dat alle bestuursleden die op grond van het Algemeen Reglement voor het bestuur van de betreffende instelling, of op grond van de eigen statuten van de kerkelijke instelling door de bisschop zijn benoemd als UBO worden aangemerkt (art. 3 lid 1 sub b 2° slot Uitvoeringsbesluit Wwft).

Praktische problemen
Wij hebben geconstateerd dat de formulieren die financieel dienstverleners gebruiken vaak niet passend zijn voor kerkelijke instellingen, maar geschreven zijn voor civiele stichtingen, verenigingen of soms zelfs vennootschappen. Kerkelijke instellingen krijgen bijvoorbeeld een formulier waarop de opties die zijn voorgedrukt niet passen. Dit levert uitvoeringsproblemen op waar u last van kunt hebben.

Indien de kerkelijke instelling een UBO-formulier toegezonden krijgt dat niet is geschreven voor kerkelijke instellingen, en u dus niet het voltallig bestuur kunt opgeven, vragen wij u de financieel dienstverlener te wijzen op regels voor kerkgenootschappen en vast te houden aan de lijn dat het bestuur van de kerkelijke instelling als (pseudo)UBO wordt aangemeld. Financieel dienstverleners zijn niet gebaat bij formulieren die onjuist zijn ingevuld. Door hen op de geldende regeling te wijzen, wordt de juistheid en de uniformiteit gewaarborgd.

Het bisdom heeft een standaard UBO-verklaring passend bij de situatie van kerkelijke instellingen opgesteld. Deze kunt u bij het bisdom aanvragen. Bij de verklaring is een begeleidend schrijven gevoegd voor de financieel dienstverlener, welke de situatie toelicht.

Géén inschrijving van een UBO in het openbare UBO-register van de KvK
In de media is veel aandacht voor het openbare UBO-register bij de KvK. Voor PCI's, parochies en andere zelfstandige onderdelen van het R.-K. Kerkgenootschap geldt dat zij geen UBO hoeven in te schrijven bij de KvK. Dit is vaak niet bij financiële dienstverleners bekend. Wij vragen u hierop dus alert te zijn.

Het is niet de bedoeling dat een kerkelijke instelling een UBO inschrijft bij de KvK. Over de regeling dat de UBO van kerkgenootschappen in de KVK moet worden opgenomen, wordt op dit moment gesproken met het ministerie. De UBO op het niveau van het R.-K .Kerkgenootschap hoeft ook pas in maart 2022 (!) te zijn ingeschreven.

Vragen
Mocht u naar aanleiding van deze brief vragen hebben, dan kunt u contact opnemen met de contactpersonen voor de UBO binnen Bisdom Haarlem-Amsterdam, namelijk Jolanda Smits en Kees van der Plas, via anbi@bisdomhaarlem-amsterdam.nl.

Vertrouwende u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,



T.J. van der Steen MBA
Algemeen Econoom Bisdom Haarlem-Amsterdam