BỘ NỘI VỤ

HƯỚNG DẪN XÁC ĐỊNH CHỦ SỞ HỮU HƯỞNG LỢI

(Kèm theo Công văn số 13119/BNV-TCPCP ngày 13 tháng 11 năm 2026 của Bộ Nội vụ)

Theo yêu cầu của FATF về Hành động 8 và để chứng minh với FATF nỗ lực và thiện chí của Chính phủ Việt Nam trong thực hiện cam kết, căn cứ Luật Phòng, chống rửa tiền và trên cơ sở ý kiến trao đổi với Ngân hàng Nhà nước Việt Nam thì việc xác định Chủ sở hữu hưởng lợi của hội, quỹ xã hội, quỹ từ thiện được xác định theo các các tiêu chí sau:

I. Đối với hội

1. Thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn theo Quy chế hoạt động của Ban Chấp hành, Ban Thường vụ hội;

2. Chịu trách nhiệm toàn diện trước cơ quan có thẩm quyền cho phép thành lập hội, cơ quan quản lý nhà nước về lĩnh vực hoạt động chính của hội, trước Ban Chấp hành, Ban Thường vụ hội về mọi hoạt động của hội. Chỉ đạo, điều hành mọi hoạt động của hội theo quy định Điều lệ hội; nghị quyết Đại hội; nghị quyết, quyết định của Ban Chấp hành, Ban Thường vụ hội;

3. Chủ trì các phiên họp của Ban Chấp hành; chỉ đạo chuẩn bị, triệu tập và chủ trì các cuộc họp của Ban Thường vụ;

4. Thay mặt Ban Chấp hành, Ban Thường vụ ký các văn bản của hội;

5. Thực hiện các nhiệm vụ, quyền hạn khác theo quy định của Điều lệ hội.

II. Đối với quỹ xã hội, quỹ từ thiện

1. Chuẩn bị hoặc tổ chức việc chuẩn bị chương trình, kế hoạch hoạt động của Hội đồng quản lý Quỹ;

2. Chuẩn bị hoặc tổ chức việc chuẩn bị chương trình, nội dung, tài liệu họp Hội đồng quản lý Quỹ hoặc để lấy ý kiến các thành viên Hội đồng quản lý Quỹ;

3. Triệu tập và chủ trì cuộc họp Hội đồng quản lý Quỹ hoặc tổ chức việc lấy ý kiến các thành viên Hội đồng quản lý Quỹ;

4. Giám sát hoặc tổ chức giám sát việc thực hiện các quyết định của Hội đồng quản lý Quỹ;

5. Thay mặt Hội đồng quản lý Quỹ ký các quyết định của Hội đồng quản lý Quỹ;

6. Thực hiện các quyền và nhiệm vụ khác theo quy định của pháp luật, Điều lệ, nghị quyết, quyết định và Quy chế hoạt động của Hội đồng quản lý Quỹ.