

Spalarea banilor. Obligatii pentru contabili. Exemple practice.

Cuprins

1. Importanța cunoașterii Legii 129/2019
2. Ce este Oficiul Național de Prevenire și Combatere a Spălării Banilor
3. Ce reprezintă infracțiunea de spălare a banilor și infracțiunea de finanțare a terorismului
 - 3.1 Infracțiunea de spălare a banilor
 - 3.2 Infracțiunea de finanțare a terorismului
4. Cine sunt entitățile raportoare
5. Obligații de raportare
 - 5.1 Raportul pentru tranzacții suspecte
 - 5.2 Raportarea tranzacțiilor care nu prezintă indicatori de suspiciune
6. Obligații speciale pentru unele entități raportoare
7. Cum se înregistrează o entitate raportoare în evidențele ONPCSB
8. Metodologia de transmitere a rapoartelor privind tranzacțiile suspecte și a tranzacțiilor cu sume în numerar mai mari de 10.000 euro (Ordin ONPCSB nr 14/2021)
 - 8.1 Metodologia de transmitere a rapoartelor de tranzacții suspecte (RTS)
 - 8.2 Metodologia de transmitere a rapoartelor de tranzacții cu numerar (RTN)
9. Model Raport Tranzacții suspecte (RTS)
10. Model Raport Tranzacții cu numerar mai mari de 10.000 euro
11. Persoana desemnată
12. Obligațiile companiilor prin prisma Legii privind prevenirea și combaterea spălării banilor
 - 12.1 Obligația de evaluare a riscurilor
 - 12.2 Elaborarea de proceduri interne în vederea respectării Legii 129/2019
 - 12.3 Organizarea funcției de audit intern
 - 12.4 Instruirea angajaților - în aplicarea prevederilor Legii 129/2019
 - 12.5 Măsuri de cunoaștere a clientelei - în aplicarea prevederilor Legii 129/2019
 - 12.6 Păstrarea documentelor
13. Declarația privind beneficiarul real
 - 13.1 Ce se înțelege prin beneficiar real
 - 13.2 Cine depune declarația privind beneficiarul real
 - 13.3 Sancțiuni pentru nerespectarea obligațiilor care decurg din declarația privind beneficiarul real
 - 13.4 Model Declarație privind beneficiarii reali
14. Procedura de control a ONPCSB
15. Contravenții și infracțiuni privind nerespectarea Legii 129/2019
 - 15.1 Contravenții și alte măsuri complementare
 - 15.2. Sancțiuni complementare și alte măsuri
 - 15.3 Infracțiuni și pedepse