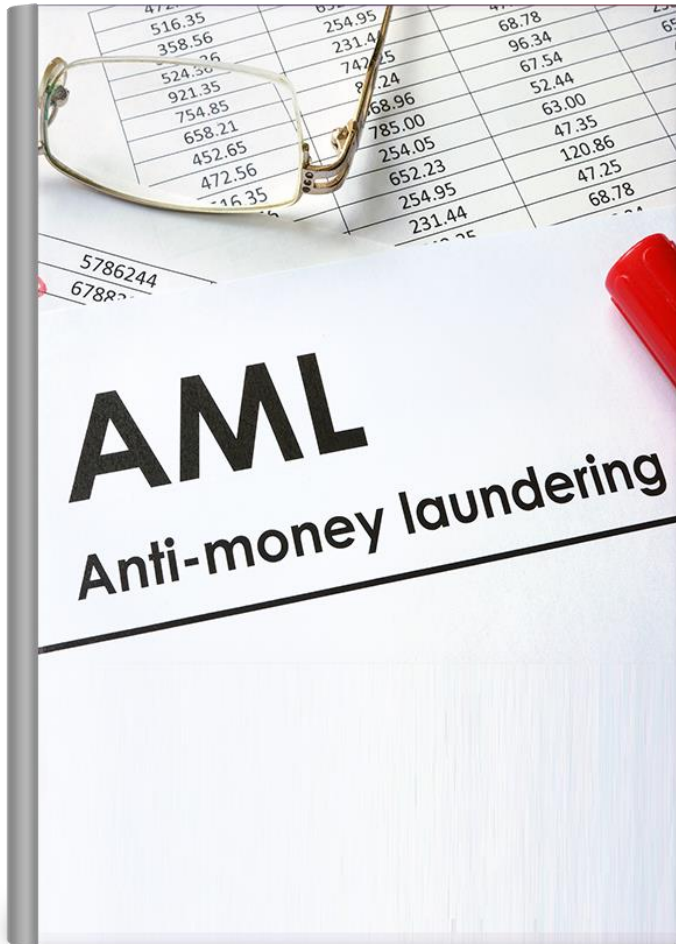




Računovođe su obveznici Zakona o sprečavanju pranja novca i finansiranja terorizma

Zakon o sprečavanju pranja novca i finansiranja terorizma

Čl. 53



Obveznik je **dužan da obezbedi redovno stručno obrazovanje, osposobljavanje i usavršavanje zaposlenih** koji obavljaju poslove sprečavanja i otkrivanja pranja novca i finansiranja terorizma.

Obveznik je **dužan da izradi program godišnjeg stručnog obrazovanja, osposobljavanja i usavršavanja zaposlenih** za sprečavanje i otkrivanje pranja novca i finansiranja terorizma najkasnije do kraja marta za tekuću godinu.

Obveznik je **dužan da obuke propisane programom sprovede** do kraja marta naredne godine.



Katalog obuka za RAČUNOVOĐE



kao obveznike Zakona o sprečavanju pranja novca i finansiranja terorizma

AML/CFT 001-Primena propisa iz oblasti sprečavanja pranja novca i finansiranja terorizma

AML/CFT 002-Interna akta i neophodna dokumentacija za primenu Zakona o SPNFT

AML/CFT 003-Pristup zasnovan na proceni rizika

AML/CFT 004-Finansiranje terorizma-Primena zakona o ograničavanju raspolaganja imovinom

AML/CFT 005- Upoznavanje i praćenje stranke

AML/CFT 006-Prijavljivanje sumnjivih aktivnosti

AML/CFT 001-Primena propisa iz oblasti SPNFT

Struktura modula:

1. Važeći pravni okvir za sprečavanje pranja novca i finansiranja terorizma (poseban osvrt na pravilnike i smernice);
2. Položaj računovođa u sistemu sprečavanja pranja novca i finansiranja terorizma;
3. Procena rizika od pranja novca i finansiranja terorizma;
4. Poznavanje i praćenje stranke;
5. Ovlašćene osobe za sprovođenje mera SPNFT;
6. Obrazovanje, osposobljavanja i usavršavanje;
7. Indikatori za procenu rizika;
8. Interne kontrole;
9. Odnos sa Upravom za sprečavanje pranja novca (obaveze i rokovi izveštavanja Upravi);
10. Čuvanje i zaštita podataka, vođenje evidencija.



AML/CFT 002-Interna akta i neophodna dokumentacija

Struktura modula:

1. Koja interna akta računovođa treba da pripremi kao obveznik Zakona o sprečavanju pranja novca i finansiranje terorizma?
2. Koje procedure su neophodne?
3. Koje odluke treba doneti?
4. Kako računovođa dokumentuje sve radnje i mere koje preduzima prema stranci?
5. Kada i kako prijaviti sumnjivu transakciju, i kako to dokumentovati?
6. Kako dokumentovati sprovođenje obuka i podizanje svesti zaposlenih?
7. Koje obrasce treba popuniti?
8. Kako voditi evidenciju u skladu sa zahtevima inspekcije Uprave za sprečavanje pranja novca?



AML/CFT 003-Procena rizika /Pristup zasnovan na proceni rizika

Struktura modula:

1. Šta je pristup zasnovan na proceni rizika?
2. Ključni elementi pristupa zasnovanog na proceni rizika?
3. Koje su kategorije rizika?
4. Šta je geografski rizik?
5. Šta je rizik stranke?
6. Šta je rizik usluge?
7. Kako primeniti Nacionalnu procenu rizika?
8. Kako računovođe treba da primene pristup zasnovan na proceni rizika?



AML/CFT 004-Finansiranje terorizma/Primena Zakona o ograničavanju raspolaganja imovinom

Struktura modula:

1. Finansiranje terorizma/pranje novca-razlike u pristupu;
2. Indikatori za prepoznavanje transakcija koje ukazuju na sumnju u finansiranje terorizma;
3. Zakon o ograničavanju raspolaganja imovinom u cilju sprečavanja i širenja oružja za masovno uništenje;
4. Lista označenih lica-ko donosi listu?
5. Pretraživač označenih lica
6. Dostava podataka Upravi za sprečavanje pranja novca;
7. Kaznene odredbe.



AML/CFT 005-Upoznavanje i praćenje stranke

Struktura modula:

1. Upoznavanje klijenta/stranke;
2. Opis procedura-šta mora da sadrži interni akt?;
3. Neophodne radnje i mere koje obveznik mora da preduzme;
4. Kada i kako sprovoditi kontinuirano praćenje stranaka?;
5. Prikupljanje i obrada ličnih podataka od strane obveznika i GDPR;
6. Zaštita ličnih podataka u postupku primene mera za sprečavanje i otkrivanje pranja novca i finansiranja terorizma;
7. Otkrivanje podataka prikupljenih u postupku primene mera za sprečavanje pranja novca i finansiranje terorizma;



AML/CFT 006-Prijavljivanje sumnjive transakcije

Struktura modula:

1. Pojam sumnjive transakcije
2. Kako prepoznati sumnjivu transakciju?
3. Kada treba prijaviti sumnjivu transakciju?
4. Kako prijaviti sumnjivu transakciju?
5. Koje su posledice ne prijavljivanja?
6. Opšte preporuke za sve obveznike Zakona o SPNFT
7. Specifične preporuke za određene kategorije obveznika /za računovođe



Međunarodno udruženje forenzičkih računovođa i revizora
International Association of Forensic Accountants and Auditors –IAFAA



Jelene Frontingham 13b, Voždovac, Belgrade
Serbia

www.iafaa.net

Obuke se održavaju on-line putem ZOOM platforme (www.zoom.us), i to u :

- prepodnevnom terminu od 10-14h, i
- popodnevnom terminu od 16- 20h

Po završenoj obuci dobijate materijale sa obuke i Uverenje o prisustvu.

Kotizacija po obuci/polazniku iznosi 7.500,00

Za više od 2 osobe iz jednog pravnog lica/agencije, popust iznosi 10%

**Za više od 5 osoba po obuci, iz različitih pravnih lica,
moguće je dogovoriti drugi datum i vreme održavanja.**

Predavač:

**Gordana Matović, MSc, Dipl. Forenzički računovođa,
Sertifikovan Forenzički revizor- CFrA,
AML/CFT Konsultant i trener**

Ako imate pitanja pišite nam na:
office@iafaa.net