

Školení pro účetní

Minutová stopáž online školení

JUDr. Ing. Magdaléna Plevová

NOVELA AML A EVROPSKÁ PRÁVNÍ ÚPRAVA: JAK SE PŘIPRAVIT NA NOVÁ PRAVIDLA

00:00:00	Obsah školení
00:01:46	Praní špinavých peněz
00:06:01	Případ 1: „Kreativní daňové poradenství“
00:09:36	AML a boj proti financování terorismu (CFT) a proliferace (CFP)
00:12:55	Prameny práva v oblasti AML/CFT
00:13:39	Vnitrostátní prameny práva
00:17:26	AML opatření
00:19:56	Obecná stanoviska FAÚ
00:21:35	Mezinárodní prameny práva AML/CFT
00:27:02	Evropské prameny práva
00:29:40	Evropský a FATF seznam HRTC k 1. 1. 2025
00:31:35	Změny v evropské právní úpravě
00:33:53	Očekávané změny v evropské právní úpravě
00:34:40	Systém AML/CFT
00:39:09	Činnost FAÚ
00:40:01	Výsledky činnosti FAÚ jako FIU
00:43:33	Povinné osoby § 2 AML zákona - <u>FINANČNÍ SEKTOR</u>
00:44:33	Povinné osoby § 2 AML zákona – NEFINANČNÍ SEKTOR
00:47:01	Účetní jako povinná osoba dle § 2 odst. 1 písm. e) AML zákona
00:49:42	Právní úprava některých institutů
00:50:09	Co je rizikově orientovaný přístup?
00:52:04	Systém AML/CFT a hodnocení rizik
00:53:26	Hodnocení rizik

00:56:46	Hodnocení rizik povinnou osobou (§ 21a)
00:58:04	Faktor rizikových zemí
00:59:49	Rizikové faktory
01:01:45	Případ 1: „Kreativní daňové poradenství“
01:03:30	Případ 2: „Plané sliby vysokého zhodnocení“
01:05:24	Systém vnitřních zásad (§ 21)
01:06:22	Politicky exponovaná osoba (PEP)
01:12:16	Případ: „Dozimetr“
01:13:26	Případ: „Korupční kauza Syner“
01:13:40	Povinnosti vyplývající z AML zákona
01:15:59	Identifikace a kontrola klienta
01:19:37	Způsoby identifikace klienta
01:22:42	Dotaz 1 (z emailu)
01:24:06	Povinnost identifikace klienta
01:27:01	Provádění identifikace (a identifikační údaje dle § 5)
01:29:51	Zjednodušená identifikace a kontrola klienta (§ 13)
01:32:32	Zesílená identifikace a kontrola klienta (§ 9a)
01:32:55	Kontrola klienta
01:38:01	Neprovedení kontroly klienta (§ 9b)
01:39:03	Nedostatky při plnění povinnosti kontroly klienta
01:40:11	Zákonné nástroje
01:40:38	Neuskutečnění obchodu (§ 15)
01:41:16	Určení a oznámení kontaktní osoby od 1. 2. 2025
01:43:36	Školení zaměstnanců - § 23
01:44:26	Oznámení podezřelého obchodu
01:47:15	Podezřelý obchod
01:50:18	Oznámení podezřelého obchodu (OPO)
01:52:09	Informační povinnost
01:52:57	Změny ve vnitrostátní právní úpravě v roce 2024
01:58:39	Evropská AML legislativa - AML balíček
02:01:01	Nařízení AML/CFT
02:05:31	Dotaz