

NOVOSTI U PODRUČJU SPRJEČAVANJA PRANJA NOVCA I FINANCIRANJA TERORIZMA U 2023.

Hrvatski Sabor donio je dana 16.12.2022. Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma (Narodnim novinama br. 151/2022)

**Najvažnije novosti koje se odnose na
SEKTOR RAČUNOVODSTVENIH USLUGA
kao obveznika provođenja ovog Zakona su sljedeće:**

Dodatno se preciziraju usluge za koje su vanjski računovođe dužni provoditi mjere propisane ovim Zakonom:

Osim računovodstvenih poslova za druge pravne ili fizičke osobe, obveznici su dužni provoditi mjere i kada sudjeluju, bilo da djeluje u ime svoje stranke bilo za svoju stranku, u bilo kojoj vrsti financijskih transakcija ili transakcija koje uključuju nekretnine ili pak pružaju pomoć u planiranju ili provođenju transakcije za svoju stranku u vezi s:

1. kupnjom ili prodajom nekretnina ili poslovnih subjekata
2. upravljanjem novčanim sredstvima, vrijednosnim papirima ili drugom imovinom u vlasništvu stranke
3. otvaranjem i upravljanjem bankovnim računima, štednim ulozima ili računima za poslovanje s financijskim instrumentima
4. prikupljanjem sredstava potrebnih za osnivanje, poslovanje ili upravljanje trgovačkim društvom
5. osnivanjem, poslovanjem ili upravljanjem trustovima, trgovačkim društvima, zakladama ili sličnim pravnim uređenjima
6. pružanjem usluga povezanih s trustovima ili trgovačkim društvima iz točke 17. podtočke f)“. (članak 9. stavak 2. točka 18.)

Izmijenjeni su iznosi i valuta pragova za:

1. obvezu provođenja dubinske analize stranke povezane sa provođenjem povremene transakcije (jednokratne ili povezane) na iznos 10.000,00 EUR i više (prije 105.000,00 kuna) (članak 16. stavak 1. točka 2.)
2. prikupljanje podataka o izvoru sredstava koja jesu ili će biti predmet gotovinske uplate na iznos 30.000,00 eura i više (prije 200.000,00 kuna) (članak 20. stavak 12.)
3. prikupljanje podataka o gotovinskim transakcijama na iznos 10.000,00 eura i više (prije 200.000,00 kuna) (članak 20. stavak 11.)
4. prijavu gotovinskih transakcija Uredu za sprječavanje pranja novca na iznos 10.000,00 eura i više (prije 200.000,00 kuna) (članak 61.)

Obveznik može utvrditi i provjeriti identitet osoba iz članka 21., 23. i 26 ovog zakona elektroničkim preuzimanjem podataka iz sudskog, obrtnog ili drugog javnog registra koji moraju sadržavati datum kada je obveznik izvršio uvid (prije su bili dužni upisati zabilješku o datumu, vremenu i osobi koja je izvršila identifikaciju).

Uvodi se obveza prijave pokušane transakcije u odnosu na ograničenja raspolaganja imovinom utvrđena zakonom koji uređuje međunarodne mjere ograničavanja Uredu za sprječavanje pranja novca najkasnije sljedeći radni dan (članak 56.)

**Primjena Zakona od
01. siječnja 2023.**

**MINISTARSTVO FINANCIJA
FINANCIJSKI INSPEKTORAT
Ulica grada Vukovara 72, ZAGREB
e-mail: info.fi@mfin.hr**