

OKTATÁSI TEMATIKA

- I.** A könyvviteli szolgáltatás, mint a Pmt. és a Kit. hatálya alá tartozó tevékenység.
 - a könyvviteli tevékenység fogalma,
 - a jogviszony tartalma,
 - a Szabályzat szerepe.
- II.** Az ügyfél-átvilágítás
 - A.** Ügyfél-átvilágítási kötelezettség keletkezése
 - B.** Ügyfél-átvilágítási intézkedések:
 - ügyfél, ügyfél szervezet, meghatalmazott, képviselő, rendelkezésre jogosult azonosítása,
 - személyazonosság igazoló ellenőrzése, elfogadható okmányok, okiratok, rögzítendő adatok köre,
 - a Szolgáltatónál alkalmazott belső kockázatértékeléssel kapcsolatos tájékoztatás.(kockázatértékelés alapja, kockázati szintek meghatározása, foglalkoztatottakat érintő feladatok).
 - tényleges tulajdonos fogalma, azonosítása,
 - kiemelt közszereplő fogalma, nyilatkoztatás,
 - adatok rögzítésének módja, ügyfél-átvilágítási adatlap bemutatása,
 - monitoring eljárás, megerősített eljárás.
 - C.** Ügyfél-átvilágítás során felvett adatok ellenőrzése, kétség alapjául szolgáló adatok tények körülmények.
 - D.** Egyszerűsített, fokozott és a speciális ügyfél-átvilágítás esetei.
 - E.** Más szolgáltató által végzett ügyfél-átvilágítási intézkedések eredményének elfogadása.
 - F.** Ügyfél-átvilágítás során alkalmazandó eljárási, magatartási normák foglalkoztatottak részére.
 - G.** Ügyfél-átvilágítás végrehajtásával kapcsolatos felelősségi viszonyok a Szolgáltatónál.
- III.** Bejelentési kötelezettség.
 - A.** Kijelölt személy fogalma, kötelezettségei (Pmt. és Kit. szerint).
 - B.** A kijelölt személy részére történő adattovábbítás belső eljárási rendje.
 - C.** A Pmt., és a Kit. szerinti bejelentés megtétele (kijelölt személy részére tartandó oktatás).
 - D.** Titokvédelmi rendelkezések.
- IV.** A pénzmosásra, terrorizmus finanszírozására, vagy vagyon büntetendő cselekményből való származására utaló adatok, tények, körülmények megállapításakor figyelembe vehető szempontok ismertetése.
- V.** A pénzügyi és vagyoni korlátozó intézkedések megfelelő végrehajtása érdekében üzemeltetett szűrő-monitoring rendszer működése, belső eljárásrendje, bejelentés megtételének menete.

- VI.** Az Európai Unió és az ENSZ Biztonsági Tanácsa által elrendelt pénzügyi és vagyoni korlátozó intézkedéssel érintetteket tartalmazó listák elérhetőségei, gyakorlati bemutatása.
- VII.** Adatok kezelésére, megőrzésére vonatkozó szabályok.
- VIII.** Foglalkoztatottak védelmére vonatkozó előírások ismertetése.
- IX.** Tájékoztatás a Pmt.-ből eredő kötelezettség megsértésére vonatkozó Szolgáltatón belüli belső névtelenséget biztosító belső ellenőrző és információs rendszerek működéséről
- X.** Atipikus szankciók ellenőrzése