

- Så hanterar du ditt penningtvättsansvar
- Hur kan du som revisor eller redovisningskonsult upptäcka penningtvätt?
- Vad händer om du inte fullgör ditt ansvar för att motverka penningtvätt?



Som revisor eller redovisningskonsult är du skyldig att ha rutiner för att upptäcka eventuell penningtvätt hos dina klienter. Du ska också kontrollera att klienten själv gör en fullgod riskbedömning och arbetar aktivt för att förebygga penningtvätt i verksamheten.

Självklart ska du också veta hur du agerar om du upptäcker tecken på penningtvätt.

Företagsuniversitetet, som är knutet till Kursverksamheten vid Stockholms universitet, bjuder nu in till utbildningen "AML för revisorer och redovisningskonsulter".

Under ledning av tre av landets främsta experter får du redskap för hur du hanterar det penningtvättsansvar

som ingår i din roll. Du får också en översikt över de rättsliga aspekterna: vad händer om du inte fullgör ditt penningtvättsansvar?

Utbildningen är praktiskt inriktad. Förutom föreläsningar av de tre medverkande experterna ingår case studies samt praktiska övningar.

Du kan välja att delta på plats i Stockholm eller på distans. Om du önskar delta på distans ber vi dig uppge det i meddelande-rutan på bokningsformuläret.

**Nästa kursstart är den 23 oktober 2023 i Stockholm.** Du kan boka dig på vår hemsida [www.foretagsuniversitetet.se](http://www.foretagsuniversitetet.se) eller ringa 08-600 62 00.

# AML för revisorer och redovisningskonsulter

## PROGRAM

### → Hur kan en revisor eller redovisningskonsult upptäcka penningtvätt?

- Vilka händelser bör trigga en penningtvätsutredning eller förnyelse av kundkännedomen?
- Vilka faktorer kan tyda på penningtvätt?
- Vad bör en revisor eller redovisningskonsult tänka på vid utredning av misstanke om penningtvätt?
- Vad innebär det att en revisor eller en redovisningskonsult ska övervaka transaktioner?

### → Vad händer om en revisor eller redovisningskonsult inte sköter sitt penningtvätsansvar?

- De mest centrala brotten – penningtvätsbrott, näringspenningtvätt och finansiering av terrorism
- Hur den straffrättsliga lagen hänger samman med lagen om penningtvätt och finansiering av terrorism (PTL)
- När risk möter risk – ”Det klandervärda risktagandet” inom straffrätten och ”Det riskbaserade förhållningssättet” enligt PTL
- Anmälan till Finanspolisen

### → Hur ska penningtvätsansvaret hanteras?

- Allmän och särskild riskbedömning: riskklassificering
- Kundkännedom och fortlöpande övervakning av uppdrag
- Utredning av verklig huvudman
- Extra kontroller vid högrisk kunder
- Att avsluta en affärsrelation
- Implementering av riskmedvetenhet i hela organisationen
- De svåra frågorna

## FAKTA

### Deltagare

Kursen vänder sig revisorer samt redovisningskonsulter som vill få metoder för att säkerställa att verksamhetens penningtvätsansvar uppfylls.

Vi förbehåller oss rätten att göra bakgrundskontroll och att därefter bevilja eller avslå bokning till denna utbildning.

### Mål

Målet med utbildningen är att du ska få kunskaper, metoder och verktyg som gör att du kan

- hantera det penningtvätsansvar som åligger dig i din yrkesutövning
- upptäcka tecken på penningtvätt och veta hur du anmäler detta
- vara medveten om vad som händer om du inte fullföljer ditt penningtvätsansvar

### På plats eller distans

Du kan välja att delta på plats i Stockholm eller på distans. Om du önskar delta på distans ber vi dig uppge det i meddelande-rutan på bokningsformuläret.

### Kursledare

Daniel Eriksson  
Marie Wallin  
Viveka Strangert

### Bokning och rådgivning

För bokning ring 08-600 62 00 eller skicka e-post till [bokning@foretagsuniversitetet.se](mailto:bokning@foretagsuniversitetet.se). För information och kursrådgivning ring 08-600 62 00 eller skicka e-post till [kurs@foretagsuniversitetet.se](mailto:kurs@foretagsuniversitetet.se).

## DATUM

23 oktober 2023

Ort

Stockholm

Kursavgift

7 900

**Stockholm:** Kurser i Stockholm äger rum på Posthuset, Vasagatan 28 i Stockholm. För dig som deltar i våra utbildningar erbjuder vi specialpris på två fina hotell nära kurslokalen: Nordic Light Hotel: boka på [nordiclighthotel.com](http://nordiclighthotel.com) och ange bokningskod "FUN-deltagare" eller Clarion Hotel Sign: ring 08-676 98 00 eller mejla till [cl.sign@choice.se](mailto:cl.sign@choice.se) och uppge avtalsnummer CH2005318.

**Tid, 10.00-17.00.**