

GELDWÄSCHEPRÜFUNG BEI REGISTRIERUNGSPFLICHTIGEN KVGEN

INHALT

Registrierte Kapitalverwaltungsgesellschaften (KVGen) unterliegen als Verpflichtete wie regulierte KVGen den Anforderungen des Geldwäschegesetzes (GwG). Die Verpflichtung zur Erfüllung der Anforderungen bestand schon seit jeher. Allerdings wurde erstmalig in 2021 eine Pflicht zur Prüfung der GwG-Vorgaben durch den Wirtschaftsprüfer eingeführt, der über die Ergebnisse der Prüfung im Rahmen der Jahresabschlussprüfer an die BaFin zu berichten hat.

Die ersten drei Jahre Prüfungserfahrung haben gezeigt, dass sich der Grad der Erfüllung der GwG-Vorgaben nicht nur im Vergleich der registrierten KVG untereinander, sondern insbesondere im Vergleich zu regulierten KVGen stark unterscheidet. Registrierte KVGen haben oft weitaus schlankere Prozesse, die noch nicht ausreichend an die Anforderungen der GwG-Vorgaben angepasst sind.

Das Seminar behandelt die speziellen Anforderungen an die Prüfung von registrierten KVGen und zeigt auf wie Prüfungsfeststellungen und Mängel zu klassifizieren sind.

THEMEN

- Besonderheiten und Geschäftsmodelle registrierter KVGen
- Anforderungen zur Erfüllung der GwG-Vorgaben
- Vergleich zwischen regulierten und registrierten KVGen und analoge Anwendung der KAPrÜfV
- Auslegungs- und Anwendungsfragen anhand von Praxisbeispielen
- Änderungen aufgrund der neuen Auslegungs- und Anwendungshinweisen der BaFin
- Ausführung der Sorgfaltspflichten durch Dritte (Auslagerung)
- Klassifizierung von Prüfungsfeststellungen und Mängeln anhand von Praxisfällen
- Kommunikation und Zusammenarbeit mit der BaFin

REFERENTEN

StB | WP Christian Klein

ZIELGRUPPEN

WP's & Assistenten

TERMINE (bitte Termin auswählen)

 [05.06.2025](#)

DAUER

Donnerstag, 16:15 - 18:15 Uhr

SEMINARGEBÜHR

149,00 + 19% USt = EUR 177,31

einschl. elektronischer Unterlagen und Verpflegung bei Präsenzveranstaltungen

www.idw-akademie.de