



Programma Permanente Educatie (PPE) 2022

PE-seminar

Ongebruikelijke transacties in het kader van de WWFT

Datum: 28 november 2022

Moderator: Roderik van Grieken (Nederlands Debat Instituut)

Programma:

15.00 uur – 15.15 uur Ontvangst met koffie/thee

15.15 uur – 15.30 uur Welkom

Thema 1: Wat is ongebruikelijk?

15.30 uur – 15.50 uur

Inleiding thema

- Wat is een ongebruikelijke transactie?
- Meldplicht in internationale transacties
- In welke gevallen moet een belastingadviseur een ongebruikelijke transactie melden en wat wordt er in dat kader van hem/haar verwacht?
- Wat moet je doen als onduidelijk is of er gemeld moet worden of niet?
- Enkele praktische handvatten voor belastingadviseurs

Inleider: Birgit Snijder-Kuipers (De Brauw Blackstone Westbroek N.V. en hoogleraar Radboud Universiteit Nijmegen)

15.50 uur – 16.20 uur

Casusbehandeling in subgroepen / plenaire terugkoppeling

Thema 2: Van ongebruikelijk naar verdacht

16.20 uur – 16.40 uur

Inleiding thema

- Wat gebeurt er met ongebruikelijke transacties die zijn gemeld bij de FIU en waar leiden die toe?
- Mag je een ongebruikelijke transactie anoniem melden?
- Wat kan beter bij melden?
- Wat gebeurt er als ongebruikelijke transacties die hebben plaatsgevonden, niet zijn gemeld bij de FIU?
- Voorbeelden van gevolgen voor belastingadviseurs wegens niet melden van ongebruikelijke transacties?

Inleiders: Dirk Kolkman (Bureau Financieel Toezicht (BFT) en Sonja Corstanje (Financial Intelligence Unit (FIU) Nederland))

16.40 uur – 17.10 uur

Casusbehandeling in subgroepen / plenaire terugkoppeling

17.10 uur – 17.55 uur **Pauze met buffet**

Thema 3: De toegevoegde waarde van meldingen door belastingadviseurs

17.55 uur – 18.25 uur

Inleiding thema

- Wat is de toegevoegde waarde van het melden van een ongebruikelijke transactie (voor de opsporing en vervolging en voor de belastingadviespraktijk)
- Wanneer zijn verdachte transacties startsein voor strafrechtelijke onderzoeken?
- Voorbeeld(en) van strafrechtelijk(e) onderzoek(en) die gestart zijn n.a.v. een melding door belastingadviseur(s)
- Nodige verbeteringen (zowel publieke kant als belastingadviseurs)
- Wetsvoorstel plan van aanpak witwassen

Inleider: Lisette de Zeeuw (*Senior beleidsmedewerker witwassen Functioneel Parket van het Openbaar Ministerie*)

18.25 uur – 18.55 uur

Casusbehandeling in subgroepen / plenaire terugkoppeling

Thema 4: Eenmaal geaccepteerd altijd geaccepteerd?

18.55 uur – 19.15 uur

Inleiding thema

- Cliëntacceptatie en reputatierisico
- Monitoring van de klant
- Wat betekent een melding voor het cliëntenonderzoek?
- Heeft een melding invloed op het risicoprofiel van de klant?
- Wat moet je doen als een ongebruikelijke transactie meerdere keren plaatsvindt bij dezelfde cliënt?

Inleider: Leonie de Kam (*Director KYC PwC Firm Services*)

19.15 uur – 19.45 uur

Zaaldebat

19.45 uur – 20.00 uur

Samenvatting en afsluiting

Soort PE-bijeenkomst:

Vaktechnisch

Aantal PE-uren:

3,5 uur

Locatie: Van der Valk, Winthontlaan 4-6, Utrecht