

Læreplan for Hvidvask

Formål

Advokater er underlagt en række pligter efter hvidvaskloven. Advokatfuldmægtige skal lære at opfylde disse pligter, og de skal have indsigt i relaterede problematikker i forhold til advokatens tavshedspligt.

Faglige mål

Deltagerne på advokatuddannelsen skal kunne

- forstå begreberne hvidvask, terrorfinansiering og finansielle sanktioner
- anvende hvidvasklovens regler om kundekendskabsprocedurer, undersøgelsespligt og underretningspligt,
- have kendskab til pligten til at fastsætte interne politikker, procedurer og kontroller for virksomheden,
- analysere og vurdere om en advokat i en konkret situation har pligt til at gennemføre kundekendskabsprocedure,
- analysere og vurdere hvilke oplysninger, en advokat i en konkret situation kan og skal videregive til klienten og SØIK/Advokatsamfundet.

Materialsamling til undervisning og eksamen (teori)

- Hvidvaskloven
- FATF's liste over lande og territorier, hvor der anses at være en øget risiko for hvidvask eller finansiering af terrorisme: <https://www.finanstilsynet.dk/Tilsyn/Information-om-udvalgte-tilsynsomraader/Hvidvask/Risikovurdering-af-lande>
- Kommissionens delegerede forordning (EU) 2016/1675
- Advokatrådets Vejledning til hvidvaskloven 2017
- Finanstilsynets hvidvaskvejledning (advokatafsnittene)
- Finanstilsynets vejledning til reglerne om politisk eksponerede personer
- Erhvervsstyrelsens vejledning for reelle ejere
- Erhvervsstyrelsens vejledning om indefrysning
- Indikatorer på eventuel hvidvask af udbytte eller finansiering af terrorisme (Hvidvasksekretariatet)
- Hvidvasksekretariatets Aktiviteter 2019
- Bekendtgørelse nr. 1704 af den 20. december 2017 om indberetning og offentliggørelse af oplysninger om indenlandske politisk eksponerede personer
- Judgement no. 10/2008 of 23 January 2008

Eksamen

Hvis *Hvidvask* bliver et emne til eksamen, skal eksaminanderne demonstrere, at de kan opfylde de faglige mål for emnet. Det kan f.eks. ske i en opgave, hvor eksaminanderne skal redegøre for advokatens handlepligter i en konkret sag.