



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO FINANCIJA

URED ZA SPRJEČAVANJE
PRANJA NOVCA
Zagreb, Ulica grada Vukovara 72

Klasa: 470-07/11-115/1
Urbroj: 513-06-5/035-11-90
Zagreb, 11. studenog 2011.

HRVATSKA REVIZORSKA KOMORA
Z A G R E B

Primljeno:	16 -11- 2011	
Klasifikacijska oznaka:	Org. jed	
053-01/11-01/445	1	rel
Urudžbeni broj:	Pril.	Vrij.
051-442-01-11-03		

OBVEZNICIMA
NADZORNIM TIJELIMA

Predmet: Smjernica u svezi postupanja na području borbe u suzbijanju financiranja terorizma

Ova Smjernica odnosi se na postupanje obveznika iz članka 4. stavka 2. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma (Narodne novine, broj 87/08; dalje u tekstu: ZSPNFT) u odnosu na fizičke i pravne osobe koje se nalaze na listama osoba povezanih s terorizmom (dalje u tekstu: liste terorista), a u svezi pravodobne i ujednačene primjene odredbi ZSPNFT-a i obavješćivanja Ureda za sprječavanje pranja novca o sumnjivim transakcijama povezanim s terorizmom (što ne isključuje i moguću sumnju na pranje novca) sukladno ZSPNFT-u te Pravilniku o obavješćivanju Ureda za sprječavanje pranja novca o sumnjivim transakcijama i osobama i Pravilniku o načinu i rokovima obavješćivanja Ureda za sprječavanje pranja novca o sumnjivim transakcijama i osobama te vođenju evidencija od strane odvjetnika, odvjetničkih društava, javnih bilježnika, revizorskih društava i samostalnih revizora te pravnih i fizičkih osoba koje obavljaju računovodstvene poslove i poslove poreznog savjetovanja (Narodne novine, broj 1/09; dalje u tekstu: Pravilnici).

17. lipnja 2011. godine Vijeće sigurnosti UN-a usvojilo je rezolucije broj 1988 (2011) i 1989 (2011) kao sljednice rezolucije 1267 (1999). Usvajanjem ovih dviju rezolucija Vijeće sigurnosti donijelo je odluku o razdvajanju sankcijskog režima protiv Al-Qaide i Talibana, te posljedičnom razdvajanju Konsolidirane liste UN-a.

Rezolucijom 1989 (2011) propisano je da će Konsolidirana lista koju vodi i održava Odbor Vijeća sigurnosti osnovan temeljem Rezolucije 1267 (1999) ubuduće biti poznata kao «Sankcijska lista za Al-Qaidu», te da će ista sadržavati samo imena onih pojedinaca, skupina, gospodarskih subjekata i entiteta povezanih s Al-Qaidom. Sukladno novom mandatu navedeni Odbor je 30. lipnja 2011. godine promijenio naziv u Odbor Vijeća sigurnosti osnovan temeljem rezolucija 1267 (1999) i 1989 (2011) za Al-Qaidu i povezane osobe i entitete.

Rezolucijom 1988 (2011) odlučeno je da Talibani i drugi s njima povezani pojedinci, skupine, gospodarski subjekti i entitete, koji su se prije nalazili na Konsolidiranoj listi, čine dio novog popisa pod nazivom "Sankcijska lista 1988", koju vodi i održava Odbor Vijeća sigurnosti osnovan temeljem Rezolucije 1988 (2011).

Rezolucija 1373 (2001) odnosi se na međunarodni terorizam općenito te se primjenjuje uz Rezoluciju 1267 (1999) i rezolucije sljednice¹ koje se odnose isključivo na sankcije protiv članova organizacije Al-Qaide, Talibana i drugih pojedinaca, skupina, gospodarskih subjekata i entiteta koji se s njima povezuju.

Slijedom navedenoga te nastavno na dosadašnju korespondenciju između Ureda za sprječavanje pranja novca i obveznika vezano za aktivnosti sprječavanja financiranja terorizma, odnosno dostavu i provjeru podataka s lista fizičkih i pravnih osoba osumnjičenih za terorizam, upućujemo na sljedeće:

1) Obveznici su dužni redovito u svom poslovanju odnosno pri uspostavljanju poslovnog odnosa s klijentom izvršiti provjeru da li je isti evidentiran na listama terorista, usporedbom podatka o klijentu s podacima sadržanim na pojedinoj listi.

UN-ove liste terorista, kao i druge popratne informacije, dostupne su na internetskoj stranici Vijeća sigurnosti UN-a na sljedećim adresama:

- Sankcijska lista za Al-Qaidu

http://www.un.org/sc/committees/1267/aq_sanctions_list.shtml;

- Sankcijska lista 1988

<http://www.un.org/sc/committees/1988/list.shtml>.

2) Obveznici su dužni periodično provjeravati liste i to na sljedeći način:

- provjera postojećih klijenata obveznika, odnosno provjera da li je određena fizička ili pravna osoba koja se nalazi na listama terorista evidentirana kao klijent obveznika;
- provjera fizičkih i pravnih osoba koje su novo uvrštene na liste terorista, u cilju utvrđivanja da li su iste već evidentirane kao postojeći klijenti obveznika.

Napominjemo da je provjere za predmetne fizičke i pravne osobe koje se nalaze na listama potrebno vršiti po svim navedenim varijantama imena (naznačeno na listama kao «*Good Quality a.k.a.*», «*Low Quality a.k.a.*» i sl.).

UN-ove liste terorista periodično se ažuriraju na način da se na liste dodaju nova imena fizičkih i pravnih osoba osumnjičenih za terorizam ili se pojedina imena brišu s istih. Radi dodatne provjere Ured će obveznicima dostavljati sve obavijesti o izmjenama i dopunama Sankcijske liste za Al-Qaidu i Sankcijske liste 1988 (Talibani), po zaprimanju istih od strane Ministarstva vanjskih poslova i europskih integracija.

Ukoliko se tijekom provjere utvrdi da se podaci fizičkih i/ili pravnih osoba koje se nalaze na listama terorista podudaraju s podacima klijenata obveznika to predstavlja jedan od indikatora za sumnju na financiranje terorizma, o čemu je potrebno žurno obavijestiti Ured za sprječavanje pranja novca sukladno ZSPNFT-u i na način predviđen Pravilnicima, radi daljnjeg postupanja sukladno propisima koji reguliraju područje sprječavanja pranja novca i financiranja terorizma.

U okviru primjene ove Smjernice važno je obratiti pozornost i na osobe koje nastupaju u ime ili prema nuputcima subjekata koji se nalaze na listama terorista, tj. na sva sredstva koja se nalaze pod kontrolom ili u posjedu tih osoba, uključujući i sredstva koja proizlaze iz imovine u vlasništvu ili pod izravnom kontrolom pojedinaca i subjekata povezanih sa subjektima na listama terorista.

Dodatno, obveznici iz članka 4. stavka 2. točke 1. i 2. ZSPNFT-a (banke i štedne banke) dužni su o korištenju lista terorista, odnosno o negativnim rezultatima provjere istih, izvješćivati Ured na tromjesečnoj osnovi (početkom tromjesečja).

¹ U trenutku objave ovih Smjernica rezolucije sljednice Rezolucije 1267 (1999) bile su: 1333(2000), 1363(2001), 1390(2002), 1455(2003), 1526(2004), 1617(2005), 1735(2006), 1822(2008), 1904(2009), 1988(2011) i 1989(2011).

Također, u naprijed navedenom slučaju potrebno je bez odgode postupati sukladno propisima Republike Hrvatske koji reguliraju područje međunarodnih mjera ograničavanja – Zakon o međunarodnim mjerama ograničavanja (Narodne novine, br. 139/2008) i posebne odluke Vlade Republike Hrvatske donesene temeljem navedenog Zakona.

S primjenom ove Smjernice obveznici su dužni započeti odmah po primitku iste, a Naputak Ureda za sprječavanje pranja novca u svezi postupanja na području borbe u suzbijanju financiranja terorizma, klasa: 470-11/01-01/45, urbroj: 513-06-3/021-07-2175 od 24. kolovoza 2007. godine ovime prestaje važiti.


RAVNATELJ
Ivica Maros

Dostaviti:

1. banke – ovlaštenim osobama (e-mailom)
2. Hrvatska udruga banaka
3. HGK (radi dostave obveznicima iz nebankarskog sektora)
4. Hrvatska odvjetnička komora (radi dostave obveznicima)
5. Hrvatska javnobilježnička komora (radi dostave obveznicima)
6. Hrvatska revizorska komora (radi dostave obveznicima)
7. Hrvatska zajednica računovođa i financijskih djelatnika (radi dostave obveznicima)
8. Hrvatska narodna banka
9. Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga
10. Financijski inspektorat, Ministarstvo financija
11. Porezna uprava – Središnji ured, Ministarstvo financija
12. Pismohrana – ovdje (2)

