



„A pénzmosás elleni szabályozás átfogó ismertetése, kiemelten a pénzmosás elleni törvény 2026. évtől hatályos rendelkezéseire (e-learning)”

A pályázat adatai:

Könyvelői határozat száma: NGM/335-99/2026.

Kreditpontok száma: 2

Kreditpontok típusa: nem számviteli

Szakterület: vállalkozási

Adótanácsadói, adószakértői, okleveles adószakértői határozat száma: NGM/336-96/2026.

Kreditpontok száma: 2

Időtartam: 90 perc

Felvétel dátuma: 2025.02.16.

Könyvvizsgálói határozat száma: BP-30/2026

Kreditpontok száma: 1

Időtartam: 90 perc

Tényleges időtartam: 91perc 7 másodperc

Felvétel dátuma: 2026.02.16.

Tematika

- ◆ Bevezető példák ismertetése
- ◆ A pénzmosásról általában
 - A pénzmosás fogalma és fázisai
 - Pénzmosási technikák
 - A pénzmosás gazdasági hatásmechanizmusa
- ◆ A terrorizmus finanszírozása
 - A terrorizmus finanszírozásának fogalma
 - A terrorizmus finanszírozása és a pénzmosás közös és eltérő jegyei
 - A terrorizmus finanszírozásának technikái
- ◆ Nemzetközi egyezmények a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról
- ◆ Az Európai Unió pénzmosásra és terrorizmus finanszírozására vonatkozó új joganyaga. A Pénzmosás Elleni Uniós Hatóság
- ◆ A hatályos büntetőjogi rendelkezések magyarázata
 - Büntetőjogi alapfogalmak, a járulékos bűncselekmények a gyakorlatban

- A pénzmosás
 - A pénzmosással kapcsolatos bejelentési kötelezettség elmulasztása
 - A pénzmosás tipikus alaphűncelekményei
 - A terrorizmus finanszírozása
- ◆ A 2017. évi LIII. törvény a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról magyarázata
- mikor keletkezik ügyfél-átvilágítási kötelezettség,
 - mit jelent az ügyfél-átvilágítási kötelezettség, milyen elemei vannak, mire kell figyelni a végrehajtása során,
 - az ügyfél-átvilágítás során felvett adatok ellenőrzése, kétség alapjául szolgáló adatok tények körülmények,
 - az egyszerűsített és fokozott ügyfél-átvilágítás esetei,
 - mikor fogadható el a más szolgáltató által elvégzett ügyfél-átvilágítás eredménye,
 - melyek az ügyfél-átvilágítás során alkalmazandó eljárásai, magatartási normák foglalkoztatottak részére,
 - milyen felelősségi viszonyok érvényesülnek az ügyfél-átvilágítás végrehajtásával kapcsolatban egy adott szolgáltatónál, és végül
 - hogyan alakítható ki a szolgáltatónál alkalmazott belső kockázatértékelés eljárásrendje (mi a kockázatértékelés alapja, az egyes kockázati szintek meghatározása, a foglalkoztatottakat érintő feladatok).
 - a tényleges tulajdonosi nyilvántartáshoz kapcsolódó szolgáltatói kötelezettségek
- ◆ Szemelvények az elműlt három évtized magyar joggyakorlatából: jogesetek és példák (1994-2026)
- ◆ A pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása gyanújának felismerése a gyakorlatban (pénzmosási technikák és tipológiák)
- ◆ A bejelentési kötelezettség: bejelentés vagy feljelentés?
- ◆ Egyéb feladatok a Pmt. alapján