

INHALTSVERZEICHNIS

Vorwort	III
Die Herausgeber	V
Inhaltsverzeichnis	VII

Register 1:

Teil 1: Register der wirtschaftlichen Eigentümer

- 1.1 Wirtschaftliche Eigentümer Registergesetz (WiEReG)
(Stand: 01.04.2021, BGBl. I Nr. 25/2021)
- 1.2 WiEReG Nutzungsentgelteverordnung
(Stand: 10.01.2020, BGBl. II Nr. 437/2019)
- 1.3 WiEReG Einsichtsverordnung
(Stand: 18.12.2020, BGBl. II Nr. 571/2020)
- 1.4 WiEReG BMF-Erlass
(Stand: 23.10.2020)
- 1.5 BMF-Fallbeispiele
(Stand: März 2021)

Teil 2: Kredit- und Finanzinstitute

Register 2.1:

2.1 Gesetzestexte und Verordnungen

- 2.1.1 Finanzmarkt-Geldwäschegesetz (FM-GwG)
(Stand: 01.04.2021, BGBl. I Nr. 25/2021)
- 2.1.2 Auszug aus dem Börsegesetz 2018 (BörseG 2018)
(Stand: 21.03.2020, BGBl. I Nr. 20/2020)
- 2.1.3 Anderkonten-Sorgfaltspflichtenverordnung (AndKo-SoV)
(Stand: 03.1.2017, BGBl. II Nr. 7/2017)
- 2.1.4 BVK-Risikoanalyse- und Sorgfaltspflichtenverordnung (BVK-RiSoV)
(Stand: 02.01.2017, BGBl. II Nr. 4/2017)
- 2.1.5 Lebensversicherung-Sorgfaltspflichtenverordnung (LV-SoV)
(Stand: 02.01.2017, BGBl. II Nr. 1/2017)
- 2.1.6 Online-Identifikationsverordnung (Online-IDV)
(Stand: 29.09.2020, BGBl. II Nr. 414/2020)
- 2.1.7 Schulsparen-Sorgfaltspflichtenverordnung (Schulspar-SoV)
(Stand: 02.01.2017, BGBl. II Nr. 2/2017)
- 2.1.8 Sparvereinverordnung (SpVV)
(Stand: 02.01.2017, BGBl. II Nr. 3/2017)

Register 2.2:

- 2.2 FMA-Rundschreiben**
- 2.2.1 Rundschreiben Risikoanalyse
(Stand: 08.11.2019)
- 2.2.2 Rundschreiben Sorgfaltspflichten
(Stand: 18.12.2018)
- 2.2.3 Rundschreiben Meldepflichten
(Stand: 03.06.2019)
- 2.2.4 Rundschreiben Interne Organisation
(Stand: 19.03.2019)

Register 3:

Teil 3: Steuerberater und Wirtschaftsprüfer

- 3.1 Auszug aus dem Wirtschaftstreuhandberufsgesetz (WTBG 2017)
(Stand: 17.05.2018, BGBl. I Nr. 32/2018)
- 3.2 Richtlinie über die Geldwäscheprävention bei Ausübung von
WT-Berufen (Stand: 01.01.2018)

Register 4:

Teil 4: Rechtsanwälte

- 4.1 Auszug aus der Rechtsanwaltsordnung (RAO)
(Stand: 17.05.2018, BGBl. I Nr. 32/2018)
- 4.2 Leitfaden des ÖRAK zur Verhinderung von Geldwäscherei und
Terrorismusfinanzierung (Stand: Jänner 2018)

Register 5:

Teil 5: Notare

- 5.1 Auszug aus der Notariatsordnung (NO)
(Stand: 25.10.2018, BGBl. I Nr. 71/2018)
- 5.2 Notar-E-Identifikations-Verordnung (NEIV)
(Stand: 02.01.2019, BGBl. II Nr. 1/2019)

Register 6:

Teil 6: Bilanzbuchhalter, Buchhalter und Personalverrechner

- 6.1 Auszug aus dem Bilanzbuchhaltungsgesetz 2014 (BiBuG 2014)
(Stand: 17.05.2018, BGBl. I Nr. 32/2018)
- 6.2 Bilanzbuchhaltungsberufe-Ausübungsrichtlinie 2014 (BB-AR 2014)
(Stand: 02.08.2018)
- 6.3 Verstärkte Präventionspflichten für Bilanzbuchhaltungsberufe
zur Verhinderung der Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung –
Kurzleitfaden
(Stand: 12.11.2018)

6.4 Checkliste zur Annahme eines neuen Mandanten
(Stand: 13.09.2017)

6.5 Checkliste zur Verdachtsmeldung
(Stand: 13.09.2017)

Register 7:

Teil 7: Gewerbetreibende

7.1 Auszug aus der Gewerbeordnung 1994 (GewO 1994)
(Stand: 28.12.2018, BGBl. I Nr. 112/2018)

Register 8:

Teil 8: Glücksspiel

8.1 Auszug aus dem Glücksspielgesetz (GSpG)
(Stand: 22.07.2019, BGBl. I Nr. 62/2019)

Register 9:

Teil 9: Internationale Grundlagen

9.1 Richtlinie (EU) 2015/849, 4. Geldwäscherichtlinie
(Stand: ABl. L 156 vom 19.6.2018, S. 43)

9.2 Verordnung (EU) 2015/847, Geldtransferverordnung
(Stand: ABl. L 141 vom 5.6.2015, S. 1)

9.3 Verordnung (EU) 2016/1675 über Drittländer mit hohem Risiko
(Stand: ABl. L 41 vom 14.2.2018, S. 4)

9.4 Richtlinie (EU) 2018/1673 über die strafrechtliche Bekämpfung der Geldwäsche
(Stand: ABl. L 284 vom 12.11.2018, S. 22)

9.5 Empfehlungen der Europäischen Aufsichtsbehörden

9.5.1 Gemeinsame Leitlinien zu den Merkmalen eines risikobasierten Aufsichtsansatzes bei der Bekämpfung der Geldwäsche und der Terrorismusfinanzierung und zu den Maßnahmen, die im Rahmen einer risikosensiblen Aufsicht zu ergreifen sind
(Leitlinien zur risikobasierten Aufsicht)
(Stand: 07.04.2017)

9.5.2 Gemeinsame Leitlinien über vereinfachte und verstärkte Sorgfaltspflichten und die Faktoren, die Kredit- und Finanzinstitute bei der Bewertung des Risikos für Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung berücksichtigen sollten (Leitlinien zu Risikofaktoren)
(Stand: 04.01.2018)

9.5.3 Gemeinsame Leitlinien zu den Maßnahmen, mit deren Hilfe Zahlungsdienstleister das Fehlen oder die Unvollständigkeit von Angaben zum Auftraggeber und zum Begünstigten feststellen können, und zu den empfohlenen Verfahren für die Bearbeitung eines Geldtransfers, bei dem

die vorgeschriebenen Angaben fehlen
(Leitlinien zu den Maßnahmen bei Geldtransfers)
(Stand: 16.01.2018)

9.6 FATF Recommendations
(Stand: Oktober 2018)