

PRIMJENA ZAKONA O SPREČAVANJU PRANJA NOVCA I FINANSIRANJA TERORISTIČKIH AKTIVNOSTI BIH ZA OBLAST RAČUNOVODSTVA I REVIZIJE

ADVOKAT MENSUR HADŽIMUSIĆ, DIPL. IUR.



ZAKON JE DONEŠEN 19.02.2024. GODINE, A STUPIO NA SNAGU 27.02.2024. GODINE

- ❖ Federalni propisi koji uređuju oblast sprečavanja pranja novca
- ❖ Obveznici provođenja mjera za otkrivanje i sprečavanje pranja novca i finansiranja
- ❖ Harmonizacija Federalnih zakona sa Zakonom
- ❖ Da li smjernice nadležnih nadzornih organa kod sačinjavanja liste indikatora za prepoznavanje sumnjivih transakcija imaju karakter propisa odnosno općeg akta?



-
- ❖ Koje su obaveze kod interne kontrole, interne i eksterne revizije prema odredbi člana 55 Zakona?
 - ❖ Interna kontrola, interna i eskterna revizija iz člana 55, da li je obveznik dužan da je osigura?



NADZOR NAD PRIMJENOM ZAKONA

- ❖ Da li ovlašteni subjekti mogu nalagati upravne i druge mjere?
- ❖ Primjena Federalnih propisa nakon stupanja na snagu Zakona i njihovo usklađivanje u propisanom roku
- ❖ Nemogućnost primjene Zakona dok se ne donesu provedbeni propisi i opći akti



A. PODZAKONSKI AKTI KOJE JE POTREBNO DONIJETI U CILJU PRIMJENE ZAKONSKIH ODREDBI

- Član 10, stav 5
- Član 11, stav 2
- Član 15, stav 4
- Član 29, stav 3
- Član 30, stav 6
- Član 34, stav 6
- Član 46, stav 4
- Član 57, stav 5
- Član 84
- Član 86, stav 1
- Član 89



B. PODZAKONSKI AKTI KOJI SE MOGU DONIJETI-AKTI DISKRECIONE NARAVI

- **Član 10, stav 4**
- **Član 15, stav 15**
- **Član 41, stav 8**
- **Član 43, stav 3**



POSTUPANJE NADLEŽNIH ORGANA U SKLADU SA PRELAZNIM ODREDBAMA

- ❖ Način postupanja ovlaštenih organa sa starim predmetima i predmetima koji se zaprime nakon stupanja na snagu Zakona

