

Buletin informativ juridic și fiscal

ROMÂNIA 24 AUGUST 2007

Intrarea în vigoare a legislației aplicabile auditorilor financiari, privind combaterea și prevenirea operațiunilor de spălare a banilor

Contacte:

Peter de Ruiter

Partener

E-mail: Peter.deRuiter@ro.pwc.com

Mihaela Mitroi

Partener

E-mail: Mihaela.Mitroi@ro.pwc.com

Ionuț Simion

Partener

E-mail: Ionut.Simion@ro.pwc.com

PricewaterhouseCoopers Romania

Opera Center

Str Costache Negri, nr 1-5

Sector 5, București

Tel: + 40212028500

Prezentul Buletin informativ fiscal este redactat de către departamentul de taxe din cadrul PricewaterhouseCoopers

Buletin informativ juridic și fiscal

ROMÂNIA 24 august 2007

Denegare de responsabilitate

Informațiile de mai sus sunt un rezumat al informațiilor recent publicate și nu au scopul de a oferi consultanță într-o anumită privință. PricewaterhouseCoopers își declină orice responsabilitate față de orice persoană cu privire la orice fapt rezultat în urma utilizării informațiilor conținute în aceste publicații.

PricewaterhouseCoopers (www.pwc.com) este cea mai mare organizație din lume în domeniul serviciilor de consultanță. În România, Departamentul de Consultanță Fiscală al PricewaterhouseCoopers reunește specialiști care oferă consultanță în domeniul impozitelor directe pentru companii și persoane fizice, în domeniul taxei pe valoarea adăugată, în domeniul reglementărilor vamale și în domeniul resurselor umane.

Camera Auditorilor Financiari din România a emis Hotărârea nr. 91/2007 privind aplicarea de către auditorii financiari a legislației specifice privind combaterea și prevenirea operațiunilor de spălare a banilor și/sau de finanțare a actelor de terorism.

Auditorii financiari trebuie să aplice proceduri de audit care să investigheze posibilitatea ca societatea auditată să fie implicată în operațiuni de spălare a banilor, de finanțare a actelor de terorism și posibilitatea ca aceasta să desfășoare tranzacții cu entități / indivizi suspectate/(ți) de finanțarea actelor de terorism.

Auditorii care dispun de informații suficiente pentru a susține cele de mai sus trebuie să notifice organismele abilitate. Asemenea notificări nu sunt considerate încălcări ale Codului etic al auditorilor financiari.

[Sursa: Monitorul Oficial nr. 525 din 2 August 2007]

Pentru mai multe informații, îi puteți contacta pe Peter de Ruiter, Mihaela Mitroi și pe Ionuț Simion.