



شماره بخشنامه : 74-95-200

تاریخ : ۱۳۹۵/۱۰/۱۸

موضوع ابلاغ تصویب نامه های هیأت محترم وزیران به شماره های ۱۰۳۰۰۶/ت ۵۳۴۵۸ هـ ، ۱۱۵۶۰۶ /ت ۵۳۷۹۲ هـ درخصوص اصلاح آئین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی	
شماره: 200-95-74 تاریخ: 1395-10-18 مخاطبین/ذینفعان امور مالیاتی شهر و استان تهران ادارات کل امور مالیاتی موضوع: ابلاغ تصویب نامه های هیأت محترم وزیران به شماره های ۱۰۳۰۰۶/ت ۵۳۴۵۸ هـ ، ۱۱۵۶۰۶ /ت ۵۳۷۹۲ هـ درخصوص اصلاح آئین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی به موجب تصویب نامه های هیأت محترم وزیران به شماره های ۱۰۳۰۰۶/ت ۵۳۴۵۸ هـ مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۹ و ۱۱۵۶۰۶ /ت ۵۳۷۹۲ هـ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۱ مقرر گردید: آیین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی موضوع تصویب نامه شماره ۱۸۱۴۳۴/ت ۴۳۱۸۲ ک مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۱۴ به شرح زیر اصلاح شود: ۱- ماده ۵- چنانچه ارباب رجوع مدارک شناسایی مذکور در موارد فوق را ارائه ننماید اشخاص مشمول باید از ارائه خدمت به وی خودداری نمایند. چنانچه ظن به انجام فعالیت های پولشویی یا سایر جرایم مرتبط وجود داشته باشد، اشخاص مشمول باید مراتب را به واحد اطلاعات مالی گزارش نمایند. ۲- در ماده (۲۳) عبارت "طبق قوانین" پس از واژه "باید" اضافه و عبارت " و انجام تحقیقات و گزارش به مراجع ذی ربط توسط آنان نباید منوط به تأیید و تصویب مراجع دیگری باشد" حذف می شود. ۳- در ماده (۲۴) عبارت "در چارچوب قوانین" قبل از عبارت "تأمین نماید" اضافه و عبارت "فرد یادشده به هیچ عنوان به اطلاعات واحد اطلاعات مالی دسترسی نخواهد داشت" حذف می شود. ۴- در تبصره (۳) ماده (۲۶) عبارت "تصویب شورا" به عبارت "پیشنهاد شورای عالی مبارزه با پولشویی و تصویب هیأت وزیران" اصلاح می شود ۵- در ماده (۴۰) عبارت "معاونت توسعه مدیریت و سرمایه انسانی رئیس جمهور" به عبارت "سازمان امور اداری و استخدامی کشور" اصلاح می شود. ۶- ماده ۴۹- سازمان برنامه و بودجه کشور موظف است بودجه مورد نیاز اجرای این آئین نامه را در لوایح بودجه سنواتی پیش بینی نماید. ۷- در صدر تصویب نامه، عبارت شورای عالی مبارزه با پولشویی جایگزین عبارت "وزارت امور اقتصادی و دارایی" می شود. در این ارتباط به پیوست متن اصلاحی آئین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی موضوع تصویب نامه شماره ۱۸۱۴۳۴/ت ۴۳۱۸۲ ک مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۱۴ ارسال می گردد. سیدکامل تقوی نژاد رئیس کل سازمان امور مالیاتی کشور	
 RAVI HESAB	موسسه آموزشی راوی حساب
https://ravihesab.com	