

IBR-IRE

Instituut van de Bedrijfsrevisoren
Institut des Réviseurs d'Entreprises

MEDEDELING¹ 2024/23 VAN DE RAAD VAN HET INSTITUUT VAN DE BEDRIJFSREVISOREN

Correspondent
sg@ibr-ire.be

Onze referte
CL/jv

Datum
09.10.2024

Geachte Confrater,

Betreft: CFI – Implementatie van de goAML applicatie

In het kader van de wet van 18 september 2018 tot voorkoming van het witwassen van geld en de financiering van terrorisme en de beperking van het gebruik van contanten (hierna "AML-wet"), melden de onderworpen entiteiten, inclusief bedrijfsrevisoren, aan de Cel voor financiële informatieverwerking (hierna "CFI"), wanneer ze weten, vermoeden of redelijke gronden hebben om te vermoeden:

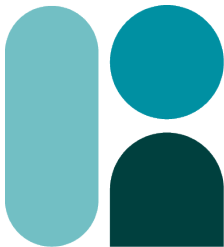
- 1° dat geldmiddelen, ongeacht het bedrag, verband houden met het witwassen van geld of de financiering van terrorisme;
- 2° dat verrichtingen of pogingen tot verrichtingen verband houden met het witwassen van geld of de financiering van terrorisme. Deze verplichting tot melding is eveneens van toepassing wanneer de cliënt beslist de voorgenomen verrichting niet uit te voeren;
- 3° buiten de gevallen bedoeld in 1° en 2°, dat een feit waarvan ze kennis hebben, verband houdt met het witwassen van geld of de financiering van terrorisme².

In dit kader heeft de CFI zojuist de modaliteiten met betrekking tot deze meldingen gewijzigd. Sinds 30 september 2024 aanvaardt de CTIF geen meldingen van vermoedens van witwassen op papier meer. Bedrijfsrevisoren, maar ook andere onderworpen entiteiten, moeten voortaan een account aanmaken via het goAML-platform voordat zij een melding van vermoedens aan de CFI kunnen doen.

De CFI heeft een [pagina op haar website](#) gewijd aan mededelingen over de goAML-toepassing en de bijbehorende modaliteiten.

¹ Via mededelingen ontwikkelt het Instituut de rechtsleer inzake de audittechnieken en de goede toepassing door de bedrijfsrevisoren van het wettelijk, reglementair en normatief kader dat de uitoefening van hun beroep regelt (art. 31, §7 van de wet van 7 december 2016 tot organisatie van het beroep van en het publiek toezicht op de bedrijfsrevisoren); enkel de normen en aanbevelingen zijn bindend.

² Art.47, §1, eerste lid van het AML-wet.



IBR-IRE

Instituut van de Bedrijfsrevisoren
Institut des Réviseurs d'Entreprises

De Raad van het Instituut nodigt alle bedrijfsrevisoren uit om zich nu in te schrijven via de pagina: <https://goaml.ctif-cfi.be/>, door te klikken op de link [*If you need an account, please click here to contact Service Desk.*](#)

Met confraternele groeten,

Patrick VAN IMPE
Voorzitter