



Belangrijkste wijzigingen Wwft

2 augustus 2018

Op 25 juli 2018 is de gewijzigde Wwft in werking getreden.

De belangrijkste wijzigingen op een rij:

- risico's op witwassen en financieren van terrorisme inventariseren en beoordelen en maatregelen daarop afstemmen, naar aard en omvang van de accountantspraktijk;
- een compliance- en auditfunctie inrichten naar aard en omvang van de accountantspraktijk;
- de definitie van de uiteindelijk belanghebbende (UBO) is gewijzigd. Zo gaat de Wwft ervan uit dat iedere cliënt een UBO heeft;
- het onderscheid is vervallen tussen binnenlandse en buitenlandse politiek prominente personen (politically exposed persons, PEP's);
- voor een vereenvoudigd cliëntenonderzoek geldt als voorwaarde een laag risico op witwassen vast te stellen.

De NBA-handreiking 1124 wordt geactualiseerd in samenwerking met de NOB. Zoals [NOB](#) meldt, is zij gestart met de Richtsnoeren Wwft te actualiseren.