ORDE VAN ADVOCATEN

ROTTERDAM

Besluit van de deken van de Orde van Advocaten in het arrondissement Rotterdam van 8 maart 2023 tot vaststelling van de Beleidsregel toezicht Wwft 2023 in het arrondissement Rotterdam

De deken van de Orde van Advocaten in het arrondissement Rotterdam,

gelet op artikel 24, tweede lid, van de Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme (hierna: Wwft);
gelet op artikelen 2d, 33, 34 en 35 van de Wwft;
gelet op artikel 45a, eerste lid, van de Advocatenwet;
gelet op artikel 4.1, eerste lid, van de Verordening op de advocatuur;

overwegende dat:

- de Wwft van toepassing is op natuurlijke personen, rechtspersonen of vennootschappen die als advocaat de in de Wwft voor advocaten omschreven werkzaamheden verrichten;
- de Wwft de dekens belast met het toezicht op de naleving van de bij of krachtens de Wwft gestelde regels, waar deze op advocaten van toepassing zijn;
- de Wwft naast duidelijk omschreven wettelijke verplichtingen een aantal open normen kent;
- advocaten dienen te weten wat van hen wordt verwacht inzake het voldoen aan de verplichtingen die uit de Wwft voortvloeien;
- de dekens, verenigd in het dekenberaad, van mening zijn dat zij het aan hen opgedragen toezicht op een risico-gebaseerde, uniforme en effectieve wijze dienen uit te oefenen;
- de dekens, verenigd in het dekenberaad, van mening zijn dat invulling van een aantal open normen de rechtszekerheid ten goede komt;
- de dekens, verenigd in het dekenberaad, eenstemmig zijn over de wijze van invulling van die open normen;
- waar in deze beleidsregel ten aanzien van verschillende verplichtingen uit de Wwft wordt toegelicht wanneer de deken oordeelt dat in beginsel aan die verplichtingen zal zijn voldaan, dit onverlet laat dat een instelling voor een andere risicogebaseerde invulling kan kiezen en dit niet per se betekent dat de instelling niet aan de Wwft voldoet, zij het dat een instelling in dat geval wel aan de deken moet kunnen uitleggen waarom zij meent dat haar invulling toereikend is. Dus: pas toe of leg uit.

- onderhavige beleidsregel van toepassing is op de praktijkvoering van iedere advocaat die is ingeschreven in het arrondissement Rotterdam ongeacht het soort praktijk dat door een advocaat wordt gevoerd;

besluit tot vaststelling van de volgende beleidsregel:

Artikel 1 Definities

In deze beleidsregel wordt verstaan onder:

- advocaat: de overeenkomstig artikel 1, eerste lid, van de Advocatenwet op het tableau van de Nederlandse orde van advocaten ingeschreven advocaat die in het arrondissement Rotterdam is gevestigd;
- advocaat-stagiaire: de advocaat als bedoeld in artikel 9b, eerste lid, van de Advocatenwet;
- Wwft-plichtige dienst: een werkzaamheid als bedoeld in artikel 1a, vierde lid, onderdeel c van de Wwft, welke geen werkzaamheid is als bedoeld in het vijfde lid van dat artikel;
- Wwft-plichtige advocaat: de advocaat die een Wwft-plichtige dienst verricht;
- kantoor: een wijze van praktijkuitoefening als bedoeld in artikel 5.2 van de Verordening op de advocatuur;
- groot kantoor: een kantoor met 50 of meer advocaten;
- middelgroot kantoor: een kantoor met 10 tot 50 advocaten;
- Wwft-verantwoordelijke: degene die binnen een kantoor belast is met de naleving door de instelling van het bij of krachtens de Wwft bepaalde, zoals bedoeld in artikel 2d, eerste lid, van de Wwft;
- compliance officer: de persoon die door een kantoor is belast met de compliancefunctie als bedoeld in artikel 2d, tweede en derde lid, van de Wwft;
- jaar: het kalenderjaar dat loopt van 1 januari tot en met 31 december in enig jaar.

Artikel 2 Compliancefunctie

1. Naar het oordeel van de deken is in beginsel in de volgende gevallen voldaan aan de verplichting genoemd in artikel 2d, tweede lid, van de Wwft:

    a. in het geval van een groot kantoor: indien dit beschikt over een compliancefunctie als omschreven in het tweede lid van dit artikel wanneer per jaar in ten minste één zaak een Wwft-plichtige dienst wordt verricht;
    b. in het geval van een middelgroot kantoor: indien dit beschikt over een compliancefunctie als omschreven in het tweede lid van dit artikel wanneer per jaar in ten minste 10% van alle zaken Wwft-plichtige diensten worden verricht.

2. De compliancefunctie is naar het oordeel van de deken in beginsel onafhankelijk en effectief als bedoeld in artikel 2d, tweede en derde lid, van de Wwft als deze voldoet aan de volgende voorwaarden:

   a. de compliancefunctie is opgedragen aan één of meer compliance officer(s).
   b. een compliance officer:
      - is advocaat of jurist anderszins;
      - beschikt over een aantoonbaar Wwft-opleidingsniveau;
      - maakt geen deel uit van de kring van personen die het dagelijks beleid binnen het kantoor bepalen;
      - opereert onafhankelijk ten opzichte van het gehele kantoor, en zonder last, hetgeen wordt gewaarborgd door een op schrift gesteld professioneel statuut.
   c. de compliancefunctie bestaat uit de volgende taken:
      - controleren van de naleving van kantoorprocedures Wwft;
      - waar nodig betrokken zijn bij cliëntacceptatie, met name bij (potentiële) cliënten of uiteindelijk belanghebbenden woonachtig of gevestigd in hoog-risicolanden, bij (potentiële) cliënten of uiteindelijk belanghebbenden die kwalificeren als politiek prominent persoon of bij integriteitsrisico's van (potentiële) cliënten of uiteindelijk belanghebbenden zoals wanneer redelijkerwijs aanleiding is te veronderstellen dat sprake is of kan zijn van belastingontduiking en andere vormen van fiscale fraude, het ontwijken van sanctiewetgeving, witwaspraktijken of terrorismefinanciering;
      - periodiek rapporteren van bevindingen aan het bestuur van het kantoor (bijvoorbeeld over aantal meldingen, risicovolle dossiers e.d.);
      - actief betrokken zijn bij de opzet en de werking van het Wwft-risicobeleid en -risicomanagement;
      - vervullen van een actieve controlerende rol op de naleving van de wettelijke regels bij de dienstverlening aan hoog-risicocliënten, waaronder het bevorderen en het leveren van assistentie bij het tijdig melden van ongebruikelijke transacties;
      - op peil houden van de kennis van de Wwft binnen het kantoor;
      - informeren van degenen die binnen het kantoor werkzaam zijn over welke interne normen, kantoorprocedures en maatregelen er gelden;
      - informeren van degenen die binnen het kantoor werkzaam zijn over wijzigingen in relevante regelgeving en de concrete gevolgen daarvan;
      - verstrekken van advies aan Wwft-plichtige advocaten binnen het kantoor of in concrete gevallen een werkzaamheid al dan niet als Wwft-plichtige dienst moet worden aangemerkt;
      - sparring partner binnen het kantoor over concrete transacties en of deze al dan niet als ongebruikelijk moeten worden aangemerkt;
      - het verstrekken van de gegevens, bedoeld in artikel 16 Wwft, aan de Financiële inlichtingen eenheid;

- fungeren als aanspreekpunt voor de deken in geval van vragen of onderzoeken.

Artikel 3 Auditfunctie

1. Een kantoor dat ingevolge artikel 2, eerste lid, sub a, van deze beleidsregel over een compliancefunctie beschikt, voldoet naar het oordeel van de deken in beginsel aan de verplichting op grond van artikel 2d, vierde lid, indien dit kantoor zorg draagt voor een jaarlijkse audit waarbij de schriftelijke auditrapportage zodanig is ingericht dat voor de deken verifieerbaar is of, en zo ja in welke mate, is voldaan aan een of meer verplichtingen die voor het kantoor voortvloeien uit de Wwft, zijn Wwft-beleid en/of een of meer door het kantoor na te leven interne regels en procedures ter invulling van de Wwft.

2. Een kantoor dat ingevolge artikel 2, eerste lid, sub b, van deze beleidsregel over een compliancefunctie beschikt, voldoet naar het oordeel van de deken in beginsel aan de verplichting op grond van artikel 2d, vierde lid, indien dit kantoor zorg draagt voor een driejaarlijkse audit waarbij de schriftelijke auditrapportage zodanig is ingericht dat voor de deken verifieerbaar is of, en zo ja in welke mate, is voldaan aan een of meer verplichtingen die voor het kantoor voortvloeien uit de Wwft, zijn Wwft-beleid en/of een of meer door het kantoor na te leven interne regels en procedures ter invulling van de Wwft.

Artikel 4 Opleidingsverplichting

Aan de opleidingsverplichting zoals bedoeld in artikel 35 Wwft is naar het oordeel van de deken in ieder geval voldaan in de volgende gevallen.

1. Voor een Wwft-verantwoordelijke:
   - indien deze elk jaar op het gebied van de Wwft minimaal twee opleidingspunten behaalt zoals bedoeld in artikel 4.4, vijfde lid, sub a, b of c van de Verordening op de Advocatuur; en
   - indien in voorkomend geval ten aanzien van de compliance officer die geen advocaat is en ten aanzien van medewerkers van het kantoor die geen advocaat zijn tevens is voldaan aan het bepaalde in het vierde lid van deze bepaling.

2. Voor een compliance officer die tevens advocaat is:
   - indien deze elk jaar op het gebied van de Wwft minimaal twee opleidingspunten behaalt zoals bedoeld in artikel 4.4, vijfde lid, sub a, b of c van de Verordening op de Advocatuur.

3. Voor een Wwft-plichtige advocaat die geen compliance officer of Wwft-verantwoordelijke is:

- indien deze eenmaal per twee jaar op het gebied van de Wwft minimaal twee opleidingspunten behaalt, zoals bedoeld in artikel 4.4, vijfde lid, sub a, b of c van de Verordening op de Advocatuur;

4. Medewerkers die geen advocaat zijn, dienen op grond van artikel 35 Wwft eveneens periodiek opleiding te genieten voor zover dit relevant is voor de uitoefening van hun taken. Aan deze opleidingsverplichting is voldaan indien:

   a. de compliance officer, niet zijnde advocaat, elk jaar op het gebied van de Wwft minimaal twee opleidingspunten behaalt zoals bedoeld in artikel 4.4, vijfde lid, sub a, b of c van de Verordening op de Advocatuur. Het is de verantwoordelijkheid van de Wwft-verantwoordelijke dat de compliance officer aan de opleidingsverplichting voldoet.

   b. de werknemers niet zijnde advocaat, die de Wwft-plichtige advocaat ondersteunen bij diens Wwft-plichtige diensten eenmaal per twee jaar een Wwft-cursus volgen. De Wwft-verantwoordelijke dient hiervoor zorg te dragen.

5. In afwijking van het bepaalde in het derde lid, voldoet een advocaat-stagiaire die niet langer dan drie jaar staat ingeschreven op het tableau reeds aan de opleidingsverplichting door het volgen c.q. hebben voltooid van de beroepsopleiding.

Artikel 5 Wwft-administratie

In het kader van het toezicht vraagt de deken periodiek de informatie op die is aangegeven in **bijlage 1.** Het kantoor kan deze informatie vastleggen middels het model in bijlage 1 of op een andere opvraagbare wijze.

Artikel 6 Verklaring omtrent het gedrag

Naar het oordeel van de deken is in beginsel voldaan aan de verplichting op grond van artikel 35 Wwft om werknemers door te lichten, indien werknemers, niet zijnde advocaat, die een Wwft-plichtige advocaat bij zijn Wwft-plichtige werkzaamheden ondersteunen bij aanvang van het dienstverband en vervolgens elke vijf jaar een verklaring omtrent het gedrag als bedoeld in artikel 28 van de Wet justitiële en strafvorderlijke gegevens overleggen.

Artikel 7 Toezicht

Het toezicht op de naleving van de Wwft en op de Wwft gebaseerde regelgeving wordt onder meer uitgeoefend via:

- kantoorbezoeken door of namens de deken die worden voorbereid aan de hand van uniforme voorbereidingsinformatie, tijdens welke bezoeken het kantoor de gegevens als bedoeld in artikel 5 overlegt;

- indien een kantoorbezoek daartoe aanleiding geeft vervolgbezoeken die specifiek zijn gericht op de controle op de naleving van de verplichtingen uit hoofde van de Wwft;
- de jaarlijkse CCV-opgave;
- een nadere vragenlijst naar aanleiding van de CCV-opgave;
- onderzoeken, die gericht kunnen zijn op specifieke aspecten van de Wwft en/of andere verplichtingen van de advocaat.

Artikel 8 Hardheidsclausule

Van deze beleidsregel wordt afgeweken wanneer het handelen overeenkomstig deze beleidsregel voor een of meer belanghebbenden gevolgen zou hebben die wegens bijzondere omstandigheden onevenredig zijn in verhouding tot de met de beleidsregel te dienen doelen.

Artikel 9 Inwerkingtreding en citeertitel

1. Deze beleidsregel treedt met terugwerkende kracht in werking met ingang van 1 januari 2023.

2. De beleidsregel wordt bekendgemaakt in de Staatscourant en daarvan wordt kennisgegeven op de website van de Orde van Advocaten in het arrondissement Rotterdam.

3. De Beleidsregel toezicht Wwft 2018 in het arrondissement Rotterdam vervalt met ingang van de datum waarop deze beleidsregel in werking treedt.

4. Deze beleidsregel wordt aangehaald als: Beleidsregel toezicht Wwft 2023 in het arrondissement Rotterdam.