

ACCA协助反洗钱推行监测访问计划 PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

[https://www.100test.com/kao\\_ti2020/85/2021\\_2022\\_ACCA\\_E5\\_8D\\_8F\\_E5\\_8A\\_A9\\_c52\\_85408.htm](https://www.100test.com/kao_ti2020/85/2021_2022_ACCA_E5_8D_8F_E5_8A_A9_c52_85408.htm)

近来，《反洗钱法》的即将出台使“洗钱”和“商业贿赂”等问题成为讨论热点，法律的监管固然重要，也有业内人士认为，虽然某些商业洗钱和贿赂行为已被查处，可是有关部门和普通人对这一现象还是处于“无知”或者“熟视无睹”的状态，因此，加强监管和职业操守教育应该同时重视，这样才能逐渐从根本上解决问题。ACCA（特许公认会计师公会）最近宣布：ACCA正在加勒比海地区支持当地政府建立反洗钱政府计划。ACCA在加勒比海地区拥有20,000多名会员和学员，ACCA已经开始和当地国家级会计师协会开始合作，以帮助他们建立一个监控计划，该计划包括对区域性会计师事务所的检查性访问。与此同时，ACCA还准备启动一个对在当地执业的ACCA会员进行监督性访问的计划，这项计划包含会计师怀疑洗钱事件已经发生时应该采取哪些行动步骤。ACCA将邀请当地国家会计师协会共同参加对ACCA会员进行监督性访问，ACCA表示其与这些机构一直存在着良好而密切的合作关系。ACCA提醒其会员：在执业过程中，除了要遵守当地法规，还要时刻保持职业操守。ACCA专门有一个ACCA反洗钱规定，规定中要求ACCA会员定期接受培训，以确保客户身份准确无误，同时将具有洗钱嫌疑的信息报告给相关管理机构。这个执业指导还将被提供给审计人员和广大财会人员，ACCA认为，向有关报告违法行为的证据或可疑点是审计和财会人员的职业责任。ACCA监管部负责人表示：ACCA在加勒比海地区

协助推行的监控访问计划是ACCA监管部门在全球范围内做法的一个缩影，ACCA会对其执业的会员进行监督性访问，并在检查后提出相关的问题及解决方案。该负责人还补充说：鉴于人们对白领犯罪的担忧，ACCA推出这些措施，以支持ACCA专业人员的工作，同时还向公众证明ACCA是有决心解决现实经济社会存在的问题的。从另外一个方面来看，如果一个地区希望持续不断地吸引投资，那么就必须解决诸如洗钱等在世界金融领域普遍被关注的不良经济行为，否则投资者很可能因为经济环境及诚信等问题放弃投资。100Test 下载频道开通，各类考试题目直接下载。详细请访问

[www.100test.com](http://www.100test.com)