

# Inhaltsübersicht

<b>Teil I.</b>	<b>Einleitung . . . . .</b>	<b>1</b>
<b>Teil II.</b>	<b>Geldwäschegesetz – GwG . . . . .</b>	<b>13</b>
<b>Teil III.</b>	<b>Auszüge aus der Abgabenordnung, dem Steuerberatungsgesetz und dem Strafgesetzbuch . . . . .</b>	<b>439</b>
<b>Teil IV.</b>	<b>Auszüge aus dem Ordnungswidrigkeitengesetz . . . . .</b>	<b>491</b>

# Inhaltsverzeichnis

<b>Teil I. Einleitung</b> .....	<b>1</b>
<b>Teil II. Geldwäschegesetz – GwG</b> .....	<b>13</b>
§ 1 Begriffsbestimmungen .....	13
§ 2 Verpflichtete, Verordnungsermächtigung .....	36
§ 3 Wirtschaftlich Berechtigter .....	55
§ 3a Risikobasierter Ansatz, nationale Risikoanalyse .....	69
§ 4 Risikomanagement .....	73
§ 5 Risikoanalyse .....	79
§ 6 Interne Sicherungsmaßnahmen .....	93
§ 7 Geldwäschebeauftragter .....	105
§ 8 Aufzeichnungs- und Aufbewahrungspflicht .....	111
§ 9 Gruppenweite Pflichten .....	121
§ 10 Allgemeine Sorgfaltspflichten .....	125
§ 11 Identifizierung; Erhebung von Angaben zum Zweck der Identifizierung ..	142
§ 11a Verarbeitung personenbezogener Daten durch Verpflichtete .....	149
§ 12 Überprüfung von Angaben zum Zweck der Identifizierung, Verordnungsermächtigung .....	152
§ 13 Verfahren zur Überprüfung von Angaben zum Zweck der Identifizierung, Verordnungsermächtigung .....	162
§ 14 Vereinfachte Sorgfaltspflichten, Verordnungsermächtigung .....	165
§ 15 Verstärkte Sorgfaltspflichten, Verordnungsermächtigung .....	171
§ 16 Besondere Vorschriften für das Glücksspiel im Internet .....	184
§ 17 Ausführung der Sorgfaltspflichten durch Dritte, vertragliche Auslagerung	187
§ 18 Einrichtung des Transparenzregisters und registerführende Stelle .....	193
§ 19 Angaben zum wirtschaftlich Berechtigten .....	198
	IX

§ 20	Transparenzpflichten im Hinblick auf bestimmte Vereinigungen . . . . .	201
§ 20a	Automatische Eintragung für Vereine . . . . .	208
§ 21	Transparenzpflichten im Hinblick auf bestimmte Rechtsgestaltungen . . . .	211
§ 22	Zugängliche Dokumente und Datenübermittlung an das Transparenzregister, Verordnungsermächtigung . . . . .	214
§ 23	Einsichtnahme in das Transparenzregister, Verordnungsermächtigung . . . .	218
§ 23a	Meldung von Unstimmigkeiten an die registerführende Stelle . . . . .	226
§ 24	Gebühren und Auslagen, Verordnungsermächtigung . . . . .	231
§ 25	Übertragung der Führung des Transparenzregisters, Verordnungsermäch- tigung . . . . .	235
§ 26	Europäisches System der Registervernetzung, Verordnungsermächtigung .	239
§ 26a	Abruf durch bestimmte Behörden . . . . .	242
§ 27	Zentrale Meldestelle . . . . .	244
§ 28	Aufgaben, Aufsicht und Zusammenarbeit . . . . .	247
§ 29	Verarbeitung personenbezogener Daten durch die Zentralstelle für Finanztransaktionsuntersuchungen . . . . .	255
§ 30	Entgegennahme und Analyse von Meldungen . . . . .	257
§ 31	Auskunftsrecht gegenüber inländischen öffentlichen Stellen, Datenzugriffsrecht, Verordnungsermächtigung . . . . .	262
§ 32	Datenübermittlungsverpflichtung an inländische öffentliche Stellen . . . . .	271
§ 32a	Datenübermittlung an Europol . . . . .	277
§ 33	Datenaustausch mit Mitgliedstaaten der Europäischen Union . . . . .	279
§ 34	Informationersuchen im Rahmen der internationalen Zusammenarbeit . .	284
§ 35	Datenübermittlung im Rahmen der internationalen Zusammenarbeit . . . .	286
§ 36	Automatisierter Datenabgleich im europäischen Verbund . . . . .	292
§ 37	Berichtigung, Einschränkung der Verarbeitung und Löschung personen- bezogener Daten aus automatisierter Verarbeitung und bei Speicherung in automatisierten Dateien . . . . .	294
§ 38	Berichtigung, Einschränkung der Verarbeitung und Vernichtung perso- nenbezogener Daten, die weder automatisiert verarbeitet werden noch in einer automatisierten Datei gespeichert sind . . . . .	297

<b>§ 38a</b>	<b>Protokollierung von Informationssuchen, Statistik, Verordnungsermächtigung</b>	300
<b>§ 39</b>	<b>Errichtungsanordnung</b>	303
<b>§ 40</b>	<b>Sofortmaßnahmen</b>	305
<b>§ 41</b>	<b>Rückmeldung an den meldenden Verpflichteten</b>	308
<b>§ 42</b>	<b>Benachrichtigung von inländischen öffentlichen Stellen an die Zentralstelle für Finanztransaktionsuntersuchungen</b>	310
<b>§ 43</b>	<b>Meldepflicht von Verpflichteten, Verordnungsermächtigung</b>	312
<b>§ 44</b>	<b>Meldepflicht von Aufsichtsbehörden</b>	339
<b>§ 45</b>	<b>Form der Meldung, Registrierungspflicht, Ausführung durch Dritte, Verordnungsermächtigung</b>	341
<b>§ 46</b>	<b>Durchführung von Transaktionen</b>	343
<b>§ 47</b>	<b>Verbot der Informationsweitergabe, Verordnungsermächtigung</b>	344
<b>§ 48</b>	<b>Freistellung von der Verantwortlichkeit</b>	351
<b>§ 49</b>	<b>Informationszugang und Schutz der meldenden Beschäftigten</b>	354
<b>§ 50</b>	<b>Zuständige Aufsichtsbehörde</b>	358
<b>§ 51</b>	<b>Aufsicht</b>	365
<b>§ 51a</b>	<b>Verarbeitung personenbezogener Daten durch Aufsichtsbehörden</b>	375
<b>§ 52</b>	<b>Mitwirkungspflichten</b>	378
<b>§ 53</b>	<b>Hinweise auf Verstöße</b>	384
<b>§ 54</b>	<b>Verschwiegenheitspflicht</b>	389
<b>§ 55</b>	<b>Zusammenarbeit mit anderen Behörden</b>	394
<b>§ 56</b>	<b>Bußgeldvorschriften</b>	400
<b>§ 57</b>	<b>Bekanntmachung von bestandskräftigen Maßnahmen und von unanfecht- baren Bußgeldentscheidungen</b>	426
<b>§ 58</b>	<b>[aufgehoben]</b>	431
<b>§ 59</b>	<b>Übergangsregelung</b>	431
	Anlage 1	437
	Anlage 2	438

<b>Teil III. Auszüge aus der Abgabenordnung, dem Steuerberatungsgesetz und dem Strafgesetzbuch</b>	<b>439</b>
1. Auszüge aus der Abgabenordnung	439
§31b Mitteilungen zur Bekämpfung der Geldwäsche und der Terrorismusfinanzierung	439
§87d Datenübermittlungen an Finanzbehörden im Auftrag	446
§154 Kontenwahrheit	449
2. Auszüge aus dem Steuerberatungsgesetz	453
§1 Anwendungsbereich	453
§33 Inhalt der Tätigkeit	456
§57 Allgemeine Berufspflichten	457
3. Auszüge aus dem Strafgesetzbuch	461
§89c Terrorismusfinanzierung	461
§129a Bildung terroristischer Vereinigungen	467
§129b Kriminelle und terroristische Vereinigungen im Ausland; Einziehung	472
§261 Geldwäsche	474
<b>Teil IV. Auszüge aus dem Ordnungswidrigkeitengesetz</b>	<b>491</b>
§1 Begriffsbestimmung	493
§10 Vorsatz und Fahrlässigkeit	497
§31 Verfolgungsverjährung	499
§35 Verfolgung und Ahndung durch die Verwaltungsbehörde	502
§36 Sachliche Zuständigkeit der Verwaltungsbehörde	504
§46 Anwendung der Vorschriften über das Strafverfahren	506
§47 Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten	509
§49 Akteneinsicht des Betroffenen und der Verwaltungsbehörde	511
§52 Wiedereinsetzung in den vorigen Stand	512
§56 Verwarnung durch die Verwaltungsbehörde	514
§62 Rechtsbehelf gegen Maßnahmen der Verwaltungsbehörde	516

§ 65    **Allgemeines** ..... 517

§ 66    **Inhalt des Bußgeldbescheides** ..... 518

§ 67    **Form und Frist** ..... 521

§ 68    **Zuständiges Gericht** ..... 522

§ 69    **Zwischenverfahren** ..... 523