



Enheten för tillsyn
Peter Sehlin

Lelles Administrationservice

Förenklad delgivning

Beslut

Länsstyrelsen beslutar att, vid vite om 50 000 kr, förelägga Lelles Bokföring & Uthyrning (orgnr: [REDACTED]) att vidta rättelse genom att upprätta och skicka in en dokumenterad allmän riskbedömning där företaget kartlagt och bedömt riskerna för penningtvätt och finansiering av terrorism i verksamheten samt upprätta skriftliga, riskbaserade rutiner avseende åtgärder för att motverka att verksamheten utnyttjas för penningtvätt och finansiering av terrorism.

Handlingarna ska vara Länsstyrelsen tillhanda **senast den 15 maj 2018** via epost till stockholm@lansstyrelsen.se, eller via post till Länsstyrelsen i Stockholms län, Box 22067, 104 22 Stockholm. Märk handlingen med ärendenummer 209-5457-2018

Beskrivning av ärendet

Länsstyrelsen har den 8 februari 2018, i egenskap av tillsynsmyndighet, inspekterat företaget Lelles Bokföring & Uthyrning. Vid inspektionen granskades företaget utifrån lag (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism (penningtvättslagen), bland annat avseende kraven om dokumenterad allmän riskbedömning och skriftliga, riskbaserade rutiner.

Det framgick av inspektionen att företaget saknade en dokumenterad allmän riskbedömning där företaget kartlagt och bedömt riskerna för penningtvätt och finansiering av terrorism i verksamheten på det sätt som anges i penningtvättslagen och i länsstyrelsens föreskrifter. Länsstyrelsen konstaterade även att företaget saknade skriftliga riskbaserade rutiner.

Motivering till beslutet

Länsstyrelsen anser att företaget vid inspektionen saknade en dokumenterad allmän riskbedömning som utformats i enlighet med penningtvättslagen och länsstyrelsens föreskrifter. Bedömningen ska baseras på de risker som föreligger inom varje kategori som ställs upp i föreskrifterna såsom företags kunder, tjänster, produkter, geografiska områden etc. Bedömningen ska ske utifrån den grundrisk som varje kategori utgör. Det vill säga, den ska vara baserad på den risk som föreligger *innan* företaget vidtagit åtgärder för att förhindra att verksamheten utnyttjas för penningtvätt eller finansiering av terrorism.

Länsstyrelsen anser vidare att företaget saknade sådana skriftliga rutiner som uppfyller kraven i penningtvättslagen och Länsstyrelsens föreskrifter.

Sammantaget bedömer Länsstyrelsen att företaget måste upprätta en dokumenterad allmän riskbedömning samt skriftliga riskbaserade rutiner i enlighet med penningtvättslagen och länsstyrelsens föreskrifter.

Bestämmelser som beslutet grundas på

Enligt 1 kap. 2 § p.19 penningtvättslagen omfattas tjänster som avser bokföring av penningtvättslagen. Sådana verksamheter är anmälningspliktiga enligt 7 kap. 3 § samma lag.

Enligt 16 § förordningen (2009:92) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism (penningtvättsförordningen) ska Länsstyrelsen utöva tillsyn över verksamhetsutövare som bedriver sådan verksamhet.

Enligt 2-6 kap. penningtvättslagen, samt Länsstyrelsens föreskrifter (01FS 2017:43), nedan benämnt föreskrifterna, ska företag som omfattas av Länsstyrelsens tillsyn vidta åtgärder för att förhindra att dess verksamhet utnyttjas för penningtvätt och finansiering av terrorism. Åtgärderna består i att kartlägga och bedöma riskerna för penningtvätt och finansiering av terrorism i verksamheten, dokumentera denna riskbedömning, skapa skriftliga rutiner för att möta de identifierade riskerna, samt löpande beakta information om nya trender och mönster som används samt metoder som kan användas vid penningtvätt och finansiering av terrorism. Åtgärderna ska anpassas efter risken att verksamheten utnyttjas för penningtvätt och finansiering av terrorism. De skriftliga rutinerna ska, enligt föreskrifterna, avse:

1. Riskbedömning och rutiner enligt 2 kap.
2. Åtgärder för kundkännedom enligt 3 kap.
3. System för uppgiftslämning enligt 4 kap.
4. Bevarande av handlingar enligt 5 kap.
5. Intern kontroll enligt 6 kap.

Du kan överklaga beslutet

Se bilaga 1.

Beslutande

Beslutet har fattats av jurist Peter Sehlin.

Bilaga 1

Du kan överklaga beslutet

Om du inte är nöjd med Länsstyrelsens beslut, kan du **skriftligen** överklaga beslutet hos förvaltningsrätten. **Observera att du ska skicka eller lämna överklagandet till Länsstyrelsen i Stockholms län, Box 22067 104 22 Stockholm. Du kan även skicka in överklagandet via e-post till stockholm@lansstyrelsen.se.** Det ska du göra därför att Länsstyrelsen måste pröva om överklagandet har kommit in i rätt tid, innan det skickas vidare till förvaltningsrätten.

Tiden för överklagande

Ditt överklagande måste ha kommit in till Länsstyrelsen **senast den 15 maj 2018**. Om det kommer in senare kan överklagandet inte prövas. I ditt överklagande kan du be om att få ytterligare tid till att utveckla dina synpunkter och skälen till att du överklagar. Sedan är det förvaltningsrätten som beslutar om tiden kan förlängas eller inte.

Om någon annan part överklagar beslutet, till exempel en kommun eller annan myndighet, är tiden **tre veckor från det datum som står på beslutet**.

Du har tidigare fått information om förenklad delgivning.

Ditt överklagande ska innehålla:

- vilket beslut som överklagas, beslutets datum och diarienummer
- hur du vill att beslutet ska ändras
- varför du anser att Länsstyrelsens beslut är felaktigt

Skriv också följande uppgifter, om du inte tidigare lämnat dem:

- personnummer
- adress till bostaden
- telefonnummer där du kan nås
- eventuellt övriga uppgifter som behövs för att man ska kunna skicka handlingar till dig

Om du har handlingar eller annat som du anser stöder din uppfattning, bör du skicka med kopior på dessa.

Ombud

Du har rätt att anlita ett ombud för att sköta överklagandet åt dig. I så fall ska ombudet underteckna skrivelsen, bifoga en fullmakt i original från dig samt uppge sitt namn, adress och telefonnummer.

Ytterligare upplysningar

Behöver du veta mer om hur du ska göra, går det bra att ringa till Länsstyrelsen, telefon 010-223 10 00. Fråga efter den som varit beslutsfattare.