

Inhoudsopgave

DEEL I ALGEMENE WETGEVING

Verdrag 4 november 1950 tot bescherming van de rechten van de mens en de fundamentele vrijheden, ondertekend te Rome (<i>B.S., 19 augustus 1955, err., B.S., 29 juni 1961</i>)	1
Wet 7 mei 1999 Wetboek van vennootschappen (<i>B.S., 6 augustus 1999</i>)	6
K.B. 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen (<i>B.S., 6 februari 2001, err., B.S., 27 februari 2001</i>)	186
Wet 3 juli 1978 betreffende de arbeidsovereenkomsten (<i>B.S., 22 augustus 1978, err., B.S., 30 augustus 1978</i>)	262
Wet 8 april 1965 tot instelling van de arbeidsreglementen (<i>B.S., 5 mei 1965</i>)	321
Wet 21 maart 1804 Burgerlijk Wetboek (<i>B.S., 3 september 1807</i>)	329
Wet 8 juni 1867 Strafwetboek (<i>B.S., 9 juni 1867</i>)	337
Wetboek 17 november 1808 Wetboek van strafvordering (<i>B.S., 6 september 1967</i>)	364
Omzendbrief 25 januari 2001 – Algemene richtlijn 2001/1 houdende de instelling van een Centrale Dienst voor de Inbeslagneming en de Verbeurdverklaring in de schoot van de Rechterlijke Orde (<i>B.S., 25 januari 2001</i>)	365
K.B. 10 april 1992 Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992 (<i>B.S., 30 juli 1992</i>)	375
Wet 3 juli 1969 tot invoering van het Wetboek van de belasting over de toegevoegde waarde, zoals gewijzigd bij wet 28 december 1992 (<i>B.S., 31 december 1992</i>) en koninklijk besluit 29 december 1992 (<i>B.S., 31 december 1992</i>) (<i>B.S., 17 juli 1969</i>)	380
Wet 5 augustus 2006 inzake de toepassing van het beginsel van de wederzijdse erkenning van rechterlijke beslissingen in strafzaken tussen de Lid-Staten van de Europese Unie (<i>B.S., 7 september 2006</i>)	381

DEEL II SPECIFIEKE BELGISCHE WETGEVING

II.1. Privé-detective

Wet 19 juli 1991 tot regeling van het beroep van privé-detective (<i>B.S., 2 oktober 1991, err., B.S., 11 februari 1993</i>)	1
K.B. 30 juli 1994 tot vaststelling van de lijst van beroepen en activiteiten die niet beschouwd mogen worden als bedoeld in de wet tot regeling van het beroep van privé-detective (<i>B.S., 14 september 1994</i>)	7

II.2. Wet op de private en de bijzondere veiligheid

Wet 10 april 1990 tot regeling van de private en bijzondere veiligheid (<i>B.S., 29 mei 1990</i>)	8
---	---

II.3. Bescherming van de private levenssfeer

Wet 8 december 1992 tot bescherming van de persoonlijke levenssfeer ten opzichte van de verwerking van persoonsgegevens (<i>B.S., 18 maart 1993</i>)	29
K.B. 13 februari 2001 ter uitvoering van de wet van 8 december 1992 tot bescherming van de persoonlijke levenssfeer ten opzichte van de verwerking van persoonsgegevens (<i>B.S., 13 maart 2001</i>)	47

II.4. Economische beroepen

II.4.1. Bedrijfsrevisoraat

Wet 22 juli 1953 houdende oprichting van een Instituut der Bedrijfsrevisoren (<i>B.S., 2 september 1953</i>)	54
K.B. 10 januari 1994 betreffende de plichten van de bedrijfsrevisoren (<i>B.S., 18 januari 1994, err., B.S., 22 april 1994</i>)	62
K.B. 26 april 2007 tot organisatie van het toezicht en de kwaliteitscontrole en houdende het tuchtreglement voor de bedrijfsrevisoren (<i>B.S., 27 april 2007, err., B.S., 23 juli 2007</i>)	66

K.B. 30 april 2007 betreffende de erkenning van bedrijfsrevisoren en het openbaar register (<i>B.S., 30 mei 2007, err., B.S., 23 juli 2007</i>)	73	Wet 22 april 2003 houdende toekenning van de hoedanigheid van officier van gerechtelijke politie aan bepaalde ambtenaren van de Administratie der douane en accijnzen (<i>B.S., 8 mei 2003</i>).	178
<p>II.4.2. Accountants, belastingconsulenten, erkende boekhouders en erkende fiscalisten</p>		<p>II.7. Elektronische handel</p>	
Wet 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen (<i>B.S., 11 mei 1999</i>)	78	Wet 13 juni 2005 betreffende de elektronische communicatie (<i>B.S., 20 juni 2005</i>).	179
K.B. 1 maart 1998 tot vaststelling van het reglement van plichtenleer der accountants (<i>B.S., 31 maart 1998</i>)	91	<p>II.8. Wetgeving m.b.t. de financiële sector</p>	
Regl. 23 december 1997 van plichtenleer van het Beroepsinstituut van Boekhouders (<i>B.S., 29 januari 1998, err., B.S., 12 juni 1998</i>).	96	Wet 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten (<i>B.S., 4 september 2002</i>)	181
<p>II.5. Antiwitwaswetgeving</p>		Wet 22 maart 1993 op het statuut van en het toezicht op de kredietinstellingen (<i>B.S., 19 april 1993, err., B.S., 2 juni 1993, err., B.S., 4 juni 1993, err., B.S., 9 juli 1993</i>).	182
Wet 11 januari 1993 tot voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld en de financiering van terrorisme (<i>B.S., 28 januari 1993, err., B.S., 9 februari 1993</i>)	100	Wet 6 april 1995 inzake het statuut van en het toezicht op de beleggingsondernemingen (<i>B.S., 3 juni 1995, err., B.S., 1 augustus 1995</i>)	183
K.B. 29 november 1993 tot vaststelling van de datum van inwerkingtreding van sommige bepalingen van de wet van 11 januari 1993 tot voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld (<i>B.S., 1 december 1993</i>)	110	Wet 20 juli 2004 betreffende bepaalde vormen van collectief beheer van beleggingsportefeuilles (<i>B.S., 9 maart 2005, err., B.S., 11 april 2008</i>).	184
K.B. 6 mei 1999 tot uitvoering van artikel 14bis, § 2, tweede lid, van de wet van 11 januari 1993 tot voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld (<i>B.S., 1 juni 1999</i>)	112	Wet 28 april 1999 tot aanvulling, wat de bestrijding van de fiscale fraude betreft, van het koninklijk besluit nr. 185 van 9 juli 1935 op de bankcontrole en het uitgifteregime voor titels en effecten en van de wet van 9 juli 1975 betreffende de controle der verzekeringsondernemingen (art. 3) (<i>B.S., 25 juni 1999</i>)	185
K.B. 5 oktober 2006 houdende maatregelen ter controle van het grensoverschrijdend verkeer van liquide middelen (<i>B.S., 27 oktober 2006</i>)	113	Wet 9 juli 1975 betreffende de controle der verzekeringsondernemingen (<i>B.S., 29 juli 1975</i>)	186
K.B. 3 juni 2007 tot uitvoering van artikel 14quinquies van de wet van 11 januari 1993 tot voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld en de financiering van terrorisme (<i>B.S., 13 juni 2007</i>)	115	<p>DEEL III EUROPESE RICHTLIJNEN</p>	
<p>II.6. Douane en accijnzen</p>		<p>III.1. Bescherming van de private levenssfeer</p>	
K.B. 18 juli 1977 tot coördinatie van de algemene bepalingen inzake douane en accijnzen (<i>B.S., 29 september 1977</i>)	116	Richtl. 95/46/EG E.P. en de Raad 24 oktober 1995 betreffende de bescherming van natuurlijke personen in verband met de verwerking van persoonsgegevens en betreffende het vrije verkeer van die gegevens (<i>PB. L 281, 23 november 1995</i>).	1
Wet 10 juni 1997 betreffende de algemene regeling voor accijnsproducten, het voorhanden hebben en het verkeer daarvan en de controles daarop (<i>B.S., 1 augustus 1997</i>).	166		

III.2. Antiwitwasreglementering		
Richtl. 2005/60/EG E.P. en de Raad 26 oktober 2005 tot voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld en de financiering van terrorisme (PB. L 309, 25 november 2005).....	10	CAO nr. 89 NAR 30 januari 2007 betreffende de diefstalpreventie en de uitgangscontroles van werknemers bij het verlaten van de onderneming of de werkplaats (B.S., 11 mei 2007)..... 12
III.3. OLAF		IV.2. Internationale auditstandaarden
Verord. (EG) nr. 1073/1999 E.P. en de Raad 25 mei 1999 betreffende onderzoeken door het Europees Bureau voor fraudebestrijding (OLAF) (PB. L 136, 31 mei 1999)	20	Int. Overeenkomst 240, 29 juni 2006 . – De verantwoordelijkheid van de auditor om rekening te houden met fraude in het kader van een controle van financiële overzichten..... 15
Besl. Com. 28 april 1999 houdende oprichting van het Europees Bureau voor fraudebestrijding (OLAF) (PB. L 136, 31 mei 1999).....	24	Int. Overeenkomst 250, 29 juni 2006 . – Het in aanmerking nemen van wet- en regelgeving bij een controle van financiële overzichten..... 36
Besl. 1999/396/EG, EGKS, Euratom Com. 2 juni 1999 betreffende de voorwaarden voor en de wijze van uitvoering van interne onderzoeken op het gebied van de bestrijding van fraude, corruptie en elke andere onwettige activiteit die schadelijk is voor de belangen van de Gemeenschappen (PB. L 149, 16 juni 1999)	26	IV.3. Internationale boekhoudstandaarden
		Verord. (EG) nr. 1725/2003 Com. 29 september 2003 tot goedkeuring van bepaalde internationale standaarden voor jaarrekeningen overeenkomstig Verordening (EG) nr. 1606/2002 van het Europees Parlement en de Raad (PB. L 261, 13 oktober 2003)..... 41
DEEL IV SPECIFIEKE REGLEMENTERING		IV.4. Circulaires Commissie voor het bank-, financie- en assurantiewezen
IV.1. Toepasselijke CAO's		
CAO nr. 38 NAR 6 december 1983 betreffende de werving en selectie van werknemers (B.S., 28 juli 1984).....	1	Circ. PPB 2005/5 en D. 258, 12 juli 2005 van de CBFA over de wijziging van circulaire PPB 2004/8 en D. 250 van de CBFA van 22 november 2004 over de waakzaamheidsverplichtingen met betrekking tot de cliënteel en de voorkoming van het gebruik van het financiële stelsel voor het witwassen van geld en de financiering van terrorisme (CBFA, 12 juli 2005)..... 46
CAO nr. 68 NAR 16 juni 1998 betreffende de bescherming van de persoonlijke levenssfeer van de werknemers ten opzichte van de camerabewaking op de arbeidsplaats (B.S., 2 oktober 1998)	5	Circ. D1 97/9, 18 december 1997 aan de kredietinstellingen (CBFA, 18 december 1997)..... 51
CAO nr. 81 NAR 26 april 2002 tot bescherming van de persoonlijke levenssfeer van de werknemers ten opzichte van de controle op de elektronische on-linecommunicatiegegevens (B.S., 29 juni 2002)	8	Circ. D1 97/10, 30 december 1997 aan de kredietinstellingen (CBFA, 30 december 1997)..... 55
		Mededeling nr. D. 207, 30 november 2001 (CBFA, 30 november 2008)..... 58