

Kripto Varlık Hizmet Sağlayıcıları Şüpheli İşlem Bildirimi Rehberi, Şüpheli İşlem Bildirimi Formu ve MASAK Online Sistemi Güncellendi

25 Tem 2024

5549 sayılı Suç Gelirlerinin Aklanmasının Önlenmesi Hakkında Kanun uyarınca yükümlü olarak tanımlananlar, şüpheli işlemleri Mali Suçları Araştırma Kurulu ("**MASAK**") Başkanlığı'na bildirmek yükümlüdürler. Bu kapsamda, MASAK 13 Sıra No.lu Genel Tebliği ile şüpheli işlem bildirimine ilişkin usul ve esasları ile MASAK Başkanlığı'nın genel ve sektörel mahiyette şüpheli işlem bildirim rehberleri yayımlayabileceği düzenlenmiştir.

MASAK Başkanlığı 18 Nisan 2022 tarihinde Kripto Varlık Hizmet Sağlayıcılarına özgü bir Şüpheli İşlem Bildirim Rehberi'nin ilk sürümünü yayımlanmıştır. 23 Temmuz 2024 tarihinde yaptığı duyuru ile Kripto Varlık Hizmet Sağlayıcılarına özgü bir Şüpheli İşlem Bildirim Rehberi'nin ikinci sürümünü duyurmuş ve 26 Temmuz 2024 tarihi itibarıyla yürürlüğe koymuştur.

Güncellenen Şüpheli İşlem Bildirim Rehberiyle özetle:

- Kripto Varlık Hizmet Sağlayıcıların çalışma sistemi ve kripto varlıkların işlem sistemine uygun şüpheli işlem bildirim formu geliştirilmiş,
- Şüpheli İşlem Bildirim Formu sadeleştirilerek güncel finansal teknolojilerin tümünü kapsaması sağlanmış,
- Sektöre özgü işlem ve hesap tipleri eklenmiş,
- Gelişen ve değişen suç tipolojileri göz önünde bulundurularak yeni şüpheli işlem tipleri eklenmiş,
- Bildirim kategorilerine terör örgütü bilgileri ve Kitle İmha Silahlarının Yayılmasının Finansmanı kategorileri eklenmiş,
- Şüpheli işleme ilişkin açıklama alanında bildirimlerin kalitesini artırmaya yönelik kontrol noktaları eklenmiş,
- Referans değer tabloları güncellenmiş ve kodlamalar değiştirilmiş,
- Kimlik tespit türü ve İşleme Aracılık Eden Finansal Kuruluş bilgileri bölümleri eklenmiş,
- Yeni şüphe kategorileri eklenerek şüphe kategorisi seçimi zorunlu hale getirilmiştir.

Ayrıca, söz konusu güncellemelerle birlikte elektronik ortamda bildirim imkân sağlayan MASAK Online 1.0 sistemi de güncellenerek kripto varlık hizmet sağlayıcıların kullanımına sunulmuştur.

MASAK Başkanlığı tarafından yapılan duyurunun tam metnine bu [bağlantıdan](#) ulaşabilirsiniz.

Related Attorneys

- [DR. E. SEYFİ MOROĞLU, LL.M.](#)
- [BURCU TUZCU ERSİN, LL.M.](#)

