



электронной почтой без досылки

ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЛУЖБА
ПО ФИНАНСОВОМУ МОНИТОРИНГУ
МЕЖРЕГИОНАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ
ПО КРЫМСКОМУ
ФЕДЕРАЛЬНОМУ ОКРУГУ
(МРУ РОСФИНМОНИТОРИНГА ПО КФО)

Организациям и индивидуальным
предпринимателям

27.08.2014 № 24-01-18/92

На № _____ от _____

Информационное письмо

Межрегиональное управление Федеральной службы по финансовому мониторингу по Крымскому федеральному округу (далее – МРУ Росфинмониторинга по КФО) настоящим письмом доводит до Вашего сведения, что согласно ч. 2 ст. 7 Федерального закона Российской Федерации от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – ФЗ № 115-ФЗ) на организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом, в целях предотвращения легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма, возложена обязанность **разрабатывать правила внутреннего контроля, назначать специальных должностных лиц, ответственных за реализацию правил внутреннего контроля, а также принимать иные внутренние организационные меры в указанных целях.**

Согласно положениям ст. 2 ФЗ № 115-ФЗ, осуществление внутреннего контроля - реализация организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, правил внутреннего контроля, а также выполнение **требований законодательства**

по идентификации клиентов, их представителей, выгодоприобретателей, по документальному фиксированию сведений (информации) и их представлению в уполномоченный орган, по хранению документов и информации, **по подготовке и обучению кадров.**

Кроме того, одним из квалификационных требований к специальным должностным лицам, установленных Постановлением Правительства Российской Федерации от 29 мая 2014 г. № 492 является обязанность пройти обучение в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Таким образом, **работник, на которого возлагаются обязанности специального должностного лица,** должен **пройти обучение** в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, **до назначения его на должность.**

Также, согласно Положению о требованиях к подготовке и обучению кадров организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, утвержденного Приказом Федеральной службы по финансовому мониторингу 03.08.2010 № 203 (далее – Положение), руководитель организации утверждает перечень сотрудников, которые должны проходить **обязательную подготовку и обучение** в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее - обучение). В данный перечень включаются следующие сотрудники:

- а) **руководитель организации;**
- б) **руководитель филиала организации;**

в) заместитель руководителя организации (филиала), в соответствии с должностными обязанностями курирующий вопросы организации и осуществления внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

г) специальное должностное лицо организации (филиала), ответственное за соблюдение правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и программ его осуществления (далее - специальное должностное лицо);

д) главный бухгалтер (бухгалтер) организации (филиала), при наличии должности в штате организации или филиала, либо сотрудник, осуществляющий функции по ведению бухгалтерского учета;

е) руководитель юридического подразделения организации (филиала) либо юрист организации (при наличии);

ж) сотрудники службы внутреннего контроля организации (филиала), при наличии;

з) иные сотрудники организации (филиала) по усмотрению руководителя организации и с учетом особенностей деятельности организации (филиала) и ее клиентов.

Обучение проводится в формах вводного инструктажа, дополнительного инструктажа, целевого инструктажа, а также повышения уровня знаний в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Отмечаем, что вводный инструктаж в организации проводится специальным должностным лицом при приеме на работу на должности и при переводе (временном переводе) на должности, либо для выполнения функций, указанных в пунктах 3, 4 Положения.

Целевой инструктаж - получение работниками организаций базовых знаний, необходимых для соблюдения ими законодательства Российской Федерации о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, а также формирования и совершенствования системы внутреннего контроля организаций, программ ее осуществления и иных организационно-распорядительных документов, принятых в этих целях,

Перечень аккредитованных организаций, осуществляющих обучение в Крымском федеральном округе, размещен на сайте Международного учебно-методического центра финансового мониторинга (МУМЦФМ) (www.mumcfm.ru/) в разделе сайта **«Целевой инструктаж»** → **«Региональные партнеры»**.

Напоминаем, что за **неисполнение требований законодательства** о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма, статьей 15.27 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях **установлена административная ответственность.**

И.о. руководителя



И.Н. Лоскутов