



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ
ДОНЕЦКОЙ НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ

ПРИКАЗ

11 августа 20 21 г.

Донецк

№ 171

**Зарегистрировано
в Министерстве юстиции
Донецкой Народной Республики
03 сентября 2021 г.
под регистрационным № 4684**

Об утверждении Требований к подготовке и обучению кадров субъектов первичного финансового мониторинга в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

Во исполнение абзаца четвертого подпункта 2.6.8.1 пункта 2.6 раздела II Временного положения о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, утвержденного Постановлением Совета Министров Донецкой Народной Республики от 04 декабря 2015 г. № 24-3 (в редакции Постановления Президиума Правительства Донецкой Народной Республики от 20 июля 2020 г. № 35-2), руководствуясь подпунктом 11 пункта 14 раздела II, подпунктом 14 пункта 15.2, подпунктом 16.5 пункта 16 раздела III Положения о Министерстве финансов Донецкой Народной Республики, утвержденного Постановлением Совета Министров Донецкой Народной Республики от 22 июля 2015 г. № 13-33, в целях получения сотрудниками субъектов первичного финансового мониторинга знаний, необходимых для соблюдения требований законодательства в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма,

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить Требования к подготовке и обучению кадров субъектов первичного финансового мониторинга в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (прилагаются).

2. Установить, что программа подготовки и обучения кадров субъектов первичного финансового мониторинга в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, действующая до вступления в силу настоящего Приказа, подлежит приведению субъектами первичного финансового мониторинга, перечисленными в подпунктах 2.2.7, 2.2.9–2.2.11 пункта 2.2 раздела II Временного положения о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, утвержденного Постановлением Совета Министров Донецкой Народной Республики от 04 декабря 2015 г. № 24-3 (в редакции Постановления Президиума Правительства Донецкой Народной Республики от 20 июля 2020 г. № 35-2), в соответствие с требованиями, утвержденными настоящим Приказом, в течение 30 календарных дней со дня официального опубликования настоящего Приказа.

3. Признать утратившим силу приказ Министерства финансов Донецкой Народной Республики от 21 июня 2016 г. № 133 «Об утверждении Положения о требованиях к подготовке и обучению кадров субъектов первичного финансового мониторинга в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», зарегистрированный в Министерстве юстиции Донецкой Народной Республики 06 июля 2016 г., регистрационный № 1389.

4. Отделу финансового мониторинга Департамента бюджетного и финансового мониторинга Министерства финансов Донецкой Народной Республики направить настоящий Приказ на государственную регистрацию в Министерство юстиции Донецкой Народной Республики.

5. Настоящий Приказ вступает в силу со дня его официального опубликования.

6. Контроль исполнения настоящего Приказа оставляю за собой.

Министр

Я.С. Чаусова

УТВЕРЖДЕНЫ

Приказом Министерства финансов
Донецкой Народной Республики
от 11.08.2021 № 171

**Требования к подготовке и обучению кадров субъектов первичного
финансового мониторинга в целях противодействия легализации
(отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию
терроризма**

I. Общие положения

1.1. Требования к подготовке и обучению кадров субъектов первичного финансового мониторинга в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее – Требования) разработаны в соответствии с Временным положением о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, утвержденным Постановлением Совета Министров Донецкой Народной Республики от 04 декабря 2015 г. № 24-3 (в редакции Постановления Президиума Правительства Донецкой Народной Республики от 20 июля 2020 г. № 35-2) (далее – Временное положение), и устанавливают основные условия, предъявляемые к подготовке и обучению кадров субъектов первичного финансового мониторинга, перечисленных в подпунктах 2.2.7, 2.2.9–2.2.11 пункта 2.2 раздела II Временного положения, в целях получения знаний, необходимых для соблюдения требований законодательства в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Действия настоящих Требований распространяются на Центральный Республиканский Банк Донецкой Народной Республики в части прохождения лицом, планирующим осуществлять функции специального должностного лица, ответственного за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и программ его осуществления (далее – специальное должностное лицо), обучения в соответствии с абзацами первым и вторым пункта 2.5 и абзацем первым пункта 2.6 раздела II, а также пунктом 5.1 раздела V настоящих Требований.

1.2. Руководитель субъекта первичного финансового мониторинга утверждает перечень сотрудников, которые должны проходить обязательную подготовку и обучение в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее – обучение).

1.3. В перечень, предусмотренный пунктом 1.2 настоящего раздела, субъектом первичного финансового мониторинга включаются следующие сотрудники:

1.3.1. Руководитель субъекта первичного финансового мониторинга;

1.3.2. Руководитель обособленного подразделения субъекта первичного финансового мониторинга;

1.3.3. Заместитель руководителя субъекта первичного финансового мониторинга (обособленного подразделения), в соответствии с должностными обязанностями курирующий вопросы организации и осуществления внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

1.3.4. Специальное должностное лицо субъекта первичного финансового мониторинга;

1.3.5. Главный бухгалтер (бухгалтер) субъекта первичного финансового мониторинга (обособленного подразделения), при наличии должности в штате, либо сотрудник, осуществляющий функции по ведению бухгалтерского учета;

1.3.6. Руководитель юридического подразделения субъекта первичного финансового мониторинга (обособленного подразделения) либо юрист, при наличии;

1.3.7. Сотрудники службы внутреннего контроля (аудита) субъекта первичного финансового мониторинга (обособленного подразделения), при наличии;

1.3.8. Иные сотрудники субъекта первичного финансового мониторинга (обособленного подразделения) по усмотрению руководителя и с учетом особенностей деятельности субъекта первичного финансового мониторинга (обособленного подразделения) и его клиентов.

II. Формы, периодичность и сроки обучения

2.1. Обучение проводится в следующих формах:

2.1.1. Вводный инструктаж;

2.1.2. Дополнительный инструктаж;

2.1.3. Целевой инструктаж (получение сотрудниками субъекта первичного финансового мониторинга базовых знаний, необходимых для

соблюдения ими законодательства Донецкой Народной Республики о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, а также формирования и совершенствования системы внутреннего контроля субъекта первичного финансового мониторинга, программ ее осуществления и иных организационно-распорядительных документов, принятых в этих целях);

2.1.4. Повышение уровня знаний в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее – повышение уровня знаний).

2.2. Вводный инструктаж у субъекта первичного финансового мониторинга проводится специальным должностным лицом при приеме на работу, при переводе (временном переводе) на должности либо для выполнения функций, указанных в подпунктах 1.3.1–1.3.3, 1.3.5–1.3.8 пункта 1.3 раздела I настоящих Требований.

2.3. Дополнительный инструктаж проводится специальным должностным лицом не реже одного раза в год либо в следующих случаях:

2.3.1. При изменении действующих и вступлении в силу новых нормативных правовых актов Донецкой Народной Республики в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

2.3.2. Утверждении субъектом первичного финансового мониторинга новых или изменении действующих правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее – правила внутреннего контроля) и программ его осуществления;

2.3.3. Переводе сотрудника на другую постоянную работу (временную работу) в рамках субъекта первичного финансового мониторинга в случае, когда имеющихся у него знаний недостаточно для соблюдения законодательства Донецкой Народной Республики в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

2.3.4. Поручении сотруднику работы, выполняемой сотрудниками, указанными в подпунктах 1.3.1–1.3.3, 1.3.5–1.3.8 пункта 1.3 раздела I настоящих Требований, но не обусловленной заключенным с ним трудовым договором, когда выполнение такой работы не влечет изменения условий заключенного с таким сотрудником трудового договора.

2.4. Обучение сотрудников субъекта первичного финансового мониторинга в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, проводится в соответствии с программой подготовки и обучения кадров субъектов первичного финансового мониторинга (далее – программа подготовки и обучения), разработанной субъектом первичного финансового мониторинга с учетом настоящих Требований и включенной в правила внутреннего контроля.

2.5. Лицо, планирующее осуществлять функции специального должностного лица субъекта первичного финансового мониторинга, проходит обучение в форме целевого инструктажа в Министерстве финансов Донецкой Народной Республики (далее – Уполномоченный орган) однократно до начала осуществления таких функций.

Прохождение специальным должностным лицом целевого инструктажа подтверждается документом, выдаваемым Уполномоченным органом.

Специальное должностное лицо проводит целевой инструктаж для сотрудников, указанных в подпунктах 1.3.1–1.3.3, 1.3.5–1.3.7 пункта 1.3 раздела I настоящих Требований, в соответствии с программой подготовки и обучения.

Лица, указанные в подпунктах 1.3.1–1.3.3, 1.3.5–1.3.7 пункта 1.3 раздела I настоящих Требований, проходят однократное обучение в форме целевого инструктажа в течение месяца со дня возложения соответствующих должностных обязанностей.

2.6. Повышение уровня знаний специальным должностным лицом осуществляется в форме участия в конференциях, семинарах и иных обучающих мероприятиях, проводимых Уполномоченным органом, не реже одного раза в три года и подтверждается соответствующим документом.

Повышение уровня знаний сотрудников субъекта первичного финансового мониторинга, указанных в подпунктах 1.3.1–1.3.3, 1.3.5–1.3.7 пункта 1.3 раздела I настоящих Требований, проводится специальным должностным лицом не реже одного раза в три года.

2.7. Иные сотрудники субъекта первичного финансового мониторинга, указанные в подпункте 1.3.8 пункта 1.3 раздела I настоящих Требований, проходят целевой инструктаж и повышение уровня знаний по усмотрению руководителя субъекта первичного финансового мониторинга.

III. Программа подготовки и обучения

3.1. Субъект первичного финансового мониторинга разрабатывает программу подготовки и обучения своих сотрудников с учетом требований законодательства Донецкой Народной Республики о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, а также особенностей деятельности субъекта первичного финансового мониторинга и его клиентов.

3.2. Цель обучения – получение сотрудниками знаний в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, необходимых для соблюдения ими законодательства Донецкой Народной Республики о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, а также правил внутреннего контроля, программ его осуществления и иных организационно-распорядительных документов субъекта первичного финансового мониторинга, принятых в целях организации и осуществления внутреннего контроля.

3.3. Программа подготовки и обучения должна предусматривать изучение:

3.3.1. Нормативных правовых актов Донецкой Народной Республики в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

3.3.2. Правил и программ осуществления внутреннего контроля при исполнении сотрудником должностных обязанностей, а также мер ответственности, которые могут быть применены к сотруднику за неисполнение требований нормативных правовых актов Донецкой Народной Республики в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и иных организационно-распорядительных документов субъекта первичного финансового мониторинга, принятых в целях организации и осуществления внутреннего контроля;

3.3.3. Типологий, характерных схем и способов отмывания преступных доходов и финансирования терроризма, а также критериев и признаков операций (сделок), указывающих на необычный характер операций (сделок).

IV. Учет прохождения обучения сотрудниками субъекта первичного финансового мониторинга

4.1. Субъект первичного финансового мониторинга ведет учет прохождения его сотрудниками обучения.

4.2. Порядок учета прохождения сотрудниками обучения устанавливается руководителем субъекта первичного финансового мониторинга.

4.3. Факт проведения с сотрудником инструктажа (повышения уровня знаний) и ознакомления с нормативными правовыми и иными актами Донецкой Народной Республики в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и внутренними документами субъекта первичного финансового мониторинга,

принятыми в целях организации и осуществления внутреннего контроля, должен быть подтвержден его собственноручной подписью в документе, форму и содержание которого субъект первичного финансового мониторинга устанавливает самостоятельно.

Документы, подтверждающие прохождение специальным должностным лицом обучения, приобщаются к личному делу сотрудника.

V. Заключительные положения

5.1. Лицо, которое на момент вступления в силу настоящих Требований осуществляет функции специального должностного лица, должно пройти однократное обучение в форме целевого инструктажа в течение шести месяцев со дня вступления в силу настоящих Требований.

5.2. Лица, которые на момент вступления в силу настоящих Требований занимают должности либо выполняют функции, указанные в подпунктах 1.3.1–1.3.3, 1.3.5–1.3.7 пункта 1.3 раздела I настоящих Требований, должны пройти однократное обучение в форме целевого инструктажа в течение месяца со дня прохождения специальным должностным лицом соответствующего обучения.

Директор Департамента
бюджетного и финансового
мониторинга
Министерства финансов
Донецкой Народной Республики

М.В. Токарь