



УТВЕРЖДЕНО

ООО «Эксперт-Аудит»

Генеральный директор

И.В. Солдатов

М.П.

**Должностная инструкция специального должностного лица, ответственного за
реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия
легализации доходов полученных преступным путем, финансированию
терроризма и распространения оружия массового уничтожения
ООО «Эксперт-Аудит»**

1. Общие положения

1.1 Приказом Руководителя общества с ограниченной ответственностью «Эксперт-Аудит» (далее Общество) один из штатных работников Общества назначается Ответственным сотрудником (специальным должностным лицом, ответственным за реализацию Правил и реализацию программ осуществления внутреннего контроля).

1.2 Ответственный сотрудник независим в своей деятельности от других работников Общества и подчиняется непосредственно Руководителю Общества.

1.3 Допускается назначение Ответственным сотрудником Руководителя Общества.

1.4 Ответственный сотрудник может работать по совместительству в иных организациях при соблюдении требований законодательства РФ.

1.5 Ответственный сотрудник должен соответствовать квалификационным требованиям, установленным Постановлением Правительства РФ от 29.05.2014 № 492 «О квалификационных требованиях к специальным должностным лицам, ответственным за реализацию правил внутреннего контроля, а также требованиях к подготовке и обучению кадров, идентификации клиентов, выгодоприобретателей в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и признании утратившими силу некоторых актов Правительства Российской Федерации» (далее – **Постановление Правительства РФ № 492**).

1.6 Так, в частности, Ответственный сотрудник должен одновременно соответствовать следующим квалификационным требованиям:

- прохождение обучения в целях ПОД/ФТ в соответствии с требованиями, установленными Росфинмониторингом;
- отсутствие неснятой или непогашенной судимости за преступления в сфере экономики или преступления против государственной власти.

1.7 В период временной нетрудоспособности, отпуска (в том числе отпуска по беременности и родам, а также отпуска по уходу за ребенком), служебной командировки Ответственного сотрудника исполняющим его обязанности назначается другой работник Общества при условии его соответствия квалификационным требованиям, установленным Постановлением Правительства РФ № 492 к Ответственному сотруднику.

**2. Функции, права и обязанности специального должностного лица, ответственного за
реализацию правил внутреннего контроля ООО «Эксперт-Аудит»**

Ответственный сотрудник осуществляет в Обществе следующие функции:

- организует осуществление внутреннего контроля, представление соответствующей информации и документов в Росфинмониторинг в соответствии с законодательством РФ о ПОД/ФТ/ФРОМУ и Правилами, а также обеспечивает контроль за таким представлением;
- обеспечивает реализацию Правил и программ осуществления внутреннего контроля, контролирует выполнение Обществом и его работниками требований законодательства РФ о ПОД/ФТ, Правил и программ осуществления внутреннего контроля, установленных Правилами;
- организует разработку и последующее внесение изменений и дополнений в Правила, а также иные внутренние документы в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ, и представляет их на утверждение Руководителю Общества;
- участвует в совершенствовании Правил и программ осуществления внутреннего контроля, подготавливает методические материалы по вопросам реализации Правил, а также новую редакцию Правил в случае изменения действующего законодательства РФ о ПОД/ФТ/ФРОМУ или внутренних организационных изменений;
- организует проведение обязательной подготовки и обучения в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ работников Общества;
- консультирует работников Общества по общим (не связанным с проведением конкретной операции) вопросам, возникающим при реализации внутреннего контроля;
- осуществляет ежедневный (в рабочие дни) мониторинг и анализ совершаемых клиентами Общества операций (сделок) с денежными средствами и имуществом;
- осуществляет оценку переданных ему работниками Общества сообщений о необычных операциях, составляет и передает Руководителю Общества мотивированное заключение по таким сообщениям с указанием решений (действий) Общества, подлежащих принятию в отношении выявленной операции клиента и самого клиента;
- предоставляет по утвержденным Правилами формам сообщений о необычных операциях, Руководителю Общества с мотивированным обоснованием признания указанных операций таковыми и/или необходимости (или отсутствия необходимости) представления сведений о таких операциях в Росфинмониторинг и/или принятию иных решений (действий) Обществом в отношении выявленной операции клиента и самого клиента;
- организует и осуществляет представление в Росфинмониторинг информации о подозрительных операциях, и иных сведений в соответствии с Правилами и Федеральным законом;
- принимает участие в проведении идентификации (изучении) клиентов, представителей клиентов и/или выгодоприобретателей, а также бенефициарных владельцев, и обновлении сведений (информации), полученных Обществом в результате их идентификации (изучения);
- принимает участие в оценке риска совершения клиентом операций, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения;
- предоставляет Руководителю Общества документы и информацию о выявлении среди физических лиц, находящихся или принимаемых на обслуживание, публичных должностных лиц;
- уделяет повышенное внимание операциям с денежными средствами или иным имуществом, осуществляемым находящимися на обслуживании в Обществе публичными должностными лицами, а также их супругами, близкими родственниками (родственниками по прямой восходящей и нисходящей линии (родителями и детьми, дедушкой, бабушкой и внуками), полнородными и неполнородными (имеющими общих отца или мать) братьями и сестрами, усыновителями и усыновленными) или от имени указанных лиц;
- уделяет повышенное внимание операциям с денежными средствами или иным имуществом, осуществляемым находящимися на обслуживании в Обществе клиентам с высоким уровнем риска или от имени указанных лиц;

- принимает обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по определению источников происхождения денежных средств и/или иного имущества клиентов, в том числе публичных должностных лиц;
- организывает обновление на регулярной основе имеющейся в распоряжении Общества информации о находящихся у него на обслуживании публичных должностных лицах;
- организывает документальное фиксирование и хранение информации и документов, полученных при реализации Правил, а также обеспечивает их конфиденциальность;
- незамедлительно информирует Руководителя Общества о выявленных нарушениях требований законодательства РФ о ПОД/ФТ и настоящих Правил, допущенных Обществом и его работниками при осуществлении своей деятельности;
- предоставляет Руководителю Общества не позднее 10 (десяти) рабочих дней с даты окончания полугодия письменный отчет о результатах осуществления внутреннего контроля, включая рекомендации по его улучшению, за прошедшее полугодие по форме, установленной Приложением № 1 Правил, (далее – Отчет по ПОД/ФТ/ФРОМУ).

Ответственный сотрудник вправе:

- принимать участие в работе по разработке внутренних документов Общества;
- получать доступ в помещения Общества, а также в помещения, используемые для хранения документов (архивы), компьютерной обработки данных (компьютерные залы) и хранения данных на электронных носителях, и знакомиться с содержанием баз данных и регистров, связанных с осуществляемой Обществом деятельностью;
- снимать и хранить копии с полученных документов, файлов и записей, хранящихся в локальных информационных сетях и автономных компьютерных системах Общества, в установленном в Обществе порядке, за исключением информации, не подлежащей копированию в соответствии с требованиями законодательства РФ;
- запрашивать и получать от работников Общества любые документы Общества (в том числе, организационно-распорядительные, бухгалтерские и денежно-расчетные документы) и сведения, необходимые для реализации Правил и осуществления им своих функций;
- требовать от работников, обязанности которых связаны с осуществляемой Обществом деятельностью, письменные объяснения по вопросам, возникающим в ходе исполнения им своих обязанностей;
- давать указания и поручения работникам Общества в пределах своих должностных обязанностей, касающиеся проведения операции (заключения сделки), в том числе о задержке ее проведения (заключения) в целях получения дополнительной или проверки имеющейся информации о клиенте или об операции (сделке);
- выдавать временное (до решения Руководителя Общества) предписание о приостановлении проведения операции с денежными средствами и иным имуществом в соответствии с Правилами;
- самостоятельно принимать решение о проведении выборочной проверки соблюдения Обществом и его работниками требований законодательства РФ о ПОД/ФТ и настоящих Правил;
- вносить предложения по совершенствованию работы, связанной с предусмотренными Правилами своими обязанностями.

Ответственный сотрудник может иметь права, не предусмотренные настоящим пунктом, но установленные внутренними документами Общества и не противоречащие требованиям законодательства РФ.

Ответственный сотрудник обязан:

- соблюдать требования законодательства РФ о ПОД/ФТ/ФРОМУ, а также иных нормативных правовых актов РФ;
- соблюдать требования внутренних документов Общества, в том числе Правила;
- надлежащим образом выполнять свои функции;

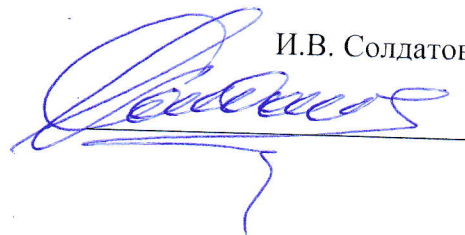
- обеспечивать сохранность и возврат полученных оригиналов (копий) документов на бумажном носителе и электронных документов Общества и его работников;
- взаимодействовать с инспекторами регулирующих органов при проведении проверочных мероприятий деятельности Общества;
- соблюдать режим конфиденциальности в отношении полученной при осуществлении своих функций информации, а также сведений, содержащих персональные данные, в том числе после прекращения трудовых отношений с Обществом;
- не совершать действий, затрудняющих работу Общества, а также приводящих к подрыву авторитета Общества и авторитета его работников;
- соблюдать трудовую дисциплину, требования по охране труда, технике безопасности, пожарной безопасности.

3. Ответственность

Специальное должностное лицо, ответственное за реализацию правил внутреннего контроля ООО «Эксперт-Аудит» несет административную, в том числе, по ст. 15.27 КоАП РФ, дисциплинарную и материальную ответственность за неисполнение и/или ненадлежащее, несвоевременное исполнение своих функций и обязанностей, установленных настоящей должностной инструкцией.

С инструкцией ознакомлен:

И.В. Солдатов



«28» 09 2024