



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ
ДОНЕЦКОЙ НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ

ПРИКАЗ

30 июня 2021 г.

Донецк

№ 122

**Зарегистрировано
в Министерстве юстиции
Донецкой Народной Республики
05 июля 2021 г.
под регистрационным № 4555**

Об утверждении Требований к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым субъектами первичного финансового мониторинга в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

Во исполнение абзаца второго подпункта 2.6.8.1 пункта 2.6 раздела II и пункта 5.1 раздела V 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 предотвращения легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить Требования к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым субъектами первичного финансового мониторинга в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (прилагаются).

2. Установить, что правила внутреннего контроля, действующие до вступления в силу настоящего Приказа, подлежат 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 соответствии 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 27 апреля 2016 г. № 101 «Об утверждении Требований по разработке субъектами первичного финансового мониторинга правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», зарегистрированный в Министерстве юстиции Донецкой Народной Республики 17 мая 2016 г., регистрационный № 1290.

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 30 июня 2021 г. № 122

Требования к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым субъектами первичного финансового мониторинга в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

I. Общие положения

1.1. Настоящие Требования к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым субъектами первичного финансового мониторинга в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее – Требования), определяют порядок и условия разработки 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) (далее – Временное положение), правил внутреннего контроля, осуществляемых в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее – правила внутреннего контроля).

1.2. Правила внутреннего контроля разрабатываются в соответствии с законодательством Донецкой Народной Республики о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

1.3. Руководитель субъекта первичного финансового мониторинга обеспечивает контроль соответствия применяемых правил внутреннего контроля требованиям законодательства Донецкой Народной Республики в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

1.4. Правила внутреннего контроля являются документом, оформленным на бумажном носителе, который:

1.4.1. Регламентирует организационные основы работы субъекта первичного финансового мониторинга, направленной на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

1.4.2. Устанавливает обязанности и порядок действий руководителя и сотрудников субъекта первичного финансового мониторинга в целях осуществления внутреннего контроля;

1.4.3. Определяет сроки выполнения обязанностей в целях осуществления внутреннего контроля, а также лиц, ответственных за их реализацию.

1.5. Правила внутреннего контроля разрабатываются субъектом первичного финансового мониторинга с учетом особенностей деятельности и специфики совершаемых операций с денежными средствами или иным имуществом (далее – операции (сделки)). Правила внутреннего контроля включают в себя следующие программы осуществления внутреннего контроля:

1.5.1. Программу, определяющую организационные основы осуществления внутреннего контроля (далее – программа организации внутреннего контроля);

1.5.2. Программу идентификации клиентов, представителей клиентов, выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев (далее – программа идентификации);

1.5.3. Программу изучения клиента при приеме на обслуживание и обслуживании (далее – программа изучения клиента);

1.5.4. Программу оценки степени (уровня) риска совершения клиентом операций (сделок), связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (далее – программа оценки степени (уровня) риска);

1.5.5. Программу выявления операций (сделок), подлежащих обязательному контролю, и операций (сделок), имеющих признаки связи с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, или финансированием терроризма (далее – программа выявления операций (сделок));

1.5.6. Программу документального фиксирования информации;

1.5.7. Программу, регламентирующую порядок действий в случае отказа от выполнения распоряжения клиента о совершении операции (сделки);

1.5.8. Программу, регламентирующую порядок работы по приостановлению операций в соответствии с Временным положением (далее – программа по приостановлению операций);

1.5.9. Программу, регламентирующую порядок применения мер по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества в соответствии с пунктом 5.6 раздела V Временного положения (далее – программа по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества);

1.5.10. Программу подготовки и обучения кадров в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее – программа подготовки и обучения);

1.5.11. Программу проверки осуществления внутреннего контроля;

1.5.12. Программу хранения информации и документов, полученных в результате реализации программ осуществления внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее – программа хранения информации).

1.6. В правилах внутреннего контроля устанавливаются полномочия, а также обязанности, возлагаемые на специальное должностное лицо, ответственное за реализацию правил внутреннего контроля (далее – специальное должностное лицо).

1.7. Правила внутреннего контроля утверждаются руководителем субъекта первичного финансового мониторинга.

II. Программы осуществления внутреннего контроля

1. Программа организации внутреннего контроля

2.1. Программа организации внутреннего контроля разрабатывается с учетом следующих условий:

2.1.1. Субъекты первичного финансового мониторинга в соответствии с пунктом 5.1 раздела V Временного положения назначают специальное должностное лицо;

2.1.2. Субъекты первичного финансового мониторинга (с учетом особенностей его структуры, штатной численности, клиентской базы и степени (уровня) рисков, связанных с клиентами субъекта первичного финансового

мониторинга и их операциями (сделками)) могут формировать или определять структурное подразделение, выполняющее функции по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

2.1.3. Программа содержит описание системы внутреннего контроля у субъекта первичного финансового мониторинга и в его обособленных подразделениях (при их наличии), а также порядок взаимодействия структурных подразделений субъекта первичного финансового мониторинга по вопросам реализации правил внутреннего контроля.

2.2. В программе организации внутреннего контроля устанавливаются функции, права и обязанности специального должностного лица.

2. Программа идентификации и программа изучения клиента

2.3. Программа идентификации включает следующие процедуры осуществления мероприятий по идентификации клиента, представителя клиента, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца:

2.3.1. Установление в отношении клиента, представителя клиента, выгодоприобретателя сведений, определенных пунктом 3.1 раздела III Временного положения, и проверка достоверности этих сведений до приема клиента на обслуживание;

2.3.2. Принятие обоснованных и доступных в сложившихся обстоятельствах мер по выявлению и идентификации бенефициарных владельцев, в том числе мер по установлению в отношении указанных владельцев сведений, предусмотренных подпунктом 3.1.1 пункта 3.1 раздела III Временного положения, и проверке достоверности полученных сведений;

2.3.3. Проверка наличия или отсутствия в отношении клиента, представителя клиента, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца сведений об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму, получаемых в соответствии с пунктом 4.6 раздела IV и пунктом 5.27 раздела V Временного положения;

2.3.4. Определение принадлежности физического лица, находящегося на обслуживании или принимаемого на обслуживание, к числу иностранных публичных должностных лиц, должностных лиц публичных международных организаций, лиц, выполняющих публичные функции в Донецкой Народной Республике, список которых утверждается Главой Донецкой Народной Республики (далее – республиканские публичные должностные лица), а также связанных с ними лиц;

2.3.5. Выявление физических лиц, физических лиц – предпринимателей или юридических лиц, имеющих соответственно регистрацию, место жительства или местонахождения в государстве (на территории), которое (которая) не выполняет рекомендации Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ), либо использующих счета в банке, зарегистрированном в указанном государстве (на указанной территории);

2.3.6. Оценка и присвоение клиенту степени (уровня) риска совершения клиентом операций, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (далее – риск), в соответствии с программой оценки степени (уровня) риска;

2.3.7. Обновление сведений, полученных в результате идентификации клиентов, представителей клиентов, выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев.

2.4. В программе идентификации может быть дополнительно предусмотрено установление и фиксирование иных сведений, получаемых субъектом первичного финансового мониторинга в соответствии с пунктом 3.16 раздела III Временного положения:

2.4.1. Почтовый адрес юридического лица, физического лица – предпринимателя, физического лица;

2.4.2. Состав учредителей (участников), структура и персональный состав органов управления юридического лица;

2.4.3. Размер уставного (складочного) капитала или размер уставного фонда юридического лица;

2.4.4. Номера контактных телефонов;

2.4.5. Сведения о видах деятельности согласно информации, указанной в Реестре статистических единиц Государственной службы статистики Донецкой Народной Республики.

2.5. Программа идентификации в целях реализации требований, установленных пунктом 3.17 раздела III Временного положения, предусматривает:

2.5.1. Порядок выявления среди физических лиц, находящихся на обслуживании или принимаемых на обслуживание, иностранных публичных должностных лиц, должностных лиц публичных международных организаций, республиканских публичных должностных лиц, а также связанных с ними лиц;

2.5.2. Порядок принятия на обслуживание иностранных публичных должностных лиц, а также меры по определению источников происхождения денежных средств или иного имущества иностранных публичных должностных лиц;

2.5.3. Порядок принятия на обслуживание должностного лица публичной международной организации либо республиканского публичного должностного лица в случаях, определенных пунктом 3.19 раздела III Временного положения.

2.6. В программе идентификации определяются способы и формы фиксирования сведений (информации), получаемых субъектом первичного финансового мониторинга в результате идентификации клиентов, представителей клиентов, выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев, проведения мероприятий, предусмотренных пунктом 2.3 настоящего подраздела, а также порядок обновления указанных сведений.

2.7. Программа изучения клиента предусматривает проведение мероприятий, направленных на получение информации о клиенте, указанной в пункте 3.2 раздела III Временного положения.

При этом под определением деловой репутации клиента, предусмотренной указанным пунктом, понимается его оценка, основывающаяся на документально подтвержденной информации, полученной непосредственно от клиента и (или) из других публичных (открытых) источников, которая дает возможность сделать вывод о соответствии его хозяйственной (профессиональной) деятельности требованиям законодательства Донецкой Народной Республики.

3. Программа оценки степени (уровня) риска

2.8. В программе оценки степени (уровня) риска определяются процедуры оценки и присвоения степени (уровня) риска клиенту с учетом требований к его идентификации:

2.8.1. До приема клиента на обслуживание;

2.8.2. В ходе обслуживания клиента (по мере совершения операций (сделок));

2.8.3. В иных случаях, предусмотренных правилами внутреннего контроля.

2.9. Программа оценки степени (уровня) риска предусматривает проведение оценки степени (уровня) риска клиентов на основе информации, полученной в результате реализации программ идентификации и изучения клиента, а также факторов, имеющих повышенный риск совершения клиентами

операций (сделок) в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма, с учетом рекомендаций Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ).

2.10. Программа оценки степени (уровня) риска предусматривает порядок и периодичность осуществления мониторинга операций (сделок) клиента в целях проведения оценки степени (уровня) риска и последующего контроля за ее изменением.

2.11. Программа оценки степени (уровня) риска предусматривает порядок фиксирования результатов оценки степени (уровня) риска легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма.

2.12. Программа оценки степени (уровня) риска предусматривает процедуры по управлению рисками легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма.

4. Программа выявления операций (сделок)

2.13. Программа выявления операций (сделок) предусматривает процедуры выявления:

2.13.1. Операций (сделок), подлежащих обязательному контролю в соответствии с разделом IV Временного положения;

2.13.2. Операций (сделок), подлежащих документальному фиксированию в соответствии с пунктом 5.1 раздела V Временного положения по указанным в нем основаниям;

2.13.3. Операций (сделок), подпадающих под критерии и признаки операций (сделок), указывающих на необычный характер операций (сделок), осуществление которых может быть направлено на легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, или финансирование терроризма (далее – необычные операции (сделки)).

2.14. Программа выявления операций (сделок), указанных в пункте 2.13 настоящего подраздела (далее – операции (сделки), подлежащие контролю), предусматривает осуществление постоянного мониторинга операций (сделок) клиентов.

2.15. Программа выявления операций (сделок) в целях выявления операций (сделок), осуществление которых может быть направлено на легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, или

финансирование терроризма, включает критерии необычных операций (сделок) и их признаки.

Исходя из характера, масштаба и основных направлений деятельности субъектов первичного финансового мониторинга и их клиентов, для выявления операций (сделок), в отношении которых возникают подозрения, что они осуществляются в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма, в программу выявления операций (сделок) включаются критерии и признаки необычных операций (сделок) из перечня, утвержденного Министерством финансов Донецкой Народной Республики (далее – Уполномоченный орган). Субъекты первичного финансового мониторинга вправе предоставлять в Уполномоченный орган предложения по дополнению перечня критериев и признаков, указывающих на необычный характер сделки.

2.16. Программа выявления операций (сделок) в целях выявления необычных операций (сделок) предусматривает обеспечение повышенного внимания при проведении операций (сделок) клиентов, отнесенных к группе повышенного риска.

2.17. Решение о признании операции (сделки) клиента подозрительной принимается субъектом первичного финансового мониторинга на основании информации о финансово-хозяйственной деятельности, финансовом положении и деловой репутации клиента, характеризующей его статус, статус его представителя, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца.

2.18. Программа выявления операций (сделок) предусматривает порядок информирования сотрудником субъекта первичного финансового мониторинга, выявившим операцию (сделку), подлежащую контролю, специального должностного лица (за исключением случаев самостоятельного исполнения физическим лицом – предпринимателем, физическим лицом, осуществляющим независимую профессиональную деятельность, функций специального должностного лица) для принятия последним решения о дальнейших действиях в отношении операции (сделки) в соответствии с Временным положением, настоящими Требованиями и правилами внутреннего контроля, утвержденными субъектом первичного финансового мониторинга.

2.19. Программа выявления операций (сделок) предусматривает при выявлении признаков необычной операции (сделки) клиента проведение анализа иных операций (сделок) клиента, а также имеющейся в распоряжении субъекта первичного финансового мониторинга информации о клиенте, представителе клиента и выгодоприобретателе (при наличии последних), бенефициарном владельце в целях подтверждения обоснованности подозрений в осуществлении операции (сделки) или ряда операций (сделок) в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма.

2.20. Программа выявления операций (сделок) предусматривает изучение оснований и целей совершения всех выявляемых необычных операций (сделок), а также фиксирование полученных результатов в письменной форме.

2.21. Программа выявления операций (сделок) предусматривает порядок и случаи принятия следующих дополнительных мер по изучению выявленной необычной операции (сделки):

2.21.1. Получение от клиента необходимых объяснений и (или) дополнительных сведений, разъясняющих экономический смысл необычной операции (сделки);

2.21.2. Обеспечение повышенного внимания (мониторинг) в соответствии с настоящими Требованиями ко всем операциям (сделкам) этого клиента в целях получения подтверждения, что их осуществление может быть направлено на легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, или финансирование терроризма.

2.22. Программа выявления операций (сделок) предусматривает принятие руководителем субъекта первичного финансового мониторинга либо уполномоченным им лицом решения:

2.22.1. О признании операции (сделки) клиента операцией, подлежащей обязательному контролю в соответствии с разделом IV Временного положения;

2.22.2. О признании выявленной необычной операции (сделки) подозрительной операцией (сделкой), осуществление которой может быть направлено на легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, или финансирование терроризма;

2.22.3. О необходимости принятия дополнительных мер по изучению необычной операции (сделки) клиента;

2.22.4. О предоставлении информации об операциях (сделках), предусмотренных подпунктами 2.22.1, 2.22.2 настоящего пункта, Уполномоченному органу.

5. Программа документального фиксирования информации

2.23. Программа документального фиксирования информации предусматривает порядок получения и закрепления сведений (информации) на бумажных и (или) иных носителях информации в целях реализации Временного положения, иных нормативных правовых актов в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, а также правил внутреннего контроля.

2.24. Программа документального фиксирования информации предусматривает документальное фиксирование информации:

2.24.1. Об операции (сделке), подлежащей обязательному контролю в соответствии с разделом IV Временного положения;

2.24.2. Об операции (сделке), имеющей хотя бы один из критериев и (или) признаков, указывающих на необычный характер операции (сделки);

2.24.3. Об операции (сделке), в отношении которой возникают подозрения, что она осуществляется в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма;

2.24.4. Об операции (сделке), полученной при реализации программы изучения клиента.

2.25. Программа документального фиксирования информации предусматривает составление сотрудником субъекта первичного финансового мониторинга, выявившим операцию (сделку), подлежащую контролю, внутреннего сообщения – документа, содержащего следующие сведения о такой операции (сделке) (далее – внутреннее сообщение):

2.25.1. Категория операции (сделки) – операция, подлежащая обязательному контролю либо необычная операция (сделка);

2.25.2. Критерии (признаки) либо иные обстоятельства (причины), по которым операция (сделка) может быть отнесена к операциям (сделкам), подлежащим обязательному контролю, либо к необычным операциям (сделкам);

2.25.3. Содержание (характер) операции (сделки), дата, сумма и валюта проведения;

2.25.4. Сведения о лице (лицах), проводящем (их) операцию (сделку);

2.25.5. Сведения о сотруднике, составившем внутреннее сообщение об операции (сделке), и его подпись;

2.25.6. Дата составления внутреннего сообщения об операции (сделке);

2.25.7. Запись (отметка) о решении специального должностного лица, принятом в отношении внутреннего сообщения об операции (сделке), и его мотивированное обоснование;

2.25.8. Запись (отметка) о решении руководителя субъекта первичного финансового мониторинга либо уполномоченного им лица, принятом в отношении внутреннего сообщения в соответствии с пунктом 2.22 подраздела 4 настоящего раздела, и его мотивированное обоснование;

2.25.9. Запись (отметка) о дополнительных мерах (иных действиях), принятых в отношении клиента в связи с выявлением необычной операции (сделки) или ее признаков.

2.26. Форма внутреннего сообщения, порядок и способ его передачи специальному должностному лицу определяются субъектом первичного финансового мониторинга самостоятельно и отражаются в программе документального фиксирования информации. Срок предоставления внутреннего сообщения специальному должностному лицу устанавливается не позднее следующего рабочего дня с момента проведения (выявления) операции (сделки).

6. Программа, регламентирующая порядок действий в случае отказа от выполнения распоряжения клиента о совершении операции (сделки), программа по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества и программа по приостановлению операций

2.27. В программу, регламентирующую порядок действий в случае отказа от выполнения распоряжения клиента о совершении операции (сделки), включается перечень оснований для такого отказа, установленный субъектом первичного финансового мониторинга с учетом требований пункта 5.11 раздела V Временного положения.

2.28. Программа, регламентирующая порядок действий в случае отказа от выполнения распоряжения клиента о совершении операции (сделки) предусматривает:

2.28.1. Порядок принятия решения об отказе от выполнения распоряжения клиента о совершении операции (сделки), а также документального фиксирования информации о случаях отказа от выполнения такого распоряжения клиента;

2.28.2. Порядок дальнейших действий в отношении клиента в случае отказа от выполнения его распоряжения о совершении операции (сделки);

2.28.3. Порядок действий при предоставлении в Уполномоченный орган информации о случаях отказа от выполнения распоряжения клиента о совершении операции (сделки).

2.29. Программа по приостановлению операций включает в себя:

2.29.1. Порядок выявления среди участников операций юридических лиц, физических лиц – предпринимателей и физических лиц, указанных в абзаце втором пункта 5.10 раздела V Временного положения;

2.29.2. Порядок действий, направленных на приостановление операций клиента в случае получения постановления Уполномоченного органа о приостановлении операций с денежными средствами или иным имуществом, вынесенного на основании абзаца первого пункта 6.5 раздела VI Временного положения;

2.29.3. Порядок действий, связанных с приостановлением операций клиента в случае получения решения суда, вынесенного на основании абзаца второго пункта 6.5 раздела VI Временного положения;

2.29.4. Порядок действий при предоставлении в Уполномоченный орган информации о приостановленных операциях;

2.29.5. Порядок действий, направленных на реализацию требований, установленных абзацем четвертым пункта 5.10 раздела V Временного положения, и связанных с осуществлением операции или дальнейшим приостановлением операции в случае получения постановления Уполномоченного органа, изданного на основании абзаца первого пункта 6.5 раздела VI Временного положения;

2.29.6. Порядок информирования клиента о невозможности совершения операции по его распоряжению в связи с приостановлением указанной операции.

2.30. В программе по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества предусматриваются:

2.30.1. Порядок получения информации от Уполномоченного органа о юридических лицах, физических лицах – предпринимателях и физических лицах, включенных в соответствии с пунктом 4.7 раздела IV Временного положения в перечень юридических и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму или в отношении которых в соответствии с пунктами 5.26 и 5.27 раздела V Временного положения Министерством государственной безопасности Донецкой Народной Республики принято решение о замораживании (блокировании) денежных средств или иного имущества;

2.30.2. Порядок и периодичность проведения мероприятий по проверке наличия или отсутствия среди своих клиентов юридических лиц, физических лиц – предпринимателей и физических лиц, в отношении которых применены

или должны применяться меры по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества;

2.30.3. Порядок принятия решения о применении мер по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества;

2.30.4. Порядок взаимодействия с юридическими лицами, физическими лицами – предпринимателями и физическими лицами, в отношении которых должны быть применены меры по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества, включая порядок их информирования о принятых мерах по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества;

2.30.5. Информирование Уполномоченного органа о принятых мерах по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества и результатах проверок наличия или отсутствия среди своих клиентов юридических лиц, физических лиц – предпринимателей и физических лиц, в отношении которых применены или должны применяться меры по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества.

7. Программа подготовки и обучения, программа проверки осуществления внутреннего контроля и программа хранения информации

2.31. Программа подготовки и обучения в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма разрабатывается в соответствии с требованиями, устанавливаемыми Уполномоченным органом.

2.32. Программа проверки осуществления внутреннего контроля регламентирует контроль соблюдения субъектом первичного финансового мониторинга (сотрудниками субъекта первичного финансового мониторинга) требований законодательства Донецкой Народной Республики о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, правил внутреннего контроля и иных организационно-распорядительных документов субъекта первичного финансового мониторинга, принятых в целях организации и осуществления внутреннего контроля. В программе проверки осуществления внутреннего контроля предусматриваются:

2.32.1. Проведение на регулярной основе, но не реже одного раза в полугодие, внутренних проверок выполнения субъектом первичного финансового мониторинга (сотрудниками субъекта первичного финансового мониторинга) правил внутреннего контроля, требований Временного положения, иных нормативных правовых актов;

2.32.2. Представление руководителю субъекта первичного финансового мониторинга по результатам проверок письменных отчетов, содержащих сведения обо всех выявленных нарушениях законодательства Донецкой Народной Республики о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, правил внутреннего контроля и иных организационно-распорядительных документов, принятых в целях организации и осуществления внутреннего контроля;

2.32.3. Принятие мер, направленных на устранение выявленных по результатам проверок нарушений.

2.33. Программа хранения информации предусматривает хранение не менее пяти лет со дня прекращения отношений с клиентом или проведения разовой операции:

2.33.1. Документов, содержащих сведения о клиенте, представителе клиента, выгодоприобретателе, бенефициарном владельце, а также учредителях (участниках), полученных на основании требований Временного положения, иных принятых в целях его исполнения нормативных правовых актов Донецкой Народной Республики, а также правил внутреннего контроля;

2.33.2. Документов, касающихся операций (сделок), сведения о которых предоставлялись Уполномоченному органу, и сообщений о таких операциях (сделках);

2.33.3. Документов относительно операций (сделок), подлежащих документальному фиксации в соответствии с разделом IV Временного положения и настоящими Требованиями;

2.33.4. Документов, касающихся операций (сделок), по которым составлялись внутренние сообщения;

2.33.5. Внутренних сообщений;

2.33.6. Результатов изучения оснований и целей выявленных необычных операций (сделок);

2.33.7. Документов, относящихся к изучению деятельности клиента (в объеме, определяемом субъектом первичного финансового мониторинга), в том числе деловой переписки и иных документов по усмотрению субъекта первичного финансового мониторинга;

2.33.8. Информации о плательщике, содержащейся в расчетном или ином документе, при осуществлении безналичных, корреспондентских расчетов, переводов денежных средств физических лиц без открытия банковских счетов;

2.33.9. Иных документов, полученных в результате применения правил внутреннего контроля.

2.34. Программа хранения информации предусматривает хранение информации и документов таким образом, чтобы они могли быть своевременно доступны Уполномоченному органу, а также иным органам государственной власти в соответствии с их компетенцией в случаях, установленных законодательством Донецкой Народной Республики, и с учетом обеспечения возможности их использования в качестве доказательства в уголовном, гражданском и арбитражном процессе.

2.35. Правила внутреннего контроля предусматривают обеспечение конфиденциальности информации, полученной в результате применения правил внутреннего контроля, а также мер, принимаемых субъектом первичного финансового мониторинга при реализации таких правил в соответствии с законодательством Донецкой Народной Республики.

Директор Департамента
бюджетного и финансового
мониторинга
Министерства финансов
Донецкой Народной Республики

М.В. Токарь