ООО «Финансы-Анализ-Аудит»

УТВЕРЖДАЮ:

Директор ООО «Финансы-Анализ-Аудит»

_____Мусатова В.А.

город Новокузнецк ***«13» января 2022 г.***

ДОЛЖНОСТНАЯ ИНСТРУКЦИЯ СПЕЦИАЛЬНОГО ДОЛЖНОСТНОГО ЛИЦА, ОТВЕТСТВЕННОГО ЗА СОБЛЮДЕНИЕ ПРАВИЛ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ.

Специальными должностными лицами, ответственными за соблюдение Федерального закона от 07.08.2001г. № 115-ФЗ и реализацию правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ являются: ответственный сотрудник по ПОД/ФТ/ФРОМУ, сотрудники структурного подразделения по ПОД/ФТ/ФРОМУ, в случае формирования такого структурного подразделения под руководством ответственного сотрудника.

В настоящее время в Аудиторской организации ООО «Финансы-Анализ-Аудит» отсутствует необходимость в создании структурного подразделения по ПОД/ФТ/ФРОМУ. Соответственно, за внутренний контроль по ПОД/ФТ/ФРОМУ отвечает специальное должностное лицо, ответственное за соблюдение настоящих Правил, ответственный сотрудник по ПОД/ФТ/ФРОМУ (далее – специальное должностное лицо).

К специальному должностному лицу, ответственному за соблюдение правил внутреннего контроля (далее - ответственное лицо), предъявляется следующие **квалификационные требования:**

прохождение обучения (в форме Целевого Инструктажа по ПОД/ФТ/ФРОМУ и Повышения уровня знаний по ПОД/ФТ/ФРОМУ).

Специальным должностным лицом, ответственным за реализацию Правил внутреннего контроля, не может быть лицо, имеющее неснятую или непогашенную судимость за преступления в сфере экономики или преступления против государственной власти.

В целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения на ответственное лицо по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения) возлагаются **следующие функции:**

- организация разработки и представление на утверждение ООО «Финансы-Анализ-Аудит» правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, в том числе и программ их осуществления;

- организация реализации правил внутреннего контроля, в том числе программ его осуществления, консультирование сотрудников по вопросам, возникающим при реализации программ осуществления внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ;

- идентификация и изучение клиентов ООО «Финансы-Анализ-Аудит» и иных участников операций;

- выявление операций, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, финансированием терроризма или финансированию распространения оружия массового уничтожения;

- подготовка методических материалов, консультирование сотрудников по вопросам, возникающим при реализации программ внутреннего контроля;

- организация работы по обучению сотрудников в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения в соответствии с Приказом Росфинмониторинга от 03.08.2010г. № 203, в том числе: составление и представление для утверждения руководителем ООО «Финансы-Анализ-Аудит» Программы обучения, проведение инструктажей сотрудников, прохождение целевого инструктажа;

- организация представления в Федеральную службу по финансовому мониторингу сведений в соответствии с Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения» и иными нормативными правовыми актами в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения;

- участие в случае такой необходимости в совершенствовании правил и программ внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения;

- обеспечение конфиденциальности информации, полученной при осуществлении возложенных на него функций;

- обеспечение соответствующего режима защиты и хранения фиксируемой информации;

- взаимодействие с представителями уполномоченных органов по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.

Для выполнения указанных функций ответственному лицу предоставляется право:

- получать от руководителей и сотрудников подразделений информацию и документы, в том числе организационно-распорядительные документы организации, бухгалтерские и денежно-расчетные документы в установленном в порядке;
- снимать копии с полученных документов, в том числе получать и хранить копии файлов, копии любых записей, хранящихся в локальных информационных сетях и автономных компьютерных системах в установленном порядке;
- осуществлять иные права в соответствии с документами о внутреннем контроле.

Ознакомлен:
специальное должностное лицо ООО «Финансы-Анализ-Аудит»,
ответственное за соблюдение Правил внутреннего контроля

Мусатова В.А. _____

«13» января 2022 г.