ИНФОРМАЦИОННОЕ СООБЩЕНИЕ

Уважаемые члены СРО РСА, доводим до Вашего сведения, что в рамках исполнения Федерального закона № 112-ФЗ от 23 апреля 2018 года прошла встреча Рабочей группы СРО РСА, созданной решением Правления, с представителями Федеральной службы по финансовому мониторингу.

На встрече были обсуждены вопросы повышения степени участия и качества работы аудиторов в системе ПОД/ФТ.

Представители Росфинмониторинга и СРО РСА наметили два основных направления взаимодействия в рамках реализации требований 112-ФЗ:

1. Организация контрольно-надзорной деятельности в сфере аудита, включая корректную работу личных кабинетов на сайте РФМ и порядок взаимодействия Росфинмониторинга и СРО.

2. Подготовка методических рекомендаций, определяющих критерии и параметры информации, обнаружение и документирование которой в ходе выполнения аудита, требует информирования Росфинмониторинга через личный кабинет.

По первому блоку задач основная работа уже проделана, на встрече обсуждалась необходимость доработки инструкции пользователя личного кабинета на сайте Росфинмониторинга и корректировка кодов, под которыми будут проходить регистрацию аудиторы.

На сегодняшний день Росфинмониторинг уже реализовал корректную регистрацию в личном кабинете, уточнив коды для регистрируемых организаций. Если ранее аудиторским организациям предлагалось регистрироваться по коду 156 «Аудиторская организация (организация, осуществляющая предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг)», при этом аудиторская организация отнюдь не всегда оказывала юридические или бухгалтерские услуги, или оказывала такие услуги, но не в случаях, прямо перечисленных в ч.1 ст.7.1 Федерального закона № 115-ФЗ, то в настоящее время коды регистрируемых организаций на сайте Росфинмониторинга указаны следующим образом:

152. Организация, осуществляющая предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических услуг;

153. Организация, осуществляющая предпринимательскую деятельность в сфере оказания бухгалтерских услуг;

156. Аудиторская организация.

Кроме того, к настоящему времени уже скорректирован бланк заявки на регистрацию в личном кабинете, который, после введения данных на

сайте Росфинмониторинга, автоматически направляется на электронную почту заявителя с предложением подписать и отослать по почте. Ранее этот бланк содержал некорректные сведения об отнесении аудиторов к субъектам ст.5 Федерального закона № 115-ФЗ, в то время как следовало давать ссылку на ст.7.1. В настоящее время предлагаемый к подписанию бланк содержит следующую исправленную формулировку: «Настоящей заявкой организация:… подтверждает, что относится к организациям, перечисленным в статье 5 **или 7.1** Федерального закона от 07.08.01 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

На встрече было отмечено, что основной задачей СРО остается проведение активной разъяснительной работы среди аудиторского сообщества для создания атмосферы сотрудничества с Росфинмониторингом, понимания ответственности и необходимости участия в данном процессе.

По итогам встречи участники пришли к мнению о необходимости эффективной работы для четкого определения ответственности аудиторов, используя при этом имеющийся опыт Банка России, рекомендации ФАТФ и основываясь на требованиях действующей редакции Федерального закона № 115-ФЗ.

Департамент информации СРО РСА