

01.03.2012 № 04-0610/261

На № _____

Саморегулируемые организации
аудиторов
(по списку)

Департамент регулирования государственного финансового контроля, аудиторской деятельности, бухгалтерского учета и отчетности сообщает, что Группой разработки финансовых мер (ФАТФ) в феврале 2012 г. утверждена новая редакция сорока Рекомендаций ФАТФ (далее - Рекомендации). Рекомендации размещены на официальном сайте ФАТФ в сети «Интернет» по адресу www.fatf-gafi.org.

Рекомендации, среди прочего, предусматривают:

- 1) новые международные стандарты по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных в результате налоговых правонарушений, а также доходов от коррупционной деятельности;
- 2) усиление требований к прозрачности совершаемых клиентами финансовых учреждений операций, идентификации их активов и установления структуры реального владения юридическими лицами;
- 3) ужесточение требований в отношении идентификации клиентов финансовых учреждений;
- 4) установление обязательности применения риск-ориентированного подхода при отслеживании операций клиентов финансовыми институтами.

Просим Вас довести данную информацию до членов Вашей саморегулируемой организации аудиторов, а также оказать содействие членам Вашей организации в изучении и применении Рекомендаций. В частности, считали бы необходимым уточнить соответствующие утвержденные Вами программы повышения квалификации аудиторов.

Директор Департамента

Л.З. Шнейдман