

Исх. №133
от 06.11.2023 г.

**Руководителю
Департамента по работе с субъектами
финансового мониторинга
Агентства Республики Казахстан
по финансовому мониторингу
Лесбекову Г.А.**

Уважаемый Габит Абдимуталипович!

Профессиональная организация бухгалтеров «Учёт» (далее – ПОБ «Учёт») выражает свое искреннее почтение и желает Вам успехов в профессиональной деятельности.

В соответствии с п. 2 ст.1 Закона Республики Казахстан от 28 августа 2009 года «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее - Закон о ПОД/ТФ), субъекты финансового мониторинга в целях предотвращения легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, финансирования терроризма и финансирования распространения оружия массового уничтожения **разрабатывают правила внутреннего контроля** и программы его осуществления, а также несут ответственность за соблюдение правил и реализацию программ.

Ранее ПОБ «Учёт» направляла на согласование Проект Правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ (далее - ПВК).

Настоящие ПВК доработаны с учетом Ваших замечаний и предложений, а также на основании Требований, разработанных в соответствии с пунктом 3-2 статьи 11 Закона Республики Казахстан «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Закон о ПОД/ФТ) и Международными стандартами Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ) для субъектов финансового мониторинга, предусмотренных подпунктами 7), 8), 13, 15), 16) и 18) пункта 1 статьи 3 Закона о ПОД/ФТ.

Просим Вас дать заключение о соответствии данных ПВК действующему законодательству Республики Казахстан о ПОД/ФТ, а также указать актуальные ссылки на НПА для дополнительной информации в виде рассылок субъектам финансового мониторинга. В случае положительного отзыва с Вашей стороны, Проект Правил внутреннего контроля будет в

последующем рекомендован к применению в качестве образца для членов ПОБ «Учёт», с возможностью доработки проекта каждым субъектом под свои требования и особенности.

Приложение:

1. Образец ПВК, 17 стр.

С уважением,

**И. о. Председателя Совета
ПОБ «Учёт»**



Акан Л.В.

Исп. Имандžсанова Гульнара