

FATF



УНИВЕРСАЛЬНЫЕ ПРОЦЕДУРЫ — 2023

КОНСОЛИДИРОВАННЫЕ
ПРОЦЕССЫ И ПРОЦЕДУРЫ
ВЗАИМНЫХ ОЦЕНОК
И МОНИТОРИНГА ПРОГРЕССА

Редакция от мая 2024 года



ГРУППА РАЗРАБОТКИ ФИНАНСОВЫХ МЕР
БОРЬБЫ С ОТМЫВАНИЕМ ДЕНЕГ

Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ) — независимая межправительственная организация, которая разрабатывает и внедряет политику защиты мировой финансовой системы от угроз отмывания денег, финансирования терроризма и финансирования распространения оружия массового уничтожения. Рекомендации ФАТФ признаны международным стандартом противодействия отмыванию денег (ПОД) и финансированию терроризма (ФТ).

Подробная информация о ФАТФ размещена на сайте www.fatf-gafi.org.

Данный документ и прилагаемые карты не ограничивают статус и суверенитет каких-либо территорий, а также не противоречат определению межгосударственных границ и наименований территорий, городов и областей.

Неофициальный перевод выполнен МУМЦФМ

Для цитирования:

ФАТФ (2024), «Консолидированные процессы и процедуры взаимных оценок и мониторинга прогресса: "Универсальные процедуры"», май 2024, ФАТФ, Париж (Франция)
[FATF (2024), Consolidated Processes and Procedures for Mutual Evaluations and Follow-Up: "Universal Procedures", May 2024, FATF, Paris, France],
<https://www.fatf-gafi.org/content/fatf-gafi/en/publications/mutualevaluations/Universal-Procedures-2023.html>

© ФАТФ/ОЭСР, 2024. Все права защищены.

Воспроизведение или перевод данной публикации без предварительного письменного разрешения не допускаются. Чтобы получить разрешение на частичное или полное воспроизведение данного документа, направляйте запрос в Секретариат ФАТФ по адресу: Франция, 75775, Париж, 16-й округ, ул. Андре Паскаля, 2 (2 rue Andre Pascal, 75775 Paris Cedex 16, France)
(факс: +33 1 44 30 61 37, электронная почта: contact@fatf-gafi.org).

УНИВЕРСАЛЬНЫЕ ПРОЦЕДУРЫ 2023

КОНСОЛИДИРОВАННЫЕ ПРОЦЕССЫ И ПРОЦЕДУРЫ ВЗАИМНЫХ ОЦЕНОК И МОНИТОРИНГА ПРОГРЕССА (УНИВЕРСАЛЬНЫЕ ПРОЦЕДУРЫ)

ДОКУМЕНТ УТВЕРЖДЕН В ОКТЯБРЕ 2023 ГОДА

Редакция от мая 2024 года

Специализированные организации проводят взаимные оценки с соблюдением принципов, изложенных в документе «Консолидированные процессы и процедуры взаимных оценок и мониторинга прогресса» (Универсальные процедуры). В 2024 году Глобальная сеть начала очередной раунд взаимных оценок, опираясь на последнюю редакцию Универсальных процедур.

К странам, проходящим оценку и мониторинг в рамках предыдущего раунда взаимных оценок, применяются Универсальные процедуры, использовавшиеся в предыдущем раунде взаимных оценок систем ПОД/ФТ, и «Методология ФАТФ для оценки технического соответствия Рекомендациям ФАТФ и эффективности систем ПОД/ФТ» 2013 года.

Дополнительную информацию о взаимных оценках ФАТФ и график международных оценок см. на сайте www.fatf-gafi.org/publications/mutualevaluations.

Содержание

СПИСОК АББРЕВИАТУР.....	4
I. ВВЕДЕНИЕ.....	5
<i>Предмет, принципы и задачи взаимных оценок и мониторинга прогресса.....</i>	<i>5</i>
<i>Изменения в стандартах ФАТФ.....</i>	<i>6</i>
<i>Планирование сроков взаимных оценок.....</i>	<i>7</i>
<i>Согласование с ПОФС.....</i>	<i>8</i>
<i>Наднациональные юрисдикции.....</i>	<i>9</i>
II. РОЛИ И ОБЯЗАННОСТИ В ПРОЦЕССАХ ОЦЕНКИ И МОНИТОРИНГА ПРОГРЕССА.....	10
<i>Ответственность оцениваемой страны.....</i>	<i>10</i>
<i>Ответственность группы экспертов-оценщиков.....</i>	<i>10</i>
<i>Ответственность экспертов-аналитиков.....</i>	<i>11</i>
<i>Ответственность экспертов по мониторингу прогресса.....</i>	<i>11</i>
<i>Ответственность секретариата.....</i>	<i>12</i>
<i>Конфиденциальность и конфликт интересов.....</i>	<i>13</i>
<i>Соблюдение сроков.....</i>	<i>14</i>
<i>Совещания.....</i>	<i>15</i>
<i>Взаимопомощь и вклад экспертов-оценщиков.....</i>	<i>15</i>
III. СОСТАВ ГРУПП ЭКСПЕРТОВ-ОЦЕНЩИКОВ И ОТБОР УЧАСТНИКОВ ПРОЦЕССА ВЗАИМНОЙ ОЦЕНКИ И МОНИТОРИНГ ПРОГРЕССА.....	16
<i>Формирование и состав группы экспертов-оценщиков.....</i>	<i>16</i>
<i>Отбор экспертов-аналитиков.....</i>	<i>17</i>
<i>Выбор экспертов по мониторингу прогресса.....</i>	<i>17</i>
IV. ПРОЦЕДУРЫ И ЭТАПЫ ПРОЦЕССА ОЦЕНКИ.....	18
<i>Подготовка к выездной миссии.....</i>	<i>18</i>
<i>После выездной миссии: подготовка проекта ОВО, плана реализации КРМ и пояснительной записки.....</i>	<i>24</i>
V. ПРОВЕДЕНИЕ ВЗАИМНОЙ ОЦЕНКИ СОВМЕСТНО С РГТФ.....	31
VI. ОЦЕНКИ СО СТОРОНЫ МВФ И ВСЕМИРНОГО БАНКА.....	32
VII. МОНИТОРИНГ ПРОГРЕССА И ПРОЦЕССЫ РГОМС.....	33
<i>Обзор.....</i>	<i>33</i>
<i>Общие ожидания.....</i>	<i>34</i>
<i>Требования к отчетности.....</i>	<i>34</i>
<i>Ухудшение соответствия.....</i>	<i>35</i>
<i>Система рейтингов реализации КРМ.....</i>	<i>36</i>
<i>Механизмы мониторинга прогресса.....</i>	<i>36</i>
<i>Анализ прогресса в реализации КРМ и переоценка технического соответствия.....</i>	<i>40</i>
<i>Усиленные меры.....</i>	<i>41</i>
VIII. ПОСТПЛЕНАРНЫЙ АНАЛИЗ КАЧЕСТВА И СООТВЕТСТВИЯ.....	43
<i>Применение.....</i>	<i>43</i>
<i>Этапы постпленарного анализа КиС.....</i>	<i>43</i>

IX. ПУБЛИКАЦИЯ, РАБОТА СО СМИ И ВСПОМОГАТЕЛЬНЫЕ ПРОЦЕССЫ.....	46
<i>Публикация ОВО.....</i>	<i>46</i>
<i>Публикация прочих документов.....</i>	<i>46</i>
<i>Работа со СМИ.....</i>	<i>46</i>
<i>Вспомогательные процессы.....</i>	<i>46</i>
ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ПРИМЕР ГРАФИКА ВЗАИМНОЙ ОЦЕНКИ.....	47
ПРИЛОЖЕНИЕ 2. ГРАФИК МОНИТОРИНГА ПРОГРЕССА.....	54
ПРИЛОЖЕНИЕ 3. ОРГАНЫ ВЛАСТИ И ПРЕДПРИЯТИЯ, ПРИВЛЕКАЕМЫЕ В ХОДЕ ВЫЕЗДНОЙ МИССИИ.....	58
ПРИЛОЖЕНИЕ 4. ВОПРОСНИК К ГЛАВЕ 1.....	60

СПИСОК АББРЕВИАТУР

ВБ	Всемирный банк
ДКВ	Документ по ключевым вопросам
ДССК	Доклад о соблюдении стандартов и кодексов
КиС	Качество и соответствие
КРМ	Ключевые рекомендуемые меры
МВФ	Международный валютный фонд
ОВО	Отчет о взаимной оценке
ОП	Отчет о прогрессе
ПЗ	Пояснительная записка
ПЗВУ	Принципы и задачи высокого уровня
ПОД/ФТ/ФРОМУ	Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения
ПОО	Подробный отчет об оценке
ПОФС	Программа оценки финансового сектора
ПТС	Переоценка технического соответствия
ПУВА	Провайдер услуг виртуальных активов
РВА	Рекомендация, включенная в анализ
РГОМС	Рабочая группа ФАТФ по обзору международного сотрудничества
РГОС	Рабочая группа ФАТФ по оценке соответствия
РГТФ	Региональная группа по типу ФАТФ
РМП	Регулярный мониторинг прогресса
ТС	Техническое соответствие
УМП	Усиленный мониторинг прогресса
УНФПП	Установленные нефинансовые предприятия и профессии
ФАТФ	Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег

I. ВВЕДЕНИЕ

1. Оценки систем противодействия отмыванию доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ) проводят специализированные организации, в том числе ФАТФ, региональные группы по типу ФАТФ (РГТФ), Международный валютный фонд (МВФ)¹ и Всемирный банк. Все они руководствуются Стандартами ФАТФ² и «Методологией ФАТФ для оценки технического соответствия Рекомендациям ФАТФ и эффективности систем ПОД/ФТ/ФРОМУ» (*Методология ФАТФ*). Процедуры оценки РГТФ³ следует рассматривать в комплексе с настоящим документом «Консолидированные процессы и процедуры взаимных оценок и мониторинга прогресса» (*Универсальные процедуры*). При этом процедуры должны полностью или в основном соответствовать «Процедурам ФАТФ для взаимных оценок систем ПОД/ФТ/ФРОМУ, мониторинга прогресса и надзора РГОМС» (*Процедуры ФАТФ*). Допускается определенная гибкость организаций в вопросах процедурного порядка, однако есть список основных элементов, обязательных для всех организаций, проводящих оценки, в соответствии с «Принципами и задачами высокого уровня во взаимоотношениях ФАТФ и РГТФ» (ПЗВУ⁴).
2. Согласно *Процедурам ФАТФ*, такие элементы включают *Универсальные процедуры*, формирующие основу проведения соответствующими организациями взаимных оценок (ВО) и мониторинга прогресса. ФАТФ и РГТФ периодически анализируют процедуры, чтобы выявить проблемы, а затем устранить их, внося изменения в процедуры. При внесении изменений в процедуры оценки РГТФ Секретариат ФАТФ оценивает такие изменения на соответствие *Универсальным процедурам*. При внесении изменений в *Универсальные процедуры*, например при обновлении *Процедур ФАТФ*, все процедуры оценки РГТФ также корректируются в приемлемые сроки и проверяются на соответствие новой редакции *Универсальных процедур*. Внесение изменений в *Универсальные процедуры* требует предварительной оценки их влияния на РГТФ со стороны ФАТФ. Если какая-либо процедура отдельной организации, проводящей оценку, не соответствует *Универсальным процедурам*, Секретариат ФАТФ готовит документ для рассмотрения данного вопроса Рабочей группой ФАТФ по оценке соответствия (РГОС).

Предмет, принципы и задачи взаимных оценок и мониторинга прогресса

3. Как указано в *Методологии ФАТФ*, взаимные оценки включают в себя два взаимосвязанных компонента: техническое соответствие и эффективность. При оценке технического соответствия определяют, действуют ли в стране необходимые законы, нормативные акты и другие обязательные меры, а также существует ли институциональная основа для поддержки противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (ПОД/ФТ/ФРОМУ). Оценка эффективности подразумевает проверку работоспособности систем ПОД/ФТ/ФРОМУ и уровня достижения страной⁵ определенных результатов.
4. Мониторинг прогресса, включая надзор РГОМС, преследует такие цели: 1) мотивировать страны соблюдать Стандарты ФАТФ; 2) обеспечить постоянный мониторинг и предоставить актуальную информацию о соблюдении странами Стандартов ФАТФ (включая

¹ При упоминании каких-либо действий МВФ следует понимать исключительно работу его сотрудников.

² Стандарты ФАТФ включают в себя Рекомендации ФАТФ, пояснительные записки, а также применимые термины Глоссария. Ссылки на отдельную Рекомендацию включают ссылки на соответствующие пояснительные записки и термины Глоссария.

³ Сотрудники МВФ и ВБ проводят оценки систем ПОД/ФТ/ФРОМУ, опираясь на *Процедуры ФАТФ* или процедуры РГТФ оцениваемого члена.

⁴ ПЗВУ: www.fatf-gafi.org/publications/fatfgeneral/documents/high-levelprinciplesfortherelationbetweenthefatfandthefatf-stvleregionalbodies.html.

⁵ В рамках настоящего документа в понятие «страны» также входят территории и юрисдикции.

оценку эффективности систем ПОД/ФТ/ФРОМУ и прогресса в отношении ключевых рекомендуемых мер (КРМ)); 3) добиваться влияния со стороны других членов организации и обеспечивать подотчетность. Надзор РГОМС распространяется на всю Глобальную сеть, но руководство надзором осуществляет ФАТФ⁶.

5. Выработаны общие принципы и задачи проведения оценки соответствующими организациями и мониторинга прогресса, осуществляемого ФАТФ и РГТФ. Процедуры, которым следуют организации при оценке систем ПОД/ФТ/ФРОМУ, основаны:
- a) на принципе экспертной оценки во всех процессах взаимной оценки и мониторинга прогресса;
 - b) возможности своевременно получать объективные, точные и качественные отчеты;
 - c) обеспечении единых условий и единообразия отчетов о взаимной оценке (ОВО), в том числе ключевых рекомендуемых мер и плана их реализации, а также пояснительных записок, особенно в части выводов, рекомендаций и рейтингов;
 - d) прозрачности и равенстве в части процессов оценки, мониторинга прогресса и надзора РГОМС для всех оцениваемых стран;
 - e) единообразия и высоком качестве мероприятий по оценке, проводимых всеми соответствующими организациями, а также мониторинга прогресса, осуществляемого ФАТФ и РГТФ;
 - f) обеспечении определенных качеств взаимной оценки и мониторинга прогресса:
 - 1) гарантия четкости и прозрачности;
 - 2) стимулирование внедрения более высоких стандартов;
 - 3) возможность выявления передовых и эффективных методов работы и содействие их распространению;
 - 4) демонстрация правительствам и частному сектору областей, нуждающихся в улучшении;
 - g) рациональности и эффективности, исключении неоправданных задержек и дублирования процессов, оптимальном использовании ресурсов.

Изменения в Стандартах ФАТФ

6. Оценка стран проводится на основе Стандартов ФАТФ и *Методологии ФАТФ* в редакции, действующей на дату крайнего срока подачи материалов для взаимной оценки (ВО) технического соответствия страны. В случае регулярного и усиленного мониторинга прогресса оценка стран производится на основе *Методологии ФАТФ* в редакции, действующей на дату крайнего срока для предоставления страной отчета о прогрессе. В отчете должно быть четко указано, проводилась ли оценка в соответствии с актуальной редакцией Стандартов.
7. Если после крайнего срока подачи материалов для ВО технического соответствия страны Стандарты ФАТФ были пересмотрены, в целях обеспечения единообразия и защиты международных финансовых систем техническое соответствие новой редакции Стандартов будет оцениваться в рамках мониторинга прогресса (за исключением случаев, когда оно уже было оценено в ходе взаимной оценки).

⁶ Соответственно, процедуры, связанные с РГОМС, приводятся в *Процедурах ФАТФ*.

8. Решения относительно толкования Стандартов и применимости *Методологии ФАТФ* и *Процедур* принимает Пленум ФАТФ. Это фиксируется в сводном отчете⁷ о пленарном заседании, на котором принято такое решение. Оно вступает в силу незамедлительно и распространяется на все последующие отчеты. Такие решения не рассматриваются как изменения в Стандартах ФАТФ и *Методологии ФАТФ* и не инициируют автоматическую переоценку в рамках мониторинга прогресса.

Планирование сроков взаимных оценок

9. График взаимных оценок и их ежегодное количество зависят в первую очередь от доступных ресурсов организаций, проводящих оценки. Также учитываются количество ОВО, которые могут быть рассмотрены на каждом пленарном заседании⁸, и необходимость завершить раунд в установленные сроки. Члены организации, проводящей оценку, должны убедиться, что располагают необходимыми ресурсами для завершения раунда в установленные сроки.
10. Решение о порядке проведения взаимной оценки принимают ФАТФ и РГТФ с учетом рисков, включая следующие факторы:
- а) в первую очередь дата последнего ОВО соответствующей страны: в идеале очередную ВО проводят не позднее чем через 11 лет и не ранее чем через 5 лет после предыдущей оценки;
 - б) степень реализации Стандартов ФАТФ в соответствующей стране и вытекающие из этого остаточные риски, а также статус мониторинга прогресса, в том числе статус страны при надзоре РГОМС⁹;
 - в) относительный размер экономики и относительная величина финансового сектора в сравнении с экономикой¹⁰.
11. ФАТФ и РГТФ могут принять решение выполнить оценку раньше, если после предыдущей оценки запрашивающей страны прошло достаточно времени и более ранние сроки возможны и удобны как для оценивающей организации, так и для других задействованных стран.
12. ФАТФ и РГТФ должны установить график взаимных оценок с указанием дат (точных или предполагаемых) выездной миссии и рассмотрения ОВО на пленуме. Изменения в графике взаимной оценки возможны только при согласовании в соответствии с требованиями организации, проводящей оценку.
13. Согласно *Процедурам ФАТФ* члены ФАТФ, которые также являются членами РГТФ, должны пройти совместную оценку со стороны этих органов. График такой оценки определяют ФАТФ и соответствующая РГТФ¹¹.

⁷ Все сводные отчеты по неконфиденциальным вопросам доступны всем организациям, занимающимся оценкой.

⁸ Пленум (в контексте РГТФ) — орган в составе старших должностных лиц, представляющих страны-члены.

⁹ Степень реализации Стандартов ФАТФ в стране определяется результатами ОВО, статусом мониторинга прогресса (усиленный или регулярный) и его результатами, дающими общее представление об остаточных рисках, которые следует учитывать при определении порядка ВО на основании рисков. Чтобы избежать совпадения сроков ВО и надзора РГОМС, при определении статуса страны при надзоре РГОМС ФАТФ и РГТФ по возможности обеспечивают разрыв не менее года между датой окончания плана действий РГОМС и крайним сроком подачи материалов для ВО технического соответствия страны. Однако, если страна не вышла из-под надзора до истечения срока подачи материалов, надзор РГОМС и ВО могут проходить одновременно.

¹⁰ Данные параметры определяются ВВП страны и размером финансового сектора по отношению к ВВП.

¹¹ Дополнительную информацию о совместных взаимных оценках см. в гл. V.

Согласование с ПОФС

14. МВФ и ВБ считают Стандарты ФАТФ одной из 12 ключевых составляющих подготовки докладов о соблюдении стандартов и кодексов (ДССК), в частности в рамках программы оценки финансового сектора (ПОФС). Согласно действующим правилам, все ПОФС и их обновления должны включать актуальную и точную информацию о ПОД/ФТ/ФРОМУ, которая по возможности будет опираться на комплексную качественную оценку систем ПОД/ФТ/ФРОМУ и оценку прогресса, проведенную в соответствии с приоритетным стандартом. Если между датой миссии ПОФС и датой выполнения взаимной оценки или оценки прогресса по приоритетной методологии прошел небольшой срок, МВФ и ВБ допускают включение основных выводов (в том числе плана реализации ключевых рекомендуемых мер) таких оценок в ПОФС¹².
15. Основными результатами оценки являются ОВО, план реализации КРМ и пояснительная записка (для ФАТФ и РГТФ), а также подробные отчеты об оценке (ПОО) и (по запросу) ДССК (для МВФ/ВБ)¹³. Вне зависимости от того, как подготовлены план реализации КРМ и пояснительная записка — на основе ОВО или отчета о прогрессе, по возможности они лежат в основе ДССК. После пленума и завершения подготовки пояснительной записки секретариат предоставляет пояснительную записку МВФ или Всемирному банку для дальнейшего составления ДССК после формального рассмотрения.
16. Основной текст проекта ДССК должен совпадать с текстом пояснительной записки, но в начале также приводится следующий параграф:

«Настоящий доклад о соблюдении стандартов и кодексов Рекомендаций ФАТФ и эффективности систем ПОД/ФТ/ФРОМУ подготовлен [Группой разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ) или полное/сокращенное наименование РГТФ]. В докладе приводится информация о [некоторых]¹⁴ мерах в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ, действующих в [юрисдикции] по состоянию на [дата], о степени соответствия Рекомендациям ФАТФ, уровне эффективности системы ПОД/ФТ/ФРОМУ, а также о рекомендациях по укреплению данной системы. Мнения, приведенные в настоящем документе, одобрены [ФАТФ или РГТФ] и [юрисдикцией], но могут не отражать мнения Советов и сотрудников МВФ и Всемирного банка».

¹² При необходимости сотрудники МВФ и ВБ могут дополнительно использовать материалы ДССК в целях повышения точности информации о ПОД/ФТ/ФРОМУ. В отсутствие комплексной оценки и оценки прогресса по приоритетным стандартам на дату ПОФС сотрудники МВФ и ВБ могут делать выводы на основе других источников информации, включая наиболее актуальный отчет об оценке, отчет о прогрессе и др. При необходимости сотрудники МВФ и ВБ могут также запросить уточненные сведения у компетентных органов власти или принять участие в миссии ПОФС для рассмотрения наиболее важных вопросов ПОД/ФТ/ФРОМУ соответствующей страны в контексте приоритетного стандарта и методологии. В таких случаях сотрудники включают основные выводы в документы ПОФС, но при этом не предоставляют ДССК и рейтинги.

¹³ Для подготовки ПОО и ДССК используется единый утвержденный шаблон, который прилагается к Методологии, однако ДССК при этом остается в ведении МВФ/ВБ.

¹⁴ Слово «некоторые» используется в ДССК, основанных на оценках прогресса (в отличие от ДССК, основанных на самих ОВО), так как оценка прогресса не является комплексной.

Наднациональные юрисдикции

17. Страна — член наднациональной юрисдикции¹⁵ при прохождении процедуры оценки предоставляет всю необходимую информацию (для оценки как технического соответствия, так и эффективности) о наднациональных мерах, применимых к системе ПОД/ФТ/ФРОМУ. Кроме того, такая страна обеспечивает доступ группы экспертов-оценщиков к представителям наднациональных органов власти и ведомств, которые отвечают за оперативные мероприятия в части ПОД/ФТ/ФРОМУ, имеющие непосредственное отношение к реализации мер ПОД/ФТ/ФРОМУ в соответствующей стране. Группа экспертов-оценщиков также может потребовать, чтобы на встречах с государственными правительственными ведомствами и наднациональными ведомствами присутствовали только представители таких ведомств.
18. Субъект, в который входят юрисдикции Глобальной сети, всегда может обратиться к Пленуму ФАТФ с просьбой назначить его наднациональной юрисдикцией для оценки соответствия Стандартам ФАТФ, к которым применяются наднациональные законы, подзаконные акты и другие меры. Для этого в соответствии с *Процедурами ФАТФ* со стороны субъекта должен поступить письменный запрос вместе с соответствующими материалами в Секретариат ФАТФ. Далее Секретариат ФАТФ, следуя *Процедурам ФАТФ*, совещается с соответствующими секретариатами РГТФ по месту нахождения субъекта.

¹⁵ В данном разделе под наднациональной юрисдикцией понимается субъект, в который входят юрисдикции Глобальной сети и который определен Пленумом ФАТФ в качестве таковой для оценки соответствия Стандартам ФАТФ, к которым применяются наднациональные законы, правила и другие меры в соответствии с *Процедурами ФАТФ*.

II. РОЛИ И ОБЯЗАННОСТИ В ПРОЦЕССАХ ОЦЕНКИ И МОНИТОРИНГА ПРОГРЕССА

Ответственность оцениваемой страны

19. В зоне ответственности оцениваемой страны — демонстрация соответствия Стандартам и эффективности системы ПОД/ФТ/ФРОМУ. Важно предоставить всю необходимую информацию группе экспертов-оценщиков в ходе оценки, а также экспертам по мониторингу прогресса или членам Объединенной мониторинговой группы (ОМГ) в ходе мониторинга прогресса или мониторинга РГОМС. Такая информация должна быть точной и актуальной. При необходимости эксперты-оценщики, эксперты по мониторингу прогресса и члены ОМГ запрашивают и получают доступ к документам (конфиденциальные сведения могут быть удалены) и другой информации. Вся информация, включая дополнительные данные, передается в электронном виде. Кроме того, следует обеспечить доступ к текстам всех законов, подзаконных актов, руководств и других документов как на языке оценивающей организации, так и на языке оригинала.
20. В начале процесса оценки в оцениваемой стране рассматривается вопрос назначения координатора, ответственного за этот процесс, что обеспечит эффективное согласование и четкие каналы связи между секретариатом¹⁶ и страной¹⁷.
21. Во время выездной миссии в оцениваемой стране должны быть обеспечены конфиденциальность и наличие соответствующих протоколов безопасности, включая меры исключения прослушивающих и записывающих устройств на встречах с властями и совещаниях группы экспертов-оценщиков. При необходимости устного перевода с языка этой страны на установленный язык оценки его выполняют профессиональные, квалифицированные переводчики, на которых распространяются требования конфиденциальности, изложенные в п. 34—36. Переводчики должны владеть навыками синхронного (в идеале) или последовательного перевода. Прочие обязанности оцениваемой страны четко обозначают организации, проводящие оценку, в ходе взаимной оценки и мониторинга прогресса.

Ответственность группы экспертов-оценщиков

22. Основная функция группы экспертов-оценщиков — подготовка коллективного независимого отчета, содержащего анализ, выводы и рекомендации о соответствии страны Стандартам ФАТФ с точки зрения технического соответствия и эффективности. Чтобы гарантировать независимость, эксперты-оценщики должны сохранять конфиденциальность всех документов и информации, полученных в ходе взаимной оценки (см. п. 34—36), и сообщать о возможной предвзятости и конфликте интересов между обязанностями экспертов-оценщиков и их профессиональными или частными интересами.
23. Эксперт-оценщик несет основную ответственность за вопросы, относящиеся к его области специализации. Эксперты-оценщики работают в сотрудничестве между собой, рассматривая все аспекты оценки в комплексе. Каждый из них должен активно участвовать во всех этапах оценки, включая области, выходящие за рамки его специализации. Эксперт-оценщик должен проявлять гибкость, оставаться непредвзятым и избегать неуместных сравнений с требованиями и методами своей страны. Организации, проводящие оценку, четко обозначают все дополнительные обязанности группы экспертов-оценщиков.

¹⁶ Если не указано иное, в настоящем документе понятие «секретариат» включает в себя сотрудников ФАТФ, РГТФ, МВФ и ВБ, руководящих процессом взаимной оценки.

¹⁷ Координатор должен иметь достаточно высокое положение, чтобы эффективно взаимодействовать с другими государственными органами и принимать решения. Он должен понимать процесс взаимной оценки и уметь контролировать качество ответов, предоставляемых другими ведомствами.

24. Очень важно, чтобы эксперты-оценщики имели возможность посвящать процессу оценки достаточно времени и ресурсов в течение всего периода взаимной оценки. В процесс оценки входит анализ всей документации (включая обновленные сведения о техническом соответствии и эффективности), постоянное сотрудничество с другими членами группы, коммуникация с оцениваемой страной (через секретариат), направление запросов и участие в конференц-звонках до выездной миссии, подготовка и проведение выездной миссии, подготовка ОВО, участие во встречах после выездной миссии (включая очные встречи и совещания рабочей группы и пленума), подготовка окончательной версии отчета после утверждения пленумом, соблюдение установленных сроков, при необходимости участие в совещании по передаче дел с членами ОМГ РГОМС после утверждения ОВО пленумом.

Ответственность экспертов-аналитиков

25. Основные функции экспертов-аналитиков включают обеспечение приемлемого уровня качества и соответствия ОВО и поддержку группы экспертов-оценщиков и оцениваемой страны путем анализа и своевременного предоставления заключения по оценке рисков и объема работ, а также по проекту ОВО, включая Приложение по ТС, ключевые рекомендуемые меры (КРМ) и план реализации КРМ. Эксперты-аналитики должны сохранять конфиденциальность всех документов и информации, полученных в ходе взаимной оценки (см. п. 34—36), и сообщать о возможной предвзятости и конфликте интересов между обязанностями экспертов-аналитиков и их профессиональными или частными интересами. Организации, проводящие оценку, должны четко обозначить все дополнительные обязанности экспертов-аналитиков.
26. У экспертов-аналитиков должно быть достаточно времени и ресурсов для анализа оценки рисков и объема работ. В зоне их ответственности — качество, единообразие и внутренняя согласованность второго проекта Приложения по ТС, второго проекта ОВО и соответствия Стандартам ФАТФ и прецедентам ФАТФ. Экспертам-аналитикам рекомендуется внимательно изучить каждое Приложение по ТС и ОВО в целом. Однако каждый эксперт-аналитик должен уделить внимание хотя бы части отчета — так, чтобы в совокупности охватить всё Приложение по ТС, ОВО и план реализации КРМ.

Ответственность экспертов по мониторингу прогресса

27. Функции экспертов по мониторингу прогресса заключаются в содействии подготовке независимого отчета (включая анализ, выводы и предварительные рейтинги) с изложением мер, принятых страной для внедрения КРМ и плана реализации КРМ, повышении технического соответствия Стандартам ФАТФ и обеспечении соответствия Стандартам ФАТФ с момента ОВО или последнего ОП с переоценкой технического соответствия (ПТС), а также с указанием областей, в которых техническое соответствие страны ухудшилось. Чтобы гарантировать независимость, эксперты по мониторингу прогресса должны сохранять конфиденциальность всех документов и информации, полученных в ходе мониторинга прогресса (см. п. 34—36), и сообщать о возможной предвзятости и конфликте интересов между обязанностями экспертов по мониторингу прогресса и их профессиональными или частными интересами. Организации, проводящие оценку, четко обозначают все дополнительные обязанности экспертов по мониторингу прогресса.
28. У экспертов по мониторингу прогресса должно быть достаточно времени и ресурсов для рассмотрения всех материалов, предоставляемых страной, сотрудничества с другими экспертами по мониторингу прогресса, участвующими в мониторинге, направления запросов, участия в конференц-звонках, проведения анализа и подготовки отчетов с соблюдением установленных сроков. Эксперт по мониторингу должен проявлять гибкость, оставаться непредвзятым и избегать неуместных сравнений с требованиями и методами своей стра-

ны. При необходимости рассмотрения рабочей группой или пленумом вопросов, за которые отвечает тот или иной эксперт по мониторингу прогресса, эксперт должен присутствовать на соответствующих заседаниях рабочей группы или на пленуме.

Ответственность секретариата

29. Секретариат начинает сотрудничать с оцениваемой страной и консультировать ее задолго до начала процесса взаимной оценки. Секретариат взаимодействует с государственными органами, чтобы обеспечить им поддержку и координацию на протяжении всего процесса оценки, и проводит обучение в этой стране, чтобы ознакомить заинтересованных лиц с процессом взаимной оценки. Организации, проводящие оценку, периодически анализируют, насколько эффективны методы взаимодействия с оцениваемыми странами.
30. Секретариат постоянно поддерживает взаимодействие между группой экспертов-оценщиков и оцениваемой страной. Это взаимодействие должно начинаться как можно раньше и не позднее чем за восемь месяцев до даты выездной миссии. На протяжении всего процесса секретариат обеспечивает доступ экспертов-оценщиков ко всем необходимым материалам, а также организацию регулярных конференц-звонков между экспертами-оценщиками и оцениваемой страной для беспрепятственного обмена информацией и поддержания постоянной связи.
31. Среди обязанностей секретариата в процессе взаимной оценки:
 - а) оказывать беспристрастную поддержку как группе экспертов-оценщиков, так и оцениваемой стране, обеспечивать последовательное применение процедур;
 - б) тщательно отслеживать качество и соответствие¹⁸ ОВО, в том числе принимать меры для обеспечения со стороны экспертов-оценщиков четкого, лаконичного, всестороннего, объективного и доказательного анализа;
 - в) оказывать помощь экспертам-оценщикам и оцениваемой стране в вопросах интерпретации Стандартов и применения *Методологии ФАТФ* в соответствии с предыдущими решениями Пленума ФАТФ;
 - г) обеспечивать доступ экспертов-оценщиков и оцениваемой страны к соответствующей документации;
 - е) координировать процесс и другие задачи в соответствии с требованиями настоящих *Процедур*.
32. В сфере ответственности секретариата ФАТФ/РГТФ¹⁹ в ходе мониторинга прогресса и надзора РГОМС — беспристрастная помощь экспертам по мониторингу прогресса и членам Объединенной мониторинговой группы (ОМГ) РГОМС в целях обеспечения надлежащего качества отчетов и единообразия в применении Стандартов ФАТФ, *Методологии ФАТФ* и *Процедур*. Кроме того, секретариат беспристрастно поддерживает страны в ходе мониторинга прогресса и надзора РГОМС. Секретариат организации, проводящей оценку, организует консультации соответствующих рабочих групп и пленума по вопросам процесса и процедур (например, в случаях когда не все КРМ полностью или в достаточной степени

¹⁸ В данном контексте под «качеством и соответствием ОВО» понимаются качественная оценка, соответствующая требованиям процессов и процедур, установленным ФАТФ, и соответствие отчета, подготовленного по результатам анализа, *Стандартам ФАТФ*, *Методологии ФАТФ* и решениям Пленума ФАТФ.

¹⁹ ФАТФ руководит надзором РГОМС, а Секретариат ФАТФ играет строго определенную роль согласно *Процедурам ФАТФ*. Секретариаты РГТФ должны оказывать помощь в обеспечении качества и соответствия отчетов, а также выступать как нейтральная сторона, помогающая достичь консенсуса в ходе заседаний ОМГ. Более подробную информацию о роли секретариатов РГТФ при надзоре РГОМС см. в гл. VII, п. 149—150.

рассмотрены или когда прогресс не достигнут). Организации, проводящие оценку, должны четко обозначить все дополнительные обязанности своих секретариатов.

33. Организации, проводящие оценку, периодически определяют, достаточно ли укомплектован их секретариат для обеспечения процесса взаимной оценки. Как показывает практика, для большинства оценок оптимальное количество сотрудников — три человека²⁰. В случае нехватки ресурсов такая организация анализирует свой производственный план и распределение ресурсов по другим проектам и устанавливает приоритетный порядок ОВО и ОП. Ресурсов должно быть достаточно для того, чтобы приоритетный порядок не препятствовал выполнению организацией своих основных функций, определенных в «Принципах и задачах высокого уровня во взаимоотношениях ФАТФ и РГТФ» (ПЗВУ).

Конфиденциальность и конфликт интересов

34. Организации, проводящие оценку, должны предъявлять надлежащие требования по соблюдению конфиденциальности оцениваемой страной, а также требования по соблюдению конфиденциальности и предотвращению конфликта интересов, применимые к группе экспертов-оценщиков, экспертам-аналитикам, экспертам по мониторингу прогресса (совместно именуемым в настоящем разделе «участники») и другим лицам, имеющим доступ к документам и информации по оценке²¹. Требования по сохранению конфиденциальности также распространяются на собрания, внутренние совещания, документы и информацию, полученные в ходе взаимной оценки, мониторинга прогресса или надзора РГОМС, включая:
- а) информацию, полученную оцениваемой страной, например уточнения, ответы, документы, содержащие данные о системе ПОД/ФТ/ФРОМУ страны, принятых мерах, рисках (вне зависимости от того, требуют ли они повышенного внимания), и ответы на запросы участников;
 - б) информацию, полученную секретариатом или участниками (например, отчеты участников, проект ОВО, проект ОП);
 - в) комментарии, полученные в ходе консультаций и анализа.
35. Материалы таких собраний, внутренних совещаний, а также документы и информацию следует использовать только в обозначенных целях. Раскрытие подобной информации лицам, не являющимся участниками процесса, возможно лишь в случаях, когда оцениваемая страна и проводящая оценку организация (и при необходимости отправитель документа) дали согласие. Требования к сохранению конфиденциальности предъявляются к участникам, секретариату, должностным лицам оцениваемой страны и другим лицам, имеющим доступ к соответствующим документам и информации.
36. Чтобы получить допуск к конфиденциальным документам и информации, участники подписывают соглашение о неразглашении, которое должно содержать требование сообщать о возможной предвзятости и конфликте интересов между обязанностями участников оценки, мониторинга прогресса и надзора РГОМС и их профессиональными или частными интересами.

²⁰ В некоторых случаях может понадобиться более трех сотрудников (в зависимости от масштаба, сложности и потребностей оценки).

²¹ Положения о конфиденциальности, непредвзятости и предотвращении конфликта интересов распространяются на членов ОМГ РГОМС, в том числе ведущих экспертов-аналитиков (см. п. 33 и 37—39 *Процедур ФАТФ*).

Соблюдение сроков

37. График определяет этапы своевременной и заблаговременной подготовки отчетов — до их рассмотрения на пленуме. Задержки могут существенно повлиять на объективность процесса, качество отчета и возможность его продуктивного рассмотрения на пленуме. Поэтому важно, чтобы все стороны соблюдали установленные сроки.
38. Проект графика взаимных оценок должен быть составлен таким образом, чтобы обеспечить достаточный промежуток времени между выездной миссией и пленарным рассмотрением отчета. График демонстрирует идеальный ход процесса, в котором оцениваемая страна и группа экспертов-оценщиков постепенно сужают круг вопросов для рассмотрения в ходе ВО. График мониторинга прогресса и отчетов РГОМС также предусматривает достаточно времени для подготовки отчетов и их рассмотрения делегациями. Несоблюдение сроков может нарушить установленный порядок. Соглашаясь участвовать в процессе взаимных оценок, мониторинга прогресса и надзоре РГОМС, страна, эксперты-оценщики, эксперты-аналитики, эксперты по мониторингу прогресса и члены ОМГ РГОМС берут на себя обязательство соблюдать необходимые сроки, своевременно направлять полные и точные ответы, отчеты и другие материалы, как того требуют установленные процедуры. В соответствии с внутренними процессами принятия решений организации, проводящей оценку, при несоблюдении согласованных сроков взаимной оценки или мониторинга прогресса могут быть предприняты следующие действия (в зависимости от характера нарушения):
- a) при нарушениях со стороны оцениваемой страны:
 - 1) президент/председатель организации, проводящей оценку, ставит в известность главу делегации или соответствующего министра страны;
 - 2) отсрочка отчета с уведомлением пленума о ее причинах и при необходимости ее оглаской и прочими дополнительными мерами;
 - 3) при невозможности отсрочки группа экспертов-оценщиков или эксперты по мониторингу прогресса при поддержке секретариата завершают отчет на основе имеющейся информации, чтобы передать его на рассмотрение пленума. Если страна включена в активный надзор РГОМС, отсрочка невозможна, за исключением чрезвычайных обстоятельств²²;
 - b) нарушение со стороны экспертов-оценщиков, экспертов-аналитиков, экспертов по мониторингу прогресса, членов ОМГ РГОМС или секретариата: президент/председатель организации, проводящей оценку, уведомляет главу делегации экспертов-оценщиков, экспертов-аналитиков, экспертов по мониторингу прогресса или исполнительного секретаря организации, проводящей оценку (в случае нарушения со стороны секретариата).
39. При несоблюдении согласованных сроков любым участником надзора РГОМС применяет «Процедуры взаимных оценок систем ПОД/ФТ/ФРОМУ, мониторинга прогресса и надзора РГОМС».
40. Секретариат информирует своего президента/председателя обо всех случаях нарушения графика, чтобы тот мог эффективно и своевременно реагировать на подобные нарушения. Кроме того, о запросе на перенос рассмотрения ОВО или отчета о прогрессе вследствие нарушений ставят в известность пленум.

²² См. «Процедуры взаимных оценок систем ПОД/ФТ/ФРОМУ, мониторинга прогресса и надзора РГОМС».

Совещания

41. Предпочтительны очные совещания, но они не всегда возможны. Если не все могут присутствовать на совещаниях, упомянутых в настоящих *Процедурах*, то организуют видеосвязь или телеконференцию, за исключением случаев, когда личное участие обязательно (например, при выездных миссиях).

Взаимопомощь и вклад экспертов-оценщиков

42. Специфика экспертной оценки диктует организациям, проводящим оценку, необходимость взаимной поддержки между всеми участниками процесса. А члены ФАТФ/РГТФ в установленные сроки должны предоставить квалифицированных экспертов для проведения оценки, которые, в свою очередь, своевременно должны выполнить свои обязанности экспертов-оценщиков. Организации, проводящие оценку, предусматривают механизмы поощрения, содействуют в предоставлении экспертов-оценщиков и других специалистов, а также внедряют критерии отбора и оценки уровня квалификации участников мероприятий по подготовке экспертов-оценщиков, включая критерии, утвержденные Пленумом ФАТФ.

III. СОСТАВ ГРУПП ЭКСПЕРТОВ-ОЦЕНЩИКОВ И ОТБОР УЧАСТНИКОВ ПРОЦЕССА ВЗАИМНОЙ ОЦЕНКИ И МОНИТОРИНГА ПРОГРЕССА

Формирование и состав группы экспертов-оценщиков

43. Эксперты-оценщики должны обладать глубокими знаниями о Стандартах ФАТФ и *Методологии ФАТФ*. Перед началом процесса ВО им следует пройти курс подготовки экспертов-оценщиков, который организуют ФАТФ, или РГТФ, или совместно ФАТФ и РГТФ. Желательно, чтобы хотя бы один из экспертов-оценщиков имел опыт проведения оценки.
44. Утверждение экспертов-оценщиков проходит в соответствии с требованиями организации, проводящей оценку, как правило, не менее чем за семь месяцев до выездной миссии и согласовывается со странами или международными организациями, выдвигающими экспертов-оценщиков.
45. Количество экспертов-оценщиков в группе зависит от оцениваемой страны, рисков ОД/ФТ/ФРОМУ²³, контекстуальных и других факторов²⁴. В состав группы экспертов-оценщиков входит как минимум один судебный эксперт, один — финансовый²⁵ и один эксперт по вопросам правоприменения. Эти эксперты, отобранные в первую очередь из числа членов ФАТФ/РГТФ, получают поддержку от членов секретариата. Также могут потребоваться дополнительные эксперты-оценщики или эксперты в конкретных областях. Чтобы гарантировать надлежащий баланс знаний и навыков в группе экспертов-оценщиков, при их отборе необходимо учитывать ряд факторов:
 - a) опыт работы и проведения оценки в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ;
 - b) результаты прохождения курса подготовки экспертов-оценщиков, организованного ФАТФ, или РГТФ, или совместно ФАТФ и РГТФ;
 - c) готовность и способность проводить оценку беспристрастно и соблюдать Процедуры ФАТФ/РГТФ, включая требования, связанные с соблюдением конфиденциальности, предотвращением конфликта интересов и непредвзятостью;
 - d) готовность посвящать время участию во взаимной оценке или мониторинге прогресса и присутствовать на встречах;
 - e) навыки межличностных коммуникаций для эффективной работы в мультикультурной среде и общения на высоком уровне;
 - f) язык оценки;
 - g) характер правовой системы (гражданское право или общее право) и институциональная база;
 - h) региональный и гендерный баланс среди членов группы экспертов-оценщиков;
 - i) характеристики оцениваемой страны (например, размер и состав экономики и финансового сектора, географические факторы, торговые и культурные связи).

²³ К рискам финансирования распространения оружия массового уничтожения относится исключительно вероятность нарушения и неисполнения целевых финансовых санкций, упомянутых в Рекомендации 7, а также уклонения от них.

²⁴ К другим факторам относятся масштаб, зрелость и структура системы ПОД/ФТ страны и ее финансовой подсистемы, а также членство оцениваемой страны одновременно в ФАТФ и одной или нескольких РГТФ.

²⁵ В состав группы экспертов-оценщиков должны входить эксперты-оценщики, обладающие опытом в отношении превентивных мер в финансовом секторе, в сфере ПУВА и списка установленных нефинансовых предприятий и профессий (УНФПП).

Отбор экспертов-аналитиков

46. Учитывая специфику экспертной оценки, секретариат поддерживает сотрудничество между всеми участниками процесса и предоставляет квалифицированных экспертов-аналитиков. Ими могут быть эксперты делегаций ФАТФ и РГТФ, Секретариатов ФАТФ и РГТФ или сотрудники МВФ и ВБ. Чтобы избежать конфликтов и повысить эффективность экспертной оценки путем привлечения к ней более широкого круга экспертов, эксперты-аналитики, выбранные для анализа качества и соответствия, должны быть представителями стран, отличных от стран экспертов-оценщиков, и должны быть заранее известны представителям оцениваемой страны и экспертам-оценщикам. Как правило, для каждой оценки назначают трех экспертов-аналитиков. Как минимум один эксперт-аналитик должен быть из другой организации, нежели остальные. Секретариат ФАТФ выступает экспертом-аналитиком в отношении всех взаимных оценок, которыми руководит не ФАТФ²⁶.

Выбор экспертов по мониторингу прогресса

47. Переоценка технического соответствия страны, а также усиленный мониторинг прогресса и оценка прогресса в отношении КРМ проводятся другими членами в соответствии с правилами экспертной оценки. Эксперты по мониторингу прогресса анализируют документы, предоставленные страной, и готовят свою часть сводного отчета. По возможности экспертами по мониторингу прогресса должны выступать те эксперты-оценщики, эксперты-аналитики или ведущие эксперты-аналитики РГОМС, которые участвовали в оценке изначально. Если экспертами по мониторингу прогресса выступают лица, не участвовавшие в оценке изначально, они должны быть отобраны из числа экспертов делегаций ФАТФ и РГТФ и должны обладать соответствующими знаниями в правовой, финансовой или правоохранительной сфере, а также должны успешно пройти обучение по мониторингу прогресса или надзору РГОМС. В таком случае экспертов номинируют главы делегаций. Количество экспертов по мониторингу прогресса, назначенных для подготовки отчета, а также их специализация зависят от характера КРМ и Рекомендаций, в отношении которых проводится переоценка. Эксперты по мониторингу прогресса должны быть утверждены в соответствии с требованиями организации, проводящей оценку.

²⁶ Секретариат ФАТФ ведет внутреннюю проверку качества ОВО ФАТФ, кроме трех внешних аналитиков.

IV. ПРОЦЕДУРЫ И ЭТАПЫ ПРОЦЕССА ОЦЕНКИ

48. Краткое изложение основных шагов и общих сроков для группы экспертов-оценщиков и оцениваемой страны см. в Приложении 1, где дано описание процесса взаимной оценки под руководством ФАТФ, РГТФ, МВФ и ВБ. Ниже более подробно представлены все этапы. Организации, проводящие оценку, должны разработать собственный график оценки с соблюдением требований ФАТФ. Универсальные процедуры предусматривают гибкость в составлении расписания.
49. Неофициальная коммуникация между оцениваемой страной и секретариатом должна быть начата заблаговременно, до выездной миссии. Совместно устанавливается дата обучения оцениваемой страны. В идеале его проводят до того, как страна начнет готовить документацию, подтверждающую техническое соответствие.
50. Оцениваемые страны и группы экспертов-оценщиков могут увеличить сроки проведения взаимной оценки на один — два месяца с учетом потребностей в переводе, организации пленарных заседаний и других мероприятий, а также принимая во внимание праздничные дни. Кроме того, выездная миссия может быть перенесена на более удобную дату. Это потребует более раннего начала процесса взаимной оценки, поскольку сроки этапов, следующих за выездной миссией, не могут быть сокращены. В этой связи оцениваемой стране и группе экспертов-оценщиков следует согласовать общие сроки взаимной оценки не менее чем за 18 месяцев до даты итогового пленарного заседания. Тогда же оцениваемая страна должна передать секретариату информацию о Рекомендациях, в связи с которыми страна вносила изменения в правовую, нормативную или операционную базу с момента предыдущего ОВО или ОП с ПТС данной страны (см. п. 64).

Подготовка к выездной миссии

51. Секретариат как можно раньше и не позднее чем за семь месяцев до выездной миссии согласует с оцениваемой страной точные даты миссии и график всего процесса. Эти сроки будут определены на основе дат, установленных организацией, проводящей оценку (см. выше).
52. Страны передают всю новую информацию и другие сведения в секретариат не менее чем за семь месяцев до выездной миссии. Это нужно для организации выездной миссии, в том числе для понимания рисков ОД/ФТ/ФРОМУ в оцениваемой стране, определения областей повышенного внимания и подготовки проекта ОВО.

Обеспечение информационной базы для оценки международного сотрудничества и рисков

53. Приблизительно за семь месяцев до выездной миссии Секретариат ФАТФ запрашивает у членов ФАТФ и РГТФ²⁷ информацию об их опыте международного сотрудничества²⁸ с оцениваемой страной. Сюда входит: 1) общая информация о таком опыте; 2) положительные примеры; 3) отрицательные примеры международного сотрудничества с оцениваемой страной, а также информация о результатах, достигнутых при сотрудничестве с оцениваемой страной. Делегации могут дать комментарии по вопросам ПОД/ФТ/ФРОМУ, которые они хотели бы рассмотреть во время выездной миссии, или по информации, которая поможет группе более пристально изучить области с высокими и низкими рисками.

²⁷ Запросы членам РГТФ Секретариат ФАТФ направляет через секретариаты соответствующих РГТФ.

²⁸ В данном разделе под международным сотрудничеством понимается как неофициальное международное сотрудничество, так и официальная юридическая взаимопомощь.

54. Кроме того, группа экспертов-оценщиков и оцениваемая страна, основываясь на рисках ОД/ФТ/ФРОМУ в этой стране, определяют страны, которые смогут предоставить важную информацию о международном сотрудничестве и рисках. В ходе анализа оценки рисков и объема работ (см. п. 57—62) группа экспертов-оценщиков также определяет, какая информация от этих стран будет наиболее ценной²⁹.
55. Секретариат сообщает оцениваемой стране, какие страны группа экспертов-оценщиков выбрала для предоставления указанной информации. Секретариат устанавливает контакты с выбранными странами и запрашивает у них общие и конкретные данные об их опыте международного сотрудничества с оцениваемой страной, а также их мнение о потенциальных рисках. Данные необходимо предоставить секретариату до завершения подготовки аналитической записки.
56. Вся информация, полученная в результате общих и конкретных запросов, будет доведена до сведения группы экспертов-оценщиков и оцениваемой страны. Такой стране следует дать возможность отреагировать на предоставленные сведения или направить дополнительную информацию, которая может быть использована в ходе оценки.

Оценка рисков и объема работ

57. В начале процесса взаимной оценки группа экспертов-оценщиков анализирует риски, контекстуальные факторы и общую ситуацию в оцениваемой стране, чтобы с самых ранних этапов обеспечить ориентированность взаимной оценки на выявленные риски. Группа экспертов-оценщиков может определить конкретные области, которые заслуживают более тщательного изучения в рамках выездной миссии и подготовки ОВО, а также области, не требующие особого внимания. В первую очередь это касается вопросов эффективности, но может включать и вопросы технического соответствия.
58. Чтобы упростить проведение анализа, оцениваемая страна предоставляет информацию для подготовки первой главы ОВО и другие сведения, необходимые для идентификации, оценки и понимания рисков, контекстуальных факторов и уровня существенности, включая материалы, относящиеся к ключевому вопросу 1.1 непосредственного результата 1. Страна предоставляет указанные сведения вместе с первоначальной подачей информации о техническом соответствии приблизительно за семь месяцев до выездной миссии. Взаимодействие оцениваемой страны и группы экспертов-оценщиков для прояснения вопросов касательно рисков, контекстуальных факторов и уровня существенности должно начаться не позднее чем через две недели после такой передачи информации. Взаимодействие может включать устный доклад оцениваемой страны, сопровождаемый любыми материалами, которые в этой стране считаются необходимыми для объяснения своего понимания рисков, контекстуальных факторов и уровня существенности.
59. Чтобы иметь представление о рисках оцениваемой страны, контекстуальных факторов и уровне существенности, а также получить сведения для подготовки аналитической записки, группа экспертов-оценщиков может обращаться к различным источникам информации. Отправной точкой служит информация, предоставленная страной, а также ее объяснение понимания рисков ОД/ФТ/ФРОМУ. Кроме того, группа экспертов-оценщиков рассматривает информацию из надежных, заслуживающих доверия источников, не имеющих непосредственного отношения к оцениваемой юрисдикции, включая предшествующие ОВО и ОП оцениваемой страны, а также список контекстуальных факторов, изложенных во введении к Методологии ФАТФ. Список источников информации, использованных

²⁹ Примеры включают информацию о сотрудничестве между таможенными органами стран с общей границей, взаимодействии налоговых органов стран с высоким риском отмывания денег через налоговые преступления и т. д.

в процессе анализа рисков и аналитического исследования, прилагается к ОВО, и группа экспертов-оценщиков должна иметь возможность объяснить их применение по запросу оцениваемой страны.

60. В аналитической записке должны быть кратко описаны области, которые требуют более тщательного изучения, и области, не нуждающиеся в особом внимании. Важно также дать четкое объяснение, базирующееся на анализе рисков, контекстуальных факторов и уровня существенности, почему выбраны именно эти области. Области по возможности должны быть согласованы с оцениваемой страной, однако окончательное решение принимает группа экспертов-оценщиков. При определении рейтингов в ОВО они должны опираться не только на выявленные области, требующие и не требующие повышенного внимания, но и на выводы аналитического исследования с учетом весовых коэффициентов рисков, контекстуальных факторов и уровня существенности.
61. Проект аналитической записки вместе с соответствующей справочной информацией направляется экспертам-аналитикам и оцениваемой стране не менее чем за шесть месяцев до выездной миссии. Опираясь на предоставленные материалы и общие знания о юрисдикции, эксперты-аналитики должны дать группе экспертов-оценщиков свои комментарии относительно того, отражает ли аналитическая записка обоснованное мнение об областях, требующих и не требующих повышенного внимания. Комментарии направляются не позднее чем через две недели после получения аналитической записки. Группа экспертов-оценщиков определяет обоснованность комментариев экспертов-аналитиков и при необходимости вносит по согласованию с оцениваемой страной соответствующие изменения в аналитическую записку.
62. После анализа технического соответствия и изучения информации оцениваемой страны об эффективности группа экспертов-оценщиков вносит по согласованию с этой страной изменения в аналитическую записку. Окончательная версия записки и запросы о предоставлении дополнительной информации об областях повышенного внимания направляются оцениваемой стране не позднее чем за шесть недель до выездной миссии. Страна по возможности удовлетворяет все запросы, связанные с областями повышенного внимания.

Анализ технического соответствия

Актуализация данных о техническом соответствии

63. Анализ технического соответствия проводится только в отношении Рекомендаций, в связи с которыми страна вносила изменения в правовую, нормативную или операционную базу³⁰ со времени предыдущего ОВО (или ОП с ПТС) данной страны, а также Рекомендаций, в которые были внесены изменения, не учтенные в предыдущей оценке. После консультации с оцениваемой страной группа экспертов-оценщиков определяет Рекомендации, которые должны быть включены в процесс ВО («Рекомендации, включенные в анализ»; РВА), учитывая Рекомендации, определенные оцениваемой страной, и предшествующие ОВО и ОП³¹.
64. Оцениваемая страна указывает Рекомендации, которые нужно проанализировать³² (см. п. 50). В отношении каждой РВА страна должна предоставить группе экспертов-оценщиков актуальную информацию и пояснить изменения по каждому критерию, используя вопросник для корректировки анализа технического соответствия. Вопросник является

³⁰ Сюда относятся изменения, которые существенно влияют на соответствие техническим требованиям Рекомендаций или имеют функциональные последствия и могут привести к переоценке рейтинга. Незначительные и формальные изменения не подлежат анализу.

³¹ В случае разногласий между группой экспертов-оценщиков и оцениваемой страной вопрос выносится на рассмотрение с сопредседателями соответствующей рабочей группы для достижения соглашения.

³² То есть в случаях, когда, по мнению страны, в правовой, институциональной или операционной базе произошли изменения.

основой для проведения группой экспертов-оценщиков камеральной проверки технического соответствия по РВА. Его необходимо направить примерно за семь месяцев до выездной миссии. Вопросник служит странам руководством в предоставлении: 1) справочной информации об институциональной базе; 2) информации о мерах, принятых страной для обеспечения соответствия критериям по каждой РВА. Страны заполняют вопросник и могут также дать дополнительную информацию любым способом, который сочтут наиболее целесообразным и эффективным.

65. В отношении Рекомендаций, *не* подлежащих анализу, используется информация из последних ОВО и ОП с ПТС, которая вносится в Приложение по ТС.

Камеральная проверка технического соответствия

66. Перед выездной миссией группа экспертов-оценщиков проводит камеральную проверку уровня технического соответствия страны по РВА. Для этого группа экспертов-оценщиков может использовать информацию, предоставленную страной для актуализации данных о техническом соответствии, сведения последних ОВО и ОП с ПТС и других надежных источников информации. Группа экспертов-оценщиков всесторонне анализирует всю эту информацию и определяет статус по каждому подкритерию (соответствует, в значительной степени соответствует, частично соответствует или совсем не соответствует) с обоснованием своего решения.
67. Группа экспертов-оценщиков может выделить сильные и слабые стороны, ранее не отмеченные в ОВО и ОП страны, и определяет наличие существенных проблем, указанных в предыдущих ОВО и ОП, которые необходимо исправить в текущем ОВО для защиты репутации ФАТФ³³. Если эксперты-оценщики приходят к заключению, отличному от предшествующего ОВО и ОП (в отсутствие изменений в Стандартах и соответствующих базах), они должны объяснить причины этого. Кроме того, если группа экспертов-оценщиков выявит изменения в системе ПОД/ФТ/ФРОМУ оцениваемой страны, которые вызывают сомнения в рейтингах, связанных с Рекомендациями, не входящими в анализ, она должна провести переоценку соответствия таким Рекомендациям³⁴.
68. Чтобы анализ был точным и всесторонним, группа экспертов-оценщиков должна рассмотреть все критерии Рекомендаций, входящих в анализ, и изучить всю соответствующую правовую, нормативную и операционную базу, даже если некоторые элементы соответствующей базы не менялись в сравнении с предшествующим ОВО и ОП. В отсутствие изменений, связанных с оцениваемыми Рекомендациями, страна должна указать, что анализ из ОВО или ОП остается действительным, а эксперты-оценщики прибегают к упрощенному рассмотрению таких критериев.
69. При проведении анализа эксперты-оценщики должны учитывать только актуальные законы, подзаконные акты и другие меры в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ, которые действуют на момент выездной миссии или вступят в силу до ее окончания. При наличии законопроектов и иных предложений по изменению системы ПОД/ФТ/ФРОМУ информация о них может быть приведена в ОВО (в том числе в целях выработки рекомендаций для оцениваемой страны), но они не должны учитываться в выводах и при определении рейтингов.
70. Приложение по техническому соответствию (Приложение по ТС) составляют на основе анализа РВА, проведенного группой экспертов-оценщиков. При разработке Приложения

³³ Примеры проблем включают существенные несоответствия Стандартам ФАТФ или *Методологии ФАТФ*, фактические ошибки и другие существенные проблемы, связанные с качеством и несоответствием.

³⁴ Если эксперты-оценщики выявляют дополнительные Рекомендации (не входящие в анализ), в связи с которыми наблюдаются изменения в системе ПОД/ФТ/ФРОМУ оцениваемой страны, они должны аналогичным образом запросить дополнительную информацию для переоценки соответствия этим Рекомендациям.

по ТС секретариат учитывает качество и соответствие отчетов о взаимной оценке, включая толкование Стандартов ФАТФ и применение *Методологии ФАТФ* и *Процедур ФАТФ* в соответствии с предыдущими решениями Пленума ФАТФ и соответствующим образом пересматривает проект Приложения по ТС.

71. Группа экспертов-оценщиков должна изучить Приложение по ТС до того, как первый проект (без рейтингов и рекомендаций) будет направлен оцениваемой стране (примерно за пять месяцев до выездной миссии). Проект должен включать в себя описание, анализ и список всех предварительно выявленных технических недостатков. Первый проект Приложения по ТС оцениваемая страна разъясняет и комментирует в течение трех недель.
72. После рассмотрения разъяснений и комментариев оцениваемой страны по первому проекту группа экспертов-оценщиков должна подготовить пересмотренный проект Приложения по ТС. Пересмотренный (второй) проект необходимо направить оцениваемой стране и экспертам-аналитикам приблизительно за три месяца до выездной миссии. Во втором проекте Приложения по ТС содержатся предварительные рейтинги. Оцениваемая страна и эксперты-аналитики должны прокомментировать его в течение трех недель. Хотя на выездной миссии основное внимание уделяется оценке эффективности, также могут быть рассмотрены некоторые нерешенные вопросы ТС.

Сбор информации и предварительный анализ эффективности

73. Группа экспертов-оценщиков должна проанализировать уровень эффективности страны по всем 11 непосредственным результатам (НР). Примерно за четыре месяца до выездной миссии страны предоставляют информацию об эффективности по 11 НР, указанным в *Методологии ФАТФ*. Подробно излагаются меры, принятые для решения каждого ключевого вопроса по каждому из 11 НР. Это должно быть полное и точное описание (включая примеры информации, данных и других факторов), которое продемонстрирует эффективность режима ПОД/ФТ/ФРОМУ. Оцениваемая страна выделяет области, в которых рекомендуемые действия могут повысить эффективность. Для более полного понимания и беспрепятственного обмена информацией секретариат создает условия для эффективного взаимодействия между группой экспертов-оценщиков и оцениваемой страной. При изучении уровня эффективности страны эксперты-оценщики должны учитывать итоги работы систем ПОД/ФТ/ФРОМУ (данные, статистика, разборы примеров и т. д.), доступные на момент завершения выездной миссии.
74. После рассмотрения информации об эффективности и разъяснений, предоставленных оцениваемой страной, группа экспертов-оценщиков готовит предварительный проект первоначальных выводов и запрашивает дополнительную информацию. При подготовке такого проекта группа экспертов-оценщиков должна учитывать риски в оцениваемой стране, ее особенности и общую ситуацию, изученные в процессе анализа рисков и объема работ. Предварительный проект первоначальных выводов и запросы дополнительной информации должны быть направлены оцениваемой стране приблизительно за два месяца до выездной миссии. Страна дает комментарии по выводам и предоставляет запрошенную информацию не позднее чем за шесть недель до выездной миссии.
75. Чтобы ускорить процесс взаимной оценки и облегчить подготовку программы выездной миссии, группа экспертов-оценщиков вносит изменения в предварительный проект первоначальных выводов и определяет ключевые вопросы и предварительные рекомендуемые меры для дальнейшего рассмотрения. Скорректированный проект первоначальных выводов, ключевые вопросы и предварительные рекомендуемые меры для дальнейшего рассмотрения должны быть направлены оцениваемой стране приблизительно за месяц до выездной миссии.

Программа выездной миссии

76. В сотрудничестве с секретариатом через назначенного координатора страна готовит проект программы и согласовывает организационные вопросы в связи с выездной миссией. Такой проект программы и другая организационная информация направляются группе экспертов-оценщиков не позднее чем за два месяца до выездной миссии. Примерный перечень органов власти и субъектов хозяйственной деятельности, которые, как правило, участвуют в выездной миссии, см. в Приложении 3.
77. В проекте программы должны быть учтены области, требующие и не требующие повышенного внимания согласно выводам после анализа рисков и объема работ. Однако если определенный сектор или категория финансовых учреждений, УНФПП или ПУВА не требуют повышенного внимания, то уровень внимания к ним должен быть соразмерен уровню рисков. Но их не следует полностью исключать из программы.
78. По возможности все встречи проходят в одном и том же месте, чтобы избежать передвижения экспертов-оценщиков между объектами и сэкономить время и ресурсы. Но это не исключает того, что ряд сессий состоится на территории ведомства или организации, с которыми проводится встреча (например, ПФР). Программа должна быть готова приблизительно за три недели до выездной миссии. Группа экспертов-оценщиков может запросить дополнительные встречи незадолго до начала или в процессе миссии, особенно если информация, собранная в ходе встреч с представителями власти и частного сектора, свидетельствует о более высоком уровне риска, чем выявил анализ рисков и объема работ. При необходимости разъяснений группа экспертов-оценщиков может также запросить встречи с представителями власти и частного сектора после выездной миссии.
79. При составлении программы и в других случаях нужно закладывать время на устный перевод и перевод документации. В целях экономии времени следует проводить встречи преимущественно на языке оценки. Если же требуется перевод с языка страны на язык оценки, см. п. 21 раздела «Ответственность оцениваемой страны».

Выездная миссия

80. Выездная миссия — лучшая возможность получить ответы на вопросы о системе ПОД/ФТ/ФРОМУ оцениваемой страны. Эксперты-оценщики должны быть готовы проанализировать все 11 непосредственных результатов, связанных с эффективностью системы, и прояснить все нерешенные вопросы технического соответствия. Эксперты-оценщики должны уделять более пристальное внимание областям, в которых выявлены повышенные уровни рисков ОД/ФТ/ФРОМУ. Они должны понимать, что условия и риски в разных странах могут существенно различаться и каждая страна может использовать собственные подходы для соблюдения Стандартов ФАТФ и создания эффективной системы. Соответственно, эксперты-оценщики должны оставаться гибкими и непредвзятыми и стремиться избегать неуместных сравнений с требованиями и методами своих стран.
81. Как показывает опыт, странам с развитыми системами ПОД/ФТ/ФРОМУ на проведение встреч требуется не менее 9—10 дней, однако срок может варьироваться. Стандартная выездная миссия включает:
 - а) 1 неполный рабочий день — стартовое подготовительное совещание секретариата и экспертов-оценщиков³⁵;

³⁵ По прошествии половины периода выездной миссии группа экспертов-оценщиков также должна выделить время для анализа хода взаимной оценки и при необходимости для анализа выявленных областей повышенного внимания со стороны выездной миссии.

- b) 9—10 дней — встречи с представителями оцениваемой страны, в том числе вступительная и заключительная. Помимо этого, возможны дополнительные и повторные встречи, если в ходе миссии эксперты-оценщики выявят новые вопросы, требующие изучения, или необходимость дополнительной информации по уже рассмотренным темам;
 - c) 2—3 дня — для работы экспертов-оценщиков над подготовкой проекта ОВО (в сотрудничестве с секретариатом), чтобы отразить в отчете все основные вопросы, возникшие в ходе оценки, обсудить и согласовать рейтинги и рекомендуемые меры. На заключительном совещании группа экспертов-оценщиков передает официальным лицам оцениваемой страны основные выводы и рекомендуемые меры в письменном виде.
82. Средняя общая продолжительность выездной миссии составляет 13—16 рабочих дней, но фактически может требоваться меньше или, в исключительных случаях, больше времени в зависимости от масштаба и сложности юрисдикции.
83. Важно, чтобы группа экспертов-оценщиков во время выездной миссии имела возможность запросить и провести встречи со всеми необходимыми учреждениями. Оцениваемая страна и ведомства, с которыми проводятся встречи, обеспечивают присутствие соответствующих сотрудников, включая оперативный персонал, на всех встречах.
84. Значимая часть миссии — встречи с представителями частного сектора и других неправительственных организаций³⁶. Если есть основания полагать, что присутствие представителей органов власти может препятствовать открытости диалога, экспертам должна быть предоставлена возможность встретиться с представителями частного сектора и других неправительственных организаций без участия представителей органов власти. Группа экспертов-оценщиков также может потребовать, чтобы на встречах с правительственными ведомствами присутствовали только представители таких ведомств.

После выездной миссии: подготовка проекта ОВО, плана реализации КРМ и пояснительной записки

85. Между окончанием выездной миссии и рассмотрением ОВО и плана реализации КРМ на пленуме должно быть предусмотрено не менее 29 недель. Своевременная подготовка ОВО, плана реализации КРМ и пояснительной записки³⁷ требует от экспертов-оценщиков тесного сотрудничества с секретариатом и оцениваемой страной. Этот срок может быть изменен в зависимости от назначенной даты пленума. В исключительных случаях и при наличии веских аргументов срок может быть сокращен по согласованию с оцениваемой страной.
86. Шаги, которые необходимо выполнить для подготовки окончательной версии проекта отчета для рассмотрения на пленуме, и приблизительное время каждого этапа должны быть подробно изложены в согласованном графике в соответствии с указаниями ниже (см. также Приложение 1). Чтобы стимулировать взаимодействие между группой экспертов-оценщиков и оцениваемой страной, секретариат организует регулярные телеконференции между всеми сторонами, в частности после передачи скорректированного проекта ОВО.
87. В процессе подготовки проекта ОВО эксперты-оценщики должны не просто представить факты, но также привести и обосновать свои выводы. В комментариях к первому и вто-

³⁶ Они перечислены, например, в Приложении 3.

³⁷ Образец пояснительной записки, ОВО и плана реализации КРМ см. в Приложении II к *Методологии ФАТФ*. Эксперты-оценщики должны обратить особое внимание на требования по заполнению пояснительной записки, плана реализации КРМ и ОВО, приведенные во введении к *Методологии ФАТФ*, в том числе в отношении ожидаемого объема ОВО (не более 100 страниц, включая Приложение по ТС объемом не более 60 страниц).

рому проектам ОВО для оцениваемой страны эксперты-оценщики должны стремиться максимально подробно разъяснить то, каким образом они учли информацию, предоставленную оцениваемой страной, какая информация не была учтена и почему, требуются ли дополнительные сведения. Этот процесс контролирует секретариат организации, проводящей оценку. При необходимости секретариат должен также вносить изменения в проект, чтобы он был понятным, лаконичным, всеобъемлющим, объективным и подкрепленным доказательствами. Для поддержки взаимодействия между группой экспертов-оценщиков и оцениваемой страной секретариат организует регулярные телеконференции между всеми сторонами, в частности после передачи скорректированного проекта ОВО.

Первый проект ОВО и плана реализации ключевых рекомендуемых мер

88. В течение примерно пяти недель группа экспертов-оценщиков координирует и дорабатывает первый проект ОВО (в том числе ключевые выводы, потенциальные проблемы и рекомендуемые меры). Первый проект ОВО должен включать предварительные рекомендуемые меры и рейтинги. В этот период группа экспертов-оценщиков также устанавливает, какие рекомендуемые меры следует определить в качестве ключевых рекомендуемых мер (КРМ), и готовит для оцениваемой страны отдельный список КРМ (план реализации КРМ)³⁸. Эти документы направляют оцениваемой стране для подготовки комментариев.
89. Оцениваемой стране нужно не менее четырех недель для рассмотрения первого проекта ОВО, включая план реализации КРМ и другие рекомендуемые меры, и подготовки комментариев для группы экспертов-оценщиков. В течение этого времени группа экспертов-оценщиков должна быть готова ответить на вопросы оцениваемой страны, предоставить необходимые разъяснения и обсудить план реализации КРМ.

Второй проект ОВО и плана реализации КРМ

90. После получения комментариев оцениваемой страны по первому проекту ОВО и плана реализации КРМ группа экспертов-оценщиков должна в течение четырех недель рассмотреть эти комментарии, внести свои поправки и доработать план реализации КРМ. Как и в случае с первым проектом, эксперты-оценщики должны максимально подробно разъяснить, каким образом они учли информацию, предоставленную оцениваемой страной, при анализе. Затем второй проект ОВО и плана реализации КРМ направляют оцениваемой стране и экспертам-аналитикам³⁹.

Дополнительный анализ качества и соответствия

91. В рамках процесса взаимной оценки эксперты-аналитики должны выполнить анализ качества и соответствия (КиС) до пленума, чтобы:
- а) прокомментировать предварительный анализ рисков, их существенности и контекстуальных факторов, выполненный экспертами-оценщиками, а также проект аналитической записки;

³⁸ Эксперты-оценщики должны подробно ознакомиться с п. 72—76 введения в *Методологию ФАТФ* для разработки рекомендуемых мер. Инструкции помогут определить, какие меры ключевые, и составить план реализации КРМ. В соответствии с п. 72 введения в *Методологию ФАТФ* ключевые рекомендуемые меры составляют только в отношении непосредственных результатов (НР) с рейтингом «умеренный уровень эффективности» (УУЭ) и «низкий уровень эффективности» (НУЭ), а также в отношении Рекомендаций с рейтингом «частично соответствует» и «совсем не соответствует», если они относятся к НР с рейтингом УУЭ и НУЭ. Как правило, в отношении каждого НР приводится не более двух-трех КРМ, включая КРМ в связи с оценкой технического соответствия Рекомендациям, которые относятся к соответствующим НР. Кроме того, в отношении Рекомендаций 3, 5, 6, 10, 11 и 20 с рейтингом «частично соответствует» и «совсем не соответствует» можно включить одну КРМ, если такие Рекомендации не связаны с НР с рейтингом УУЭ и НУЭ.

³⁹ Если язык оценки не английский или французский, то к этому времени перевод на один из этих языков также должен быть направлен экспертам-аналитикам.

- b) отразить корректную интерпретацию Стандартов ФАТФ и *Методологии ФАТФ* (включая оценку рисков, интеграцию выводов о техническом соответствии и эффективности и выявление областей, анализ и выводы по которым явно недостаточны);
 - c) проверить, подтверждены ли выводы описанием и анализом (включая рейтинги);
 - d) определить, являются ли указанные рекомендуемые меры разумными, актуальными, измеримыми и достижимыми, а также установлены ли в качестве КРМ наиболее стратегически важные меры;
 - e) указать на потенциальные несоответствия более ранним решениям, принятым ФАТФ по вопросам технического соответствия и эффективности, если таковые имеются;
 - f) проверить последовательность и ясность самого отчета.
92. Эксперты-аналитики должны иметь в своем распоряжении копию комментариев, предоставленных страной по первому проекту ОВО и плана реализации КРМ. У них должен быть доступ ко всем основным подтверждающим документам, включая материалы по техническому соответствию и эффективности оцениваемой страны и ее оценку рисков. Экспертам-аналитикам необходимо предоставить не менее трех недель для изучения второго проекта ОВО и проекта плана реализации КРМ и подготовки комментариев. Чтобы обеспечить полную прозрачность, все комментарии экспертов-аналитиков будут предоставлены экспертам-оценщикам и оцениваемой стране. Эксперты-аналитики не полномочны принимать решения и вносить изменения в отчет.
93. Группа экспертов-оценщиков рассматривает комментарии экспертов-аналитиков и решает, вносить ли в отчет изменения. Кроме того, эксперты-оценщики комментируют все замечания по существу от внешних аналитиков. После представления проекта ОВО и плана реализации КРМ делегациям группа экспертов-оценщиков дает краткий ответ пленуму по решениям и существенным изменениям, внесенным в отчет и план реализации КРМ на основе комментариев экспертов-аналитиков.
94. Оцениваемая страна может предоставить дополнительные комментарии по второму проекту ОВО и плана реализации КРМ параллельно с анализом КиС.
95. Если в ходе доплерного анализа КиС эксперт-аналитик выявляет существенные недостатки в отчете ФАТФ, РГТФ, МВФ или ВБ с точки зрения качества или соответствия, он незамедлительно уведомляет об этом секретариат организации, проводящей оценку. Все проблемные вопросы рассматривают секретариат, группа экспертов-оценщиков и оцениваемая страна при содействии экспертов-аналитиков до передачи отчета Глобальной сети для доплерного анализа. Если эксперт-аналитик обнаруживает фундаментальные проблемы, стоит рассмотреть возможность целевого обзора (см. п. 99.b).
96. После доплерного анализа качества и соответствия группе экспертов-оценщиков и оцениваемой стране дается не менее трех недель для рассмотрения комментариев страны и экспертов-аналитиков по второму проекту ОВО и плана реализации КРМ, рассмотрения вероятных изменений и нерешенных вопросов, установления списка тем для обсуждения на очной встрече. На данном этапе текст проекта ОВО должен быть максимально приближен к окончательному, и круг нерешенных вопросов для рассмотрения — ограничен.

Очная встреча

97. На очной встрече оцениваемая страна и группа экспертов-оценщиков проясняют нерешенные вопросы. Таковую встречу группа экспертов-оценщиков (включая секретариат) и оцениваемая страна проводят для дополнительного рассмотрения второго проекта ОВО и плана

реализации КРМ. Здесь должны быть урегулированы все разногласия между ними по вопросам технического соответствия и эффективности, а также намечены ключевые пункты пленарного заседания. На встрече должно быть отведено достаточно времени для рассмотрения плана реализации КРМ. Проводить ее следует не позднее чем за девять недель до пленума (то есть приблизительно через 20 недель после выездной миссии). Чтобы упростить предварительное определение пунктов пленума, на очной встрече по возможности должны присутствовать сопредседатели соответствующих рабочих групп.

98. После очной встречи группа экспертов-оценщиков определяет необходимость внесения дополнительных корректировок в проект ОВО и плана реализации КРМ. Затем в сотрудничестве с оцениваемой страной группа экспертов-оценщиков готовит пояснительную записку⁴⁰.

Целевой обзор (в исключительных случаях)

99. Секретариат организации, проводящей оценку, рассматривает необходимость передачи скорректированного второго проекта экспертам-аналитикам для целевого обзора в следующих исключительных случаях:

- a) если после очной встречи в анализ или выводы ОВО внесены обширные изменения и новый текст ОВО настолько отличается от предыдущего проекта, что это может оказать существенное влияние на качество и соответствие ОВО;
- b) если в процессе подготовки допленарного анализа качества и соответствия эксперты-аналитики выявили фундаментальные проблемы, связанные с качеством и соответствием ОВО или неправильным применением Стандартов ФАТФ или *Методологии ФАТФ*.

В идеале в целевой обзор входит не более пяти существенных вопросов и секретариат предоставляет экспертам-аналитикам и группе экспертов-оценщиков не менее двух недель для подготовки ответов на комментарии экспертов-аналитиков до передачи в Глобальную сеть допленарного проекта ОВО. Комментарии к целевому обзору направляются вместе с проектом ОВО в максимально короткие сроки.

100. По рекомендации экспертов-аналитиков Секретариат ФАТФ или РГТФ, сопредседатели соответствующих рабочих групп или президент/председатель в соответствии с внутренними процессами управления ФАТФ/РГТФ рассматривают вопрос об отсрочке передачи допленарного проекта ОВО членам организации и Глобальной сети до завершения обзора или устранения проблем, если:

- a) необходимо провести целевой обзор, но времени на него недостаточно;
- b) есть фундаментальные проблемы качества и соответствия ОВО или неправильно применены Стандарты ФАТФ или *Методология ФАТФ*⁴¹, и из-за этого невозможно вовремя, за шесть недель до пленума, передать допленарный проект ОВО.

При этом отсрочка не должна превышать одного пленарного цикла.

⁴⁰ Пояснительная записка включает в себя описание ключевых рисков, сильных и слабых сторон системы, а также КРМ, направленные на улучшение режима ПОД/ФТ/ФРОМУ оцениваемой страны.

⁴¹ Если такие проблемы переходят так называемый порог существенности, за которым следует постпленарный анализ КиС (см. гл. VIII), и затрагивают какие-либо аспекты КиС проекта ОВО согласно решениям Пленума ФАТФ.

Определение вопросов для рассмотрения на пленуме

101. Скорректированный ОВО, план реализации КРМ и пояснительную записку (в совокупности именуемые «дополнительные проекты») передают Глобальной сети не менее чем за шесть недель до пленума⁴². К указанным документам также прилагают комментарии экспертов-аналитиков и оцениваемой страны по данному проекту. Делегациям следует предоставить две недели для подготовки письменных комментариев к дополнительным проектам и определения существенных ключевых вопросов, которые они хотят обсудить в рамках отдельной рабочей группы и на пленуме. Комментарии должны касаться в первую очередь существенных ключевых вопросов либо иных высокоуровневых или горизонтальных аспектов оценки, однако это требование не ограничивает добавление комментариев иного рода. Все комментарии должны быть доведены до сведения всех делегаций.
102. Сопредседатели рабочей группы или секретариат привлекают к работе оцениваемую страну и группу экспертов-оценщиков и готовят список приоритетных и существенных ключевых вопросов (как правило, от трех до пяти и не более семи), которые будет рассматривать соответствующая рабочая группа⁴³. Работа ведется с ОВО, планом реализации КРМ, пояснительной запиской и комментариями делегаций. Отобранные ключевые вопросы в равной степени должны отражать вопросы, в рассмотрении которых заинтересована оцениваемая страна, и вопросы, в рассмотрении которых заинтересованы делегации. В перечне ключевых вопросов к рассмотрению соответствующей рабочей группой должны быть ключевые вопросы, вытекающие из отчета (поднятые оцениваемой страной, группой экспертов-оценщиков или делегациями), а также вопросы толкования и несоответствия другим ОВО, утвержденным ФАТФ⁴⁴. Сотрудники секретариата, непосредственно участвующие в подготовке ОВО, по возможности не включаются в процесс определения и отбора приоритетных и существенных ключевых вопросов.
103. Окончательный перечень приоритетных и существенных ключевых вопросов направляют делегациям не менее чем за две недели до пленума. После рассмотрения соответствующей рабочей группой скорректированный документ по ключевым вопросам и поправки к ОВО, плану реализации КРМ и пояснительной записке выносятся на рассмотрение пленума⁴⁵. По возможности скорректированный ДКВ должен быть представлен не позднее чем за 24 часа до рассмотрения на пленуме, чтобы у участников было достаточно времени на подготовку. Вопросы, которые решаются в рамках рабочих групп, будут представлены на пленуме в качестве справочных сведений. Предлагаемые поправки к пояснительной записке, плану реализации КРМ и ОВО могут быть внесены после пленума.

Рассмотрение на пленуме

104. Рассмотрение ОВО, плана реализации КРМ и пояснительной записки на пленуме затрагивает высокоуровневые и существенные ключевые вопросы, особенно касающиеся эффективности и плана реализации КРМ. При необходимости также рассматриваются важные вопро-

⁴² Если для упрощения рассмотрения отчета на пленуме необходим перевод, он должен быть подготовлен к этому времени, как и сам проект.

⁴³ Секретариат уведомляет оцениваемую страну и группу экспертов-оценщиков о ключевых вопросах, отобранных для рассмотрения, и запрашивает краткое описание позиции по каждому ключевому вопросу.

⁴⁴ На Пленуме РГТФ представитель Секретариата ФАТФ должен оказывать помощь и консультировать по всем вопросам, касающимся толкования Стандартов ФАТФ, а также аспектов качества и соответствия проекта ОВО согласно прошлым решениям Пленума ФАТФ. На пленарном заседании все стороны и наблюдатели также могут поднимать и рассматривать проблемы, связанные с качеством и соответствием ОВО.

⁴⁵ При подготовке поправок к ОВО, плану реализации КРМ и пояснительной записке в скорректированном документе по ключевым вопросам, которые будут рассматриваться на пленуме, сопредседатели соответствующей рабочей группы должны проконсультироваться с оцениваемой страной и группой экспертов-оценщиков.

сы технического соответствия. Следует отвести достаточно времени на обсуждение плана реализации КРМ. В среднем оно занимает три-четыре часа. Процедура рассмотрения:

- a) Группа экспертов-оценщиков кратко представляет ключевые выводы отчета в терминах высокого уровня. У группы должна быть возможность прокомментировать любой вопрос, касающийся ОВО, плана реализации КРМ и пояснительной записки.
 - b) Оцениваемая страна делает короткое вступительное заявление.
 - c) На пленуме обсуждаются:
 - 1) ключевые вопросы, определенные рабочей группой;
 - 2) план реализации КРМ.
 - d) Если позволяет время, можно также заслушать и обсудить вопросы с мест.
105. В крайне исключительных обстоятельствах могут обнаруживаться фундаментальные проблемы, связанные с качеством проекта ОВО или плана реализации КРМ, неверным применением Стандартов ФАТФ или *Методологии ФАТФ*, которые не могут быть рассмотрены на совещаниях рабочей группы и пленуме⁴⁶. Организации, проводящей оценку, рекомендуется предпринять все возможные шаги (в том числе посредством взаимодействия с Секретариатом ФАТФ⁴⁷ в случае отчета РГТФ, МВФ и ВБ) для решения таких проблем, возникающих в результате неверного применения Стандартов ФАТФ или *Методологии ФАТФ*. Если, несмотря на все усилия, проблемы решить не удастся, организация, проводящая оценку, при поддержке сопредседателей соответствующих рабочих групп и президента/председателя рассматривает возможность отсрочки рассмотрения проекта ОВО и плана реализации КРМ до решения таких проблем.
- Отсрочка возможна только в исключительных случаях. Решение о ее предоставлении принимается в соответствии с внутренними процессами управления ФАТФ/РГТФ, и она не должна превышать срок одного пленарного цикла.

Принятие ОВО, плана реализации КРМ и пояснительной записки

106. После рассмотрения на пленуме ОВО, план реализации КРМ и пояснительная записка должны быть представлены на утверждение пленумом. Пленум может распорядиться о внесении изменений в ОВО, план реализации КРМ и пояснительную записку. После принятия отчета секретариат сообщает пленуму, на каком уровне мониторинга прогресса находится оцениваемая страна с учетом ее окончательных рейтингов, а также дату пленарного заседания, на котором оцениваемая страна должна будет отчитаться о прогрессе в отношении КРМ (подходящее пленарное заседание) (см. гл. VII «Мониторинг прогресса и процессы РГОМС»). Опираясь на решение пленума о мониторинге прогресса, необходимо внести в план реализации КРМ изменения для включения запланированной даты отчетности.
107. Если пленум не соглашается с предлагаемым текстом или не готов принять ОВО, план реализации КРМ или пояснительную записку, эксперты-оценщики, оцениваемая страна и секретариат должны подготовить поправки для решения проблем, выявленных пленумом. При необходимости внесения существенных изменений, например если требуются

⁴⁶ Если такие проблемы переходят так называемый порог существенности, за которым следует постпленарный анализ КиС (см. гл. VIII). Отсрочка рассмотрения на пленуме или принятия ОВО не должна зависеть от разногласий между группой экспертов-оценщиков и оцениваемой страной в отношении выводов группы экспертов-оценщиков. Возможность отсрочки не предоставляет оцениваемой стране права отложить принятие и публикацию ОВО в одностороннем порядке.

⁴⁷ В случае отчета ФАТФ подразумевается взаимодействие Секретариата ФАТФ и сопредседателей РГОС.

дополнительная информация или значительные правки в отчете, пленум может принять одно из следующих решений:

- a) принять отчет с учетом внесения в него поправок и утвердить скорректированный отчет в рамках постпленарного анализа КиС;
 - b) если изменения носят серьезный характер, отложить принятие отчета и провести дополнительное рассмотрение скорректированного отчета на следующем пленарном заседании.
108. Окончательная редакция отчета считается отчетом ФАТФ/РГТФ, а не просто отчетом экспертов-оценщиков. Таким образом, пленум обладает правом принятия окончательного текста отчета, соответствующего Стандартам ФАТФ и *Методологии ФАТФ*. При принятии решений по тексту пленум тщательно изучает мнения экспертов-оценщиков и оцениваемой страны с учетом необходимости обеспечить согласованность между отчетами.
109. Группа экспертов-оценщиков отвечает за внесение в отчет всех изменений, согласованных пленумом. Необходимо убедиться в том, что опубликованный отчет не содержит конфиденциальных данных. Секретариат проверяет принятый отчет, план реализации КРМ и пояснительную записку на наличие типографских или иных несущественных ошибок и направляет отредактированный отчет оцениваемой стране, желательно в течение недели после пленума. После получения отчета от секретариата страна должна его проверить в течение двух недель и сообщить о типографских и аналогичных ошибках, после чего отчет, план реализации КРМ и пояснительная записка проходят постпленарный анализ КиС (см. гл. VIII).
110. Если в РГТФ действует совет министров или эквивалентный орган, отчет должен быть принят на пленуме и опубликован без проволочек в связи с необходимостью утверждения министрами.

План реализации КРМ

Уведомление министра

111. После публикации ОВО (после постпленарного анализа КиС) президент/председатель должен передать копию плана реализации КРМ соответствующему министру оцениваемой страны и разъяснить ожидания ФАТФ/РГТФ касательно дальнейших действий со стороны оцениваемой страны в связи с мониторингом прогресса. Для стран, участвующих в регулярном и усиленном мониторинге прогресса, исполнительный секретарь ФАТФ или эквивалентное должностное лицо РГТФ должны ежегодно предоставлять главе делегации оцениваемой страны копию уведомлений министра или аналогичных сообщений в течение всего периода мониторинга прогресса.

Передача РГОМС

112. Если по результатам ОВО оцениваемая страна соответствует критериям отбора РГОМС и Секретариат ФАТФ/РГТФ предварительно установил, что страна также соответствует критериям РГОМС для установления приоритетного порядка, группа экспертов-оценщиков и оцениваемая страна при поддержке организации, выполнявшей ВО, должны провести непродолжительную встречу с представителями Объединенной мониторинговой группы РГОМС, отвечающей за соответствующий регион. По возможности встреча должна проходить в рамках пленарного заседания, на котором принимается ОВО. Нужно также обеспечить заочное участие сопредседателей ОМГ РГОМС, заинтересованных членов ОМГ и Секретариата ФАТФ, поддерживающего ОМГ. Если встречу организовать невозможно, следует в максимально короткие сроки (не позднее чем через два месяца после принятия ОВО) организовать виртуальное совещание по передаче. Встреча несет справочный характер и проводится с целью обеспечить единое понимание участниками плана реализации КРМ.

V. ПРОВЕДЕНИЕ ВЗАИМНОЙ ОЦЕНКИ СОВМЕСТНО С РГТФ

113. Согласно *Процедурам ФАТФ*, члены ФАТФ, которые также являются членами РГТФ, должны пройти совместную оценку этих органов. Главным организатором считается ФАТФ, которая должна выделить трех экспертов-оценщиков, а еще одного или двух экспертов-оценщиков может назначить РГТФ, принимающая участие в оценке. Секретариаты ФАТФ и РГТФ также принимают участие в оценке. Экспертов-аналитиков предоставляют ФАТФ, РГТФ и еще одна организация по оценке. Для обеспечения согласованности при совместной оценке допускается назначать более трех экспертов-аналитиков, как указано в п. 46. Первое рассмотрение ОВО должно проводиться в ФАТФ. Согласно правилам совместных оценок, предполагается, что мнение ФАТФ решающее.
114. Порядок проведения совместных оценок (включая соблюдение *Процедур ФАТФ*, касающихся подготовки проектов ОВО, плана реализации КРМ и пояснительной записки) совпадает с порядком других оценок, проводимых ФАТФ. При этом РГТФ и ее члены имеют право принимать непосредственное участие в оценке в составе группы экспертов-оценщиков, а также, как и другие делегации, могут дать комментарии и иные сведения в отношении проектов ОВО, плана реализации КРМ, пояснительной записки и отчета о прогрессе. РГТФ должны обеспечивать членам ФАТФ возможность участия в обсуждениях взаимных оценок. Более подробную информацию о мерах, применимых к совместным оценкам, см. в *Процедурах ФАТФ*.

VI. ОЦЕНКИ СО СТОРОНЫ МВФ И ВСЕМИРНОГО БАНКА

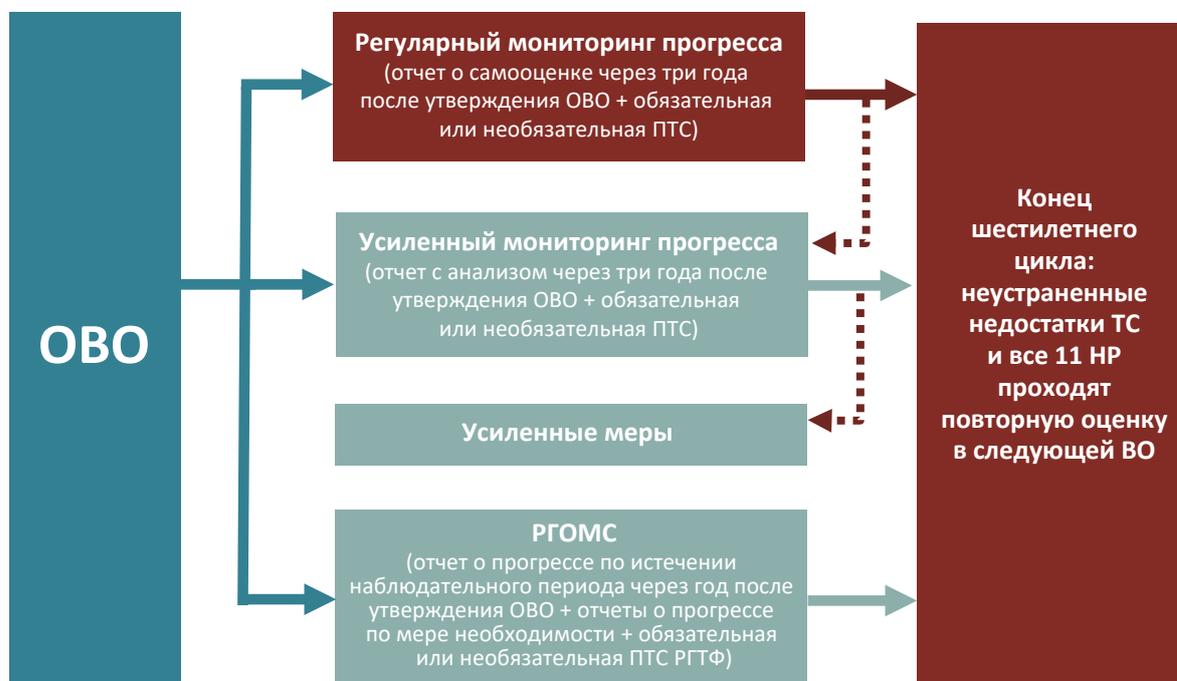
115. При проведении взаимных оценок РГТФ пленум соответствующей РГТФ, при условии согласия оцениваемой страны, может принять решение о выполнении оценки Международным валютным фондом или Всемирным банком. Как и в других случаях, это следует согласовать и включить в график в соответствии с п. 9—12. С самого начала РГТФ должна участвовать в процессе определения стран, в которых оценку будет проводить МВФ или Всемирный банк. Решение по таким запросам принимает пленум соответствующей РГТФ.
116. Если оценку системы ПОД/ФТ/ФРОМУ члена РГТФ выполняет МВФ или Всемирный банк, используются те же процедуры и графики, что применяет РГТФ, включая процедуры, установленные РГТФ в дополнение к требованиям *Универсальных процедур*. МВФ и Всемирный банк поддерживают диалог с секретариатом соответствующей РГТФ на протяжении всего процесса оценки. Чтобы оценка, проведенная МВФ или Всемирным банком, была принята в качестве взаимной, ее результаты должны быть утверждены пленумом соответствующей РГТФ.

VII. МОНИТОРИНГ ПРОГРЕССА И ПРОЦЕССЫ РГОМС

Обзор

117. Процедуры мониторинга прогресса ФАТФ и РГТФ должны быть прозрачными и четкими, основанными на системе правил. Все члены организации систематично и последовательно применяют их. Благодаря этим процедурам ФАТФ и РГТФ получают возможность отслеживать прогресс, достигнутый странами в снижении рисков и недостатков в области ПОД/ФТ/ФРОМУ, уделять особое внимание странам, которые не добились достаточного прогресса в снижении рисков и недостатков, а также оказывать давление на такие страны с целью улучшения показателей.
118. После рассмотрения и принятия ОВО оцениваемая страна может быть включена в регулярный или усиленный мониторинг прогресса либо передана под надзор РГОМС ФАТФ. Регулярный мониторинг прогресса является механизмом мониторинга по умолчанию для всех стран. Членов организации включают в усиленный мониторинг прогресса, если их система ПОД/ФТ/ФРОМУ нуждается в серьезных улучшениях технического соответствия или эффективности. Усиленный мониторинг предполагает более тщательный контроль. Надзор РГОМС ФАТФ является механизмом повышения соответствия тех стран Глобальной сети, система которых нуждается в фундаментальном улучшении. Этот процесс предполагает прямой мониторинг со стороны ФАТФ. На рисунке ниже представлена базовая схема мониторинга прогресса и надзора РГОМС.

Рис. 1. Мониторинг прогресса и надзор РГОМС



Общие ожидания

119. В идеале за три года с момента принятия ОВО⁴⁸ страна:
- а) реализует все или значительную часть КРМ, указанных в плане реализации КРМ;
 - б) улучшает техническое соответствие всем рекомендациям с рейтингом «совсем не соответствует» и «частично соответствует» в степени, достаточной для рейтинга «в значительной степени соответствует» или «соответствует»;
 - в) вносит изменения, необходимые для обеспечения соответствия Стандартам ФАТФ, пересмотренным с даты крайнего срока подачи материалов по техническому соответствию страны.
120. Все оцениваемые страны РГТФ, которые не подлежат активному мониторингу со стороны РГОМС (включая страны РГТФ в так называемом пуле ФАТФ РГОМС), должны отчитаться перед соответствующей РГТФ приблизительно через три года после принятия их ОВО. Ориентировочную дату пленума, на котором должен быть представлен отчет о прогрессе (подходящее заседание), вносят в план реализации КРМ⁴⁹. Отчет о прогрессе должен быть целевым и в то же время комплексным — с отражением степени внедрения страной КРМ, указанных в плане реализации, и предпринятых мер, которые свидетельствуют о целесообразности переоценки технического соответствия (ПТС). Страны, подлежащие надзору РГОМС и соответствующие критериям для установления приоритетного порядка, отчитываются перед РГОМС ФАТФ в соответствии с *Процедурами ФАТФ*.
121. В рамках мониторинга прогресса все страны должны стремиться пройти переоценку технического соответствия в отношении Рекомендаций с рейтингами «совсем не соответствует» и «частично соответствует»^{50, 51}. Запросы на переоценку технического соответствия не рассматриваются в случаях, когда эксперты устанавливают, что правовая, институциональная и операционная база не изменились с момента принятия ОВО (или предыдущего ОП) страны и Стандарты ФАТФ при этом не пересматривались.
122. Если с даты крайнего срока подачи материалов по ВО технического соответствия оцениваемой страны в Стандарты ФАТФ вносились изменения, при рассмотрении отчета о прогрессе страна проходит оценку соответствия всем пересмотренным Стандартам (см. п. 7). Сюда относятся также Рекомендации с рейтингами «в значительной степени соответствует» и «соответствует».
123. Оценка реализации рекомендуемых мер, не включенных в КРМ, а также проблем технического соответствия, не решенных к дате отчета о прогрессе или окончания надзора РГОМС, проходит в рамках следующей взаимной оценки за исключением случаев, когда пленум постановил отчитаться в более короткие сроки.

Требования к отчетности

124. В случае как регулярного, так и усиленного мониторинга прогресса страна предоставляет соответствующему секретариату сведения об изменениях правовой, нормативной или операционной базы ПОД/ФТ/ФРОМУ с момента принятия ОВО и действиях, пред-

⁴⁸ Согласно *Процедурам ФАТФ*, сроки реализации ряда КРМ могут составлять менее трех лет для стран, включенных в надзор РГОМС, в зависимости от рисков, выявленных в процессе оценки.

⁴⁹ Пленумы РГТФ могут устанавливать дату отчетности по своему усмотрению.

⁵⁰ Запросы на переоценку технического соответствия (ПТС) могут включать Рекомендации, не входящие в план реализации КРМ, но получившие оценку «частично соответствует» или «совсем не соответствует», если в соответствующей правовой, нормативной или операционной базе ПОД/ФТ/ФРОМУ произошли изменения.

⁵¹ Страны, включенные в надзор РГОМС, направляют запросы на ПТС соответствующей организации, проводящей оценку, следуя требованиям п. 118 и процедурам данной организации.

принятых для реализации КРМ⁵². Информация о КРМ может включать сведения, указанные в *Методологии ФАТФ*, в списках разделов «Примеры информации, подтверждающей выводы по непосредственным результатам», и демонстрирует достаточный прогресс в отношении соответствующих КРМ («полностью реализованы» или «в значительной степени реализованы»).

125. Некоторые КРМ могут касаться недостатков технического соответствия. В таком случае страна предоставляет и материалы о прогрессе в соблюдении Рекомендаций с рейтингом «совсем не соответствует» и «частично соответствует», в отношении которых была запрошена переоценка⁵³, а также в соблюдении пересмотренных Стандартов ФАТФ (см. п. 7). Обновленная информация о техническом соответствии оформляется аналогично вопроснику взаимной оценки технического соответствия (см. Приложение 4).
126. При рассмотрении отчета о прогрессе или отчета РГОМС, определении степени реализации КРМ и переоценке технического соответствия учитываются только те законы, подзаконные акты и меры в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ, которые действуют на момент окончания срока подачи сведений в рамках отчета о прогрессе или отчета ОМГ РГОМС^{54, 55}.
127. Чтобы анализ был точным и всесторонним, группа экспертов по мониторингу прогресса и члены ОМГ РГОМС, в том числе ведущие эксперты-аналитики, должны рассмотреть все критерии Рекомендаций, входящих в анализ, и изучить всю соответствующую правовую, нормативную и операционную базу, даже если некоторые элементы соответствующей базы не менялись в сравнении с ОВО страны. Эксперты по мониторингу прогресса и члены ОМГ РГОМС могут выделить сильные или слабые стороны системы, ранее не отмеченные в ОВО страны. Если эксперты по мониторингу или члены ОМГ РГОМС приходят к заключению, отличному от предшествующего ОВО (в отсутствие изменений в Стандартах и базах), они должны объяснить причины такого заключения.

Ухудшение соответствия

128. Если на каком-то этапе делегация или секретариат выявляют, что техническое соответствие страны в отношении Р. 3, 5, 6, 10, 11 или 20 ухудшилось до уровня, эквивалентного «совсем не соответствует» или «частично соответствует», **пленум может потребовать доклад с ПТС такой Рекомендации**. Если на пленарном заседании отмечено снижение соответствия страны другим Стандартам ФАТФ, пленум может потребовать устранить новые недостатки в рамках мониторинга прогресса.
129. Если на одном из этапов делегация или секретариат выявляют, что эффективность страны в отношении каких-либо непосредственных результатов значительно ухудшилась с момента ОВО, пленум может потребовать предоставить обзорный отчет по соответствующим непосредственным результатам, чтобы определить, требуется ли более подробный анализ со стороны эксперта по мониторингу прогресса.

⁵² Пример графика подготовки отчетов о прогрессе см. в Приложении 2.

⁵³ Страны, включенные в активный надзор РГОМС, направляют запросы на ПТС в соответствующую организацию по оценке с соблюдением процедур этого органа после выхода из-под надзора РГОМС или через три года после принятия ОВО — в зависимости от того, что наступит раньше.

⁵⁴ Сроки подачи сведений в рамках ОМГ РГОМС см. в *Процедурах ФАТФ*.

⁵⁵ Послабления возможны только в исключительных случаях, когда закон еще не вступил в силу на момент окончания срока подачи сведений, но его текст уже не изменится, а сам закон вступит в силу к моменту принятия отчета. Другими словами, когда закон уже принят, но его вступление в силу возможно только по истечении переходного периода. Во всех остальных случаях сроки следует неукоснительно соблюдать, чтобы предоставить экспертам достаточно времени для анализа.

130. Если пленум имеет основания полагать, что уровень технического соответствия или эффективности страны значительно ухудшился⁵⁶, секретариат должен связаться с оцениваемой страной для получения комментариев и подготовить проект решения для рассмотрения пленумом. Оцениваемой стране следует предоставить возможность обосновать свою позицию пленуму в устной или письменной форме.

Система рейтингов реализации КРМ

131. Чтобы решения были четкими и сопоставимыми, страна, включенная в регулярный мониторинг, эксперты по мониторингу прогресса и члены ОМГ РГОМС должны прийти к единому заключению о том, в какой степени страна реализовала каждую из КРМ. В зависимости от степени реализации каждой КРМ присваивается один из четырех рейтингов: *полностью реализована, в значительной степени реализована, частично реализована, совсем не реализована*. Рейтинг присваивается следующим образом:

Рейтинг реализации КРМ		
Полностью реализована	ПР	Страна полностью реализовала КРМ
В значительной степени реализована	ЗСР	Страна в значительной степени реализовала КРМ, но необходимо усовершенствование
Частично реализована	ЧР	Страна в некоторой степени реализовала КРМ, но необходимы улучшения
Совсем не реализована	СНР	Страна не выполнила ничего или предприняла лишь незначительные шаги для реализации КРМ; необходимы значительные улучшения

132. Если страна находится под активным надзором РГОМС и КРМ относится к техническому соответствию⁵⁷, прогресс в отношении такой КРМ оценивается по шкале реализации КРМ до тех пор, пока страна не запросит ПТС у соответствующей организации.

Механизмы мониторинга прогресса

Регулярный мониторинг прогресса

133. Регулярный мониторинг прогресса — это упрощенный мониторинг для стран со значительным и высоким уровнем эффективности и технического соответствия. Страны, включенные в регулярный мониторинг прогресса, представляют отчет о самооценке, включая рейтинги КРМ (см. выше). Отчет о прогрессе в отношении КРМ, связанных с эффективностью, не проходит анализ, но направляется делегациями для информирования.
134. Соответствие стандартам ФАТФ, которые были пересмотрены с окончания срока представления материалов по ВО ТС, и Рекомендациям, в отношении которых страна запро-

⁵⁶ Примерами могут служить: судебные решения, которые ограничивают полномочия или обязанности правоохранительных органов, ПФР и других компетентных органов или лишают юридической силы некоторые элементы правовой базы системы ПОД/ФТ/ФРОМУ; отмена или замена важных элементов правовой базы системы ПОД/ФТ/ФРОМУ.

⁵⁷ См. п. 88 и соответствующую сноску о техническом соответствии КРМ.

сила переоценку ТС (ПТС), оценивают эксперты по мониторингу прогресса. Если страна, включенная в регулярный мониторинг прогресса, запрашивает ПТС, она должна указать, соответствие каким Рекомендациям подлежит переоценке, не позднее чем за семь месяцев до соответствующего пленума⁵⁸. Через месяц после этого (то есть не позднее чем за шесть месяцев до заседания) страна направляет секретариату обновленную информацию о ТС.

135. Отчет о самооценке реализации КРМ с изложением прогресса в отношении КРМ, не связанных с ПТС, должен быть представлен не менее чем за два месяца до соответствующего пленарного заседания. Секретариат должен подготовить сопроводительную записку с кратким изложением КРМ, о которых страна отчиталась как о полностью и в значительной степени реализованных и как о частично реализованных и совсем не реализованных. Сопроводительная записка должна включать рекомендации относительно следующего шага в процессе мониторинга прогресса, если таковой необходим.
136. До передачи делегациям сопроводительную записку и отчет о ПТС следует направить в страну для подготовки комментариев. Если все КРМ имеют рейтинг «полностью реализована» или «в значительной степени реализована», сопроводительная записка и отчет о самооценке прогресса направляются для информирования. Если не все КРМ имеют рейтинг «полностью реализована» или «в значительной степени реализована», соответствующая рабочая группа и пленум должны обсудить отчет о прогрессе с соблюдением п. 154—155. Отчет о ПТС рассматривается в соответствии с разделом «Анализ прогресса в реализации КРМ и переоценка технического соответствия».
137. Если не все КРМ имеют рейтинг «полностью реализована» или «в значительной степени реализована», после рассмотрения отчета о прогрессе в случае регулярного мониторинга пленум может потребовать скорректированный отчет для анализа, как при усиленном мониторинге. Если сохраняются стратегические недостатки, пленум также может рассмотреть применение усиленных мер, руководствуясь принципами риск-ориентированного подхода.

Усиленный мониторинг прогресса

138. После рассмотрения ОВО Пленум ФАТФ или РГТФ вводит в стране усиленный мониторинг прогресса, если страна:
 - а) получила пять или более оценок «частично соответствует»;
 - б) получила одну или несколько оценок «совсем не соответствует»;
 - в) получила одну или несколько оценок «частично соответствует» в отношении Р. 3, 5, 6, 10, 11, 20;
 - г) показала умеренный уровень эффективности в отношении шести и более результатов;
 - д) показала низкий уровень эффективности в отношении одного или нескольких результатов.
139. Как отмечено выше, страны, которые подлежат надзору РГОМС, но не соответствуют критериям для установления приоритетного порядка, следуют процессу усиленного мониторинга оценивающей организации, членом которой они являются.

⁵⁸ В настоящей главе пленарное заседание, на котором планируется рассмотрение доклада страны, именуется «соответствующим пленумом».

140. Для стран, включенных в усиленный мониторинг прогресса, анализ прогресса в реализации КРМ проводят эксперты по мониторингу прогресса на основе информации, предоставленной страной, согласно правилам экспертной оценки. Соответствие Стандартам ФАТФ, пересмотренным с окончания срока предоставления материалов по ТС, и Рекомендациям, в отношении которых страна запросила переоценку, определяется в рамках указанного процесса.
141. Если страна, включенная в усиленный мониторинг, запрашивает переоценку технического соответствия, то не менее чем за девять месяцев до соответствующего пленума эта страна указывает, какие Рекомендации следует рассмотреть в рамках такой переоценки. Через месяц после этого (то есть не позднее чем за восемь месяцев до пленума) страна передает в секретариат обновленную информацию о предпринятых для реализации КРМ шагах в целях повышения эффективности и технического соответствия. Группа экспертов по мониторингу прогресса анализирует эти материалы на предмет прогресса КРМ и возможности переоценки технического соответствия по принципу экспертной оценки.
142. Эксперты по мониторингу прогресса готовят отчет о прогрессе, включая анализ шагов, предпринятых для реализации КРМ и улучшения технического соответствия, и выводы о степени реализации КРМ и целесообразности ПТС. До передачи делегациям этот анализ и заключения направляются стране для подготовки комментариев.
143. Если при усиленном мониторинге не все КРМ имеют рейтинг «полностью реализована» или «в значительной степени реализована», после рассмотрения доклада о прогрессе пленум применит усиленные меры (см. п. 158).

РГОМС

144. После рассмотрения ОВО страна подлежит надзору РГОМС, если она:
- получила 15 или более оценок «совсем не соответствует» или «частично соответствует»;
 - получила три или более оценки «совсем не соответствует» или «частично соответствует» в отношении Р. 3, 5, 6, 10, 11, 20;
 - показала низкий или умеренный уровень эффективности в отношении девяти и более непосредственных результатов (при этом низкий уровень установлен как минимум по двум НР);
 - показала низкий уровень эффективности в отношении шести и более НР.
145. Предложить включить страну в активный надзор РГОМС может любая делегация ФАТФ или РГТФ в соответствии с *Процедурами ФАТФ*.
146. Процедуры на каждом из этапов надзора РГОМС ФАТФ см. в *Процедурах ФАТФ*.
147. Во избежание двойной работы и возможных несоответствий исключительной юрисдикцией в отношении плана реализации КРМ⁵⁹ страной под надзором РГОМС, включая вопросы технического соответствия (ТС), перечисленные в плане, обладает РГОМС ФАТФ. Сразу после выхода из-под надзора РГОМС (после отчета о периоде наблюдения или реализации всех КРМ) страна запрашивает выполнение ПТС у соответствующей организации по оценке по всем вопросам ТС, указанным в плане реализации КРМ.

⁵⁹ В понятие «план реализации КРМ» входят пересмотренные редакции плана.

148. На третий год после принятия ОВО страна, которая все еще находится под активным надзором РГОМС, может запросить у соответствующей оценивающей организации ПТС Рекомендаций с рейтингом «совсем не соответствует» и «частично соответствует», не включенных в план реализации КРМ, в связи с которыми страна вносила изменения в правовую, нормативную или операционную базу со времени ОВО, а также Рекомендаций, в которые были внесены не учтенные в предыдущей оценке изменения в связи с пересмотром Стандартов ФАТФ. Запросить ПТС Рекомендаций с рейтингом «совсем не соответствует» и «частично соответствует», включенных в план реализации КРМ, можно, если:

- a) РГОМС ФАТФ постановила, что КРМ, направленная на устранение соответствующего технического недостатка, полностью или в значительной степени реализована;
- b) при анализе технического соответствия для ПТС эксперты максимально использовали результаты работы, проделанной РГОМС (отчеты РГОМС о прогрессе, утвержденные Пленумом ФАТФ)⁶⁰.

Роль секретариатов РГТФ в надзоре РГОМС

149. Как указано в п. 32, секретариат РГТФ, который принимает участие в процессе совместно с Объединенной мониторинговой группой (ОМГ) РГОМС ФАТФ, беспристрастно помогает экспертам группы в целях обеспечения надлежащего качества отчетов и единообразия в применении Стандартов ФАТФ, *Методологии ФАТФ* и *Процедур ФАТФ*. Кроме того, секретариат поддерживает членов РГОМС⁶¹. Беспристрастная поддержка со стороны секретариата РГТФ может выражаться в следующем:

- a) содействие коммуникации между группой экспертов-оценщиков и оцениваемой страной с виртуальным участием сопредседателей, заинтересованных членов и Секретариата ФАТФ, поддерживающих соответствующую ОМГ РГОМС, во время встречи по передаче РГОМС⁶²;
- b) помощь поднадзорным странам в обучении РГОМС при тесном сотрудничестве с Секретариатом ФАТФ;
- c) помощь в поиске и получении технической поддержки от доноров и поставщиков для реализации КРМ в поднадзорных странах до достижения рейтинга «реализована» или «частично реализована»;
- d) информирование ОМГ РГОМС с предоставлением специфической информации о регионе, рисках и их существенности в поднадзорных странах и прочей актуальной и объективной информации, которая может быть полезна для ОМГ РГОМС;
- e) содействие формированию понимания поднадзорными странами видов информации и статистики, которые необходимо предоставить для демонстрации прогресса в отношении плана реализации КРМ⁶³.

⁶⁰ При надзоре РГОМС оценивает прогресс страны в отношении КРМ, который отличается от оценки правовой, нормативной и операционной базы страны по критериям *Методологии ФАТФ*. Если эксперты по мониторингу прогресса приходят к заключению, отличному от отчета РГОМС (в отсутствие изменений в Стандартах и соответствующих базах), они должны объяснить причины такого заключения.

⁶¹ Секретариат ФАТФ играет аналогичную роль в отношении членов ФАТФ (см. *Процедуры ФАТФ*).

⁶² См. п. 110.

⁶³ Демонстрация прогресса в отношении плана реализации КРМ является ответственностью поднадзорной страны. Секретариат не занимается подготовкой материалов страны и не выступает от имени страны во время совещаний ОМГ РГОМС.

150. Для стран, входящих в пул РГОМС ФАТФ, секретариат РГТФ:

- a) должен провести усиленный мониторинг прогресса в соответствии с процедурами организации по оценке, подчеркивая значимость плана реализации КРМ;
- b) может:
 - 1) разъяснить последствия результатов ОВО для страны, в том числе возможность включения в активный надзор РГОМС в случае соответствия критериям для установления приоритетного порядка или постановления Пленума ФАТФ о том, что активный надзор необходим в связи с выявленными рисками и контекстуальными факторами;
 - 2) способствовать взаимодействию с Секретариатом ФАТФ для получения ответов на вопросы поднадзорной страны касательно процедуры надзора РГОМС ФАТФ.

Анализ прогресса в реализации КРМ и переоценка технического соответствия

151. Как указано в разделах выше, прогресс в отношении КРМ, достигнутый странами, включенными в усиленный мониторинг прогресса, подлежит экспертному анализу и согласованию с экспертами. Так, переоценка технического соответствия возможна только с одобрения пленума в соответствии с требованиями организации, проводящей оценку. Как правило, запрос согласования отчетов на пленуме направляется в письменном виде. Если эксперты приходят к заключению, что не все КРМ имеют рейтинг «полностью реализована» или «в значительной степени реализована», соответствующая рабочая группа и пленум обсуждают отчеты о прогрессе с соблюдением п. 154—155. Если отчеты по запросам ПТС не приняты в письменном виде, их передают на рассмотрение соответствующей рабочей группой и пленумом.

Отчетность по анализу и утверждение в письменном виде

152. Эксперты по мониторингу прогресса не позднее чем за десять недель до соответствующего заседания рабочей группы или пленума представляют анализ прогресса в реализации КРМ и (или) обеспечении технического соответствия всем членам, ассоциированным членам и наблюдателям, которые, в свою очередь, в течение двух недель готовят комментарии. Если комментарии (в том числе от оцениваемой страны) не поступили, отчет направляется на утверждение пленумом в письменном виде и затем на публикацию.

153. В случае поступления комментариев скорректированный отчет должен быть представлен не менее чем за семь недель до соответствующего заседания рабочей группы или пленума. Комментарии по скорректированному тексту делегации составляют в течение недели. Отчет направляют на утверждение в письменном виде и затем на публикацию за исключением случаев, когда по меньшей мере две делегации (помимо оцениваемой страны) укажут на недостатки анализа экспертов по мониторингу прогресса в отношении конкретной КРМ или Рекомендации в скорректированном отчете.

Рассмотрение отчетов о прогрессе при усиленном мониторинге и отчетов РГОМС рабочей группой

154. Если по меньшей мере две делегации (помимо оцениваемой страны) указали на недостатки анализа экспертов по мониторингу прогресса в отношении конкретной КРМ или Рекомендации в скорректированном отчете, то соответствующая

КРМ или Рекомендация и поднятые вопросы выносятся на рассмотрение на уровне рабочей группы до пленарного заседания. В таком случае секретариат готовит краткий список приоритетных вопросов для рассмотрения и направляет его всем членам, наблюдателям и ассоциированным членам не позднее чем за две недели до рассмотрения в соответствующей рабочей группе. Рассмотрение должно быть ограничено по времени и количеству вопросов. Несмотря на то что отчет о мониторинге прогресса и отчет РГОМС сначала выносятся на рассмотрение на уровне рабочей группы, единственным органом, уполномоченным принимать решения, является пленум. Если рабочая группа пришла к соглашению по рассматриваемым вопросам, отчет направляется на утверждение пленумом в письменном виде и затем на публикацию.

Рассмотрение пленумом отчетов о прогрессе при усиленном мониторинге и отчетов РГОМС

155. Если рабочая группа не пришла к соглашению по рассматриваемым вопросам, они выносятся на пленум. В таком случае необходимо направить список вопросов для разбора на пленуме. Обсуждение отчетов о прогрессе при усиленном мониторинге и отчетов РГОМС должно занимать в среднем не более часа пленарного заседания. Что касается отчетов РГОМС, пленум не обсуждает рейтинг отдельных критериев, который не влияет на общий рейтинг Рекомендации. Для внесения изменений в отчет требуется согласие пленума.

Рассмотрение отчетов о прогрессе с существенными проблемами и при неудовлетворительной реализации КРМ

156. Если эксперты по мониторингу прогресса пришли к заключению, что не все КРМ имеют рейтинг «полностью реализована» или «в значительной степени реализована», соответствующая рабочая группа и пленум должны рассмотреть отчеты о прогрессе.

157. Пленум также может принять решение рассмотреть отчеты о прогрессе со стратегическими и существенными проблемами. Если проблема связана с узкоспециализированными вопросами, пленум может потребовать, чтобы ее сначала рассмотрела соответствующая рабочая группа, которая даст рекомендации пленуму. Примеры существенных проблем включают:

- a) существенные изменения в стране, вызвавшие снижение технического соответствия или эффективности;
- b) недостаточный прогресс в реализации КРМ;
- c) рекомендации провести анализ самоотчета или применить усиленные меры.

Усиленные меры

158. Если не все КРМ, включенные в план реализации КРМ страны, имеют рейтинг «полностью реализована» или «в значительной степени реализована», пленум распорядится об усиленных мерах, которые могут включать следующее (в порядке усиления):

- a) В юрисдикцию в максимально короткие сроки (в течение шести месяцев с даты принятия пленумом отчета о прогрессе) направляется миссия высокого уровня для определения степени политической приверженности эффективному внедрению Стандартов ФАТФ. Эта миссия проводит встречи с министрами и высокопоставленными должностными лицами, после чего на следующем пленарном

заседании представит доклад, который позволит установить, достаточен ли уровень политической приверженности в соответствующей юрисдикции. После рассмотрения доклада ФАТФ/РГТФ также потребует, чтобы на пленуме страна отчиталась о прогрессе в отношении других КРМ.

- b) Если миссия высокого уровня приходит к выводу о недостаточной политической приверженности или если не все КРМ, включенные в план реализации КРМ страны, имеют рейтинг «полностью реализована» или «в значительной степени реализована» на момент представления отчета пленуму, ФАТФ/РГТФ выпускает официальное заявление о недостаточном соответствии юрисдикции Стандартам ФАТФ. ФАТФ может рекомендовать надлежащие меры в контексте применения Рекомендации 19 и с учетом имеющихся рисков и соразмерности мер характеру несоответствий.
 - c) В случаях, указанных в подп. b, пленум может также призвать президента/председателя поднять вопрос о приостановлении или отмене членства страны в ФАТФ/РГТФ в соответствии с внутренними процессами управления РГТФ.
159. Страна может в любое время завершить процесс применения усиленных мер, продемонстрировав, что все КРМ имеют рейтинг «полностью реализована» или «в значительной степени реализована». Для этого страна информирует секретариат и представляет отчет о прогрессе для анализа одному или нескольким экспертам по мониторингу прогресса. Пленум рассматривает экспертный анализ в срочном порядке и принимает решение о прекращении или продолжении процесса применения усиленных мер.

VIII. ПОСТПЛЕНАРНЫЙ АНАЛИЗ КАЧЕСТВА И СООТВЕТСТВИЯ

Применение

160. В очень редких случаях после утверждения отчета могут оставаться значительные сомнения касательно его качества и соответствия. Постпленарный анализ качества и соответствия (КиС) направлен на предотвращение публикации отчетов с существенными проблемами КиС и сохранение репутации ФАТФ.
161. Постпленарный анализ КиС применим ко всем организациям, проводящим оценку, а также к следующим отчетам:
- все ОВО (в том числе планы реализации КРМ и пояснительные записки);
 - подробные отчеты об оценке (ПОО)⁶⁴ (в том числе планы реализации КРМ и пояснительные записки);
 - отчеты о прогрессе при усиленном мониторинге и отчеты о переоценке технического соответствия, включая вопросы, рассматриваемые той или иной рабочей группой или на пленуме⁶⁵, а также все ОП РГТФ с ПТС⁶⁶.

Этапы постпленарного анализа КиС

162. После внесения изменений, утвержденных пленумом, и проверки точности Секретариат ФАТФ направляет отчет всем членам, ассоциированным членам и наблюдателям ФАТФ, а также секретариатам РГТФ (для дальнейшей передачи их членам)⁶⁷ вместе с шаблоном для внесения обнаруженных проблем КиС в целях их дальнейшего рассмотрения. РГТФ и МВФ/ВБ представляют отчеты в Секретариат ФАТФ в максимально короткие сроки для их дальнейшей передачи после принятия. Стороны должны в течение двух недель уведомить Секретариат ФАТФ о любых обнаруженных серьезных проблемах качества и соответствия. Обнаруженные проблемы с указанием того, достигают ли они порога существенности, стороны фиксируют в предоставленном шаблоне⁶⁸. Что касается отчетов РГТФ и МВФ/ВБ, делегации должны уведомить Секретариат ФАТФ и соответствующую организацию, проводящую оценку, используя один и тот же шаблон.
163. Постпленарный анализ КиС считается завершенным за исключением случаев, когда две или более стороны⁶⁹ выявляют одну и ту же конкретную проблему, используя нужный шаблон, до истечения срока направления комментариев. После завершения анализа Секретариат ФАТФ сообщает об этом сторонам (и соответствующей организации, проводящей оценку, в случае оценки под руководством РГТФ или МВФ/ВБ) и передает отчет на публикацию.

⁶⁴ Если оценку проводит МВФ или Всемирный банк.

⁶⁵ ОП РГТФ и отчеты РГОМС, утвержденные в письменном виде, не подлежат постпленарному анализу КиС.

⁶⁶ В данном разделе ОВО, ПОО и ОП совместно именуются отчетами.

⁶⁷ В данном разделе члены, ассоциированные члены, наблюдатели и Секретариат ФАТФ, а также члены и секретариаты РГТФ совместно именуется сторонами.

⁶⁸ Порог существенности относится к серьезным проблемам качества и соответствия, которые могут сказаться на доверии к ФАТФ в целом. Примеры проблем с высоким уровнем существенности:

- рейтинги, КРМ или другие рекомендуемые меры неуместны и не соответствуют содержанию анализа;
- допущена серьезная ошибка в толковании Стандартов ФАТФ, *Методологии ФАТФ* или *Процедур ФАТФ*;
- значимая часть *Методологии ФАТФ* систематически применялась некорректно;
- при анализе и составлении рейтингов учитывались законы, которые не вступили в силу.

⁶⁹ По крайней мере одна из которых принимала участие в утверждении отчета.

164. Если две или более стороны выявляют одну и ту же конкретную проблему, сопредседатели РГОС ФАТФ должны ее рассмотреть и определить, достигает ли она, на первый взгляд, порога существенности и соответствует ли процедурным требованиям⁷⁰. Секретариат ФАТФ должен предоставить сопредседателям РГОС информацию об указанной проблеме, включая⁷¹:
- a) информацию, представленную сторонами, сообщившими о проблеме КиС;
 - b) актуальные комментарии, представленные на допленарном этапе;
 - c) обзор рассмотрения данной проблемы рабочей группой или пленумом, в том числе: актуальные факты, указанные в отчете, докладе сопредседателей или сводном отчете заседания рабочей группы (пленума), на котором рассматривался доклад; указание на то, насколько подробно рассматривалась проблема; результаты рассмотрения и обоснование сохранения доклада или внесения в него изменений;
 - d) объективное сравнение с предыдущими отчетами ФАТФ, в которых рассматриваются аналогичные проблемы;
 - e) соответствие отчета Стандартам ФАТФ и *Методологии ФАТФ*;
 - f) последствия для процессов мониторинга прогресса или надзора РГОМС;
 - g) рекомендации по решению проблемы, в том числе дальнейшие шаги.
165. Если сопредседатели РГОС приходят к выводу, что, на первый взгляд, проблема не достигает порога существенности или не соответствует процедурным требованиям, Секретариат ФАТФ должен представить пленуму информационный документ, в котором объясняются выводы сопредседателей. После этого постпленарный анализ КиС считается завершенным, и Секретариат ФАТФ должен сообщить об этом сторонам (и соответствующей организации, проводящей оценку, в случае оценки под руководством РГТФ или МВФ/ВБ) и передать отчет на публикацию.
166. Если сопредседатели РГОС приходят к выводу, что, на первый взгляд, проблема достигает порога существенности и соответствует процедурным требованиям, секретариат должен направить доклад и проект решения всем делегациям ФАТФ для рассмотрения РГОС⁷². Проект решения должен включать всю необходимую информацию, указанную в п. 164. РГОС решает, достигает ли отчет порога существенности⁷³.
167. Решение РГОС о том, что отчет достигает порога существенности, должно быть доведено до сведения пленума. После этого постпленарный анализ КиС считается завершенным, и Секретариат ФАТФ должен сообщить об этом сторонам (и соответствующей организации, проводящей оценку, в случае оценки под руководством РГТФ или МВФ/ВБ) и передать отчет на публикацию.

⁷⁰ Список процедурных требований: проблему выявили две или более стороны (не считая оцениваемой страны), одна из которых участвовала в утверждении отчета; стороны использовали соответствующий шаблон; о проблеме сообщили до истечения срока комментирования.

⁷¹ В случае отчета РГТФ или МВФ/ВБ для получения информации Секретариат ФАТФ должен связаться с соответствующим секретариатом РГТФ или МВФ/ВБ.

⁷² В случае отчета РГТФ или МВФ/ВБ Секретариат ФАТФ должен подготовить проект при содействии соответствующей организации по оценке.

⁷³ Рассмотрение проблем, выявленных менее чем за четыре — шесть недель до заседания РГОС ФАТФ, переносится на следующее заседание РГОС, чтобы обеспечить достаточное время для подготовки и рассмотрения проекта решения.

168. РГОС, выявив, что проблемы достигают порога существенности, передает вопрос Пленуму ФАТФ вместе с рекомендациями относительно мер по решению проблемы КиС⁷⁴. Принимать ли рекомендации РГОС и как именно устранять проблемы КиС, определяет Пленум ФАТФ.
169. Если оценку проводят РГТФ или МВФ/ВБ, о решении Пленума ФАТФ оценивающей организации сообщает Секретариат ФАТФ. Если такая организация не соглашается принять меры, рекомендованные ФАТФ, Пленум ФАТФ определяет иные меры. Организация, проводившая оценку, не должна публиковать отчет до тех пор, пока проблемы не будут устранены и Секретариат ФАТФ не сообщит, что процесс постпленарного анализа КиС завершен.

⁷⁴ Дальнейшие шаги могут включать обращение к соответствующей организации по оценке с просьбой пересмотреть те части отчета, в которых рассматриваются проблемные вопросы, или изменить текст отчета в соответствии с указаниями для устранения выявленных проблем.

IX. ПУБЛИКАЦИЯ, РАБОТА СО СМИ И ВСПОМОГАТЕЛЬНЫЕ ПРОЦЕССЫ

Публикация ОВО

170. ФАТФ и РГТФ публикуют все ОВО на своих сайтах, чтобы своевременно освещать значимую часть работы ФАТФ и Глобальной сети. Если в ходе постпленарного анализа КиС не возникает вопросов, публикация, как правило, выходит в течение шести недель после принятия отчета. Если анализ КиС выявляет проблемы, организация, проводившая оценку, должна опубликовать отчет на своем сайте после завершения постпленарного анализа КиС.

Публикация прочих документов

171. К мерам, предпринятым в рамках мониторинга прогресса, применяется общая публикационная политика ФАТФ и РГТФ. Отчет о прогрессе при усиленном мониторинге и отчет о ПТС должны быть опубликованы по завершении постпленарного анализа КиС.

172. При регулярном мониторинге прогресса публикуется только анализ технического соответствия, так как оценка прогресса в реализации КРМ не подлежит анализу и рассмотрению на пленуме. По запросу страны на сайте ФАТФ/РГТФ может быть указана ссылка на сайт страны, на котором она размещает обновленные сведения и другую информацию о действиях, предпринятых страной для оптимизации системы ПОД/ФТ/ФРОМУ, в том числе для повышения ее эффективности.

173. Секретариаты публикуют процедуры оценки и мониторинга прогресса на своем общедоступном сайте и поддерживают их актуальность.

Работа со СМИ

174. По завершении постпленарного анализа КиС и отчета члена РГТФ секретариат должен связаться с оцениваемой страной, чтобы спланировать передачу отчета средствам массовой информации и определить подходящую дату и время публикации (в идеале в вышеуказанные сроки). В случае совместной оценки или оценки под руководством МВФ/ВБ Секретариат ФАТФ также сотрудничает с соответствующей организацией. Доступ к отчету избранным представителям СМИ со *строгими ограничениями* может предоставлять как оцениваемая страна, так и секретариат не ранее чем за неделю до публикации.

Вспомогательные процессы

175. В целях единообразного толкования Стандартов ФАТФ и *Методологии ФАТФ* в рамках всей Глобальной сети ФАТФ утвердила механизм, следуя которому РГТФ могут довести потенциальные горизонтальные проблемы до сведения ФАТФ.

176. ФАТФ и РГТФ должны иметь процедуры, установленные для изучения программ добровольного соблюдения налогового законодательства⁷⁵, чтобы гарантировать, что они не препятствуют эффективному выполнению мер ПОД/ФТ/ФРОМУ⁷⁶.

⁷⁵ Термин «программы добровольного соблюдения налогового законодательства» определен в документе ФАТФ «Передовая практика: Управление воздействием программ добровольного соблюдения налогового законодательства на политику в сфере ПОД/ФТ» (www.fatf-gafi.org/en/publications/fatfrecommendations/documents/best-practices-managing-utc.html).

⁷⁶ ФАТФ и РГТФ проводят анализ программ добровольного соблюдения налогового законодательства своих членов в соответствии с собственными процедурами.

ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ПРИМЕР ГРАФИКА ВЗАИМНОЙ ОЦЕНКИ

<u>Месяц</u> <u>ВО</u>	<u>Неделя</u>	<u>Установление</u> <u>даты</u>	<u>Основные этапы</u>		
			Группа экспертов-оценщиков	Оцениваемая страна	Эксперты-аналитики
До ВО		Как можно раньше до начала ВО (Процедуры, п. 49)		<ul style="list-style-type: none"> — Назначить координаторов и установить внутренний механизм координации (при необходимости). — Выбрать официальный язык, на котором страна желает провести оценку, и сообщить об этом секретариату. — Начать неофициальную коммуникацию по вопросам оценки, установить дату прохождения обучения. — Пройти обучение. 	
3 месяца до ВО	40 недель до выездной миссии (ВМ)	Не менее чем за 18 месяцев до рассмотрения на Пленуме ФАТФ (п. 50)		<ul style="list-style-type: none"> — Согласовать общие сроки проведения оценки с секретариатом. — Сообщить секретариату, какие Рекомендации затронуты изменениями в законах, подзаконных актах и операционной базе. 	
1 месяц до ВО	32 недели до ВМ	(п. 53)	<p>[Секретариат:</p> <ul style="list-style-type: none"> — Собрать материалы предыдущих ОВО и ОП; подготовить шаблон Приложения по техническому соответствию (ТС). — Сформировать группу экспертов-оценщиков из стран-добровольцев. — Передать оцениваемой стране информацию об экспертах-оценщиках после утверждения группы. — Секретариат ФАТФ запрашивает у членов ФАТФ и РГТФ следующую информацию: <ul style="list-style-type: none"> a) оценка рисков оцениваемой страны и вопросов, требующих повышенного внимания со стороны экспертов-оценщиков; b) опыт международного сотрудничества с оцениваемой страной.] 		

Универсальные процедуры

<u>Месяц</u> <u>ВО</u>	<u>Неделя</u>	<u>Установление</u> <u>даты</u>	<u>Основные этапы</u>		
			Группа экспертов-оценщиков	Оцениваемая страна	Эксперты-аналитики
1	28 недель до ВМ	Не менее чем за 7 месяцев до выездной миссии (п. 50—55, 58, 64)	<ul style="list-style-type: none"> — Проанализировать справочные материалы, включая материалы предыдущих ОВО и ОП. — Проанализировать материалы, направленные оцениваемой страной, включая материалы по ТС; обсудить с оцениваемой страной риски, контекстуальные факторы и уровень существенности, а также аналитическое исследование. — Получить представление о рисках, контекстуальных факторах и уровне существенности. — Определить список стран для запроса информации об опыте международного сотрудничества с оцениваемой страной и рисках и направить запросы. <p>[— Крайний срок для членов организации и РГТФ для предоставления информации о рисках и опыте международного сотрудничества с оцениваемой страной, а также для передачи соответствующей информации секретариатом оцениваемой стране.]</p>	<ul style="list-style-type: none"> — Установить точные даты выездной миссии и самого процесса при участии секретариата. — Направить группе экспертов-оценщиков скорректированный вопросник по ТС, который среди прочего должен содержать обновленные сведения о рисках, контекстуальных факторах и аналитическом исследовании, а также материалы, относящиеся к ключевому вопросу 1.1. 	
	26 недель до ВМ	(п. 58)	<ul style="list-style-type: none"> — При содействии секретариата: <ol style="list-style-type: none"> a) обсудить с оцениваемой страной понимание рисков, контекстуальных факторов и уровня существенности; b) начать подготовку предварительного проекта аналитической записки при участии оцениваемой страны (2 недели). 	<ul style="list-style-type: none"> — Установить при содействии секретариата взаимодействие с группой экспертов-оценщиков, включая устную презентацию рисков, контекстуальных факторов и уровня существенности. — Предоставлять комментарии по поступающей информации о рисках и международном сотрудничестве и дополнять ее. 	

Универсальные процедуры

<u>Месяц</u> <u>ВО</u>	<u>Неделя</u>	<u>Установление</u> <u>даты</u>	<u>Основные этапы</u>		
			Группа экспертов-оценщиков	Оцениваемая страна	Эксперты-аналитики
2	24 недели до ВМ	6 месяцев до выездной миссии (п. 61)	— Завершить и направить проект аналитической записки и прочую справочную информацию экспертам-аналитикам и в оцениваемую страну.	— Проанализировать и прокомментировать проект аналитической записки (2 недели).	— Проанализировать проект аналитической записки и прочую справочную информацию (2 недели).
	22 недели до ВМ	(п. 61, 66—70)	— Изучить комментарии оцениваемой страны и экспертов-аналитиков и при необходимости внести при согласовании с оцениваемой страной соответствующие изменения (1 неделя). — Завершить первоначальный анализ ТС на основе шаблона Приложения по ТС, полученного от секретариата; дать предварительную оценку по каждому критерию (соответствует, в значительной степени соответствует, частично соответствует или совсем не соответствует). По возможности дать предварительную оценку общего рейтинга по каждой Рекомендации (2 недели).		
3	20 недель до ВМ	5 месяцев до выездной миссии (п. 71)	— Скорректировать и завершить первый проект Приложения по ТС и направить его оцениваемой стране.	— Проанализировать первый проект Приложения по ТС (3 недели).	
	17 недель до ВМ	(п. 72)	— Проанализировать и учесть комментарии оцениваемой страны по первому проекту Приложения по ТС (3 недели).		
4	16 недель до ВМ	4 месяца до выездной миссии (п. 73)		— Предоставить материалы об эффективности по 11 непосредственным результатам и соответствующим ключевым вопросам.	
	14 недель до ВМ	(п. 72)	— [Секретариат: завершить второй проект Приложения по ТС.]		
5	12 недель до ВМ	3 месяца до выездной миссии (п. 72)	— [Секретариат: направить материалы в оцениваемую страну и экспертам-аналитикам.]	— Проанализировать и прокомментировать второй проект Приложения по ТС (3 недели).	— Проанализировать и прокомментировать второй проект Приложения по ТС (3 недели).

Универсальные процедуры

<u>Месяц</u> <u>ВО</u>	<u>Неделя</u>	<u>Установление</u> <u>даты</u>	<u>Основные этапы</u>		
			Группа экспертов-оценщиков	Оцениваемая страна	Эксперты-аналитики
	9 недель до ВМ	(п. 72)	— Проанализировать и учесть комментарии оцениваемой страны и экспертов-аналитиков по второму проекту Приложения по ТС.		
6	8 недель до ВМ	2 месяца до выездной миссии (п. 74, 76)	— Направить в оцениваемую страну проект первоначальных выводов, вопросы и запросы дополнительной информации об эффективности. — Проанализировать проект программы выездной миссии (2 недели).	— Представить проект программы выездной миссии группе экспертов-оценщиков и координатору по логистике выездной миссии.	
	6 недель до ВМ	6 недель до выездной миссии (п. 56, 62, 74—75)	<i>[— Крайний срок для стран, входящих в список для запроса информации об опыте международного сотрудничества, для предоставления данных о рисках и опыте международного сотрудничества с оцениваемой страной, а также для передачи соответствующей информации секретариатом оцениваемой стране.]</i> — Проанализировать информацию о рисках и объеме работ на основе материалов об эффективности страны и скорректировать аналитическую записку; запросить дополнительную информацию об областях повышенного внимания. — Доработать список областей, требующих и не требующих повышенного внимания, а также список ключевых государственных учреждений и представителей частного сектора для встреч в ходе выездной миссии. — Скорректировать проект первоначальных выводов и ключевых вопросов и разработать предварительные рекомендуемые меры для рассмотрения (2 недели).	— Направить группе экспертов-оценщиков комментарии по выводам и ответы на вопросы и запросы информации о материалах по эффективности.	
	5 недель до ВМ		— Направить в оцениваемую страну комментарии по проекту программы выездной миссии.		

Универсальные процедуры

<u>Месяц</u> <u>ВО</u>	<u>Неделя</u>	<u>Установление</u> <u>даты</u>	<u>Основные этапы</u>		
			Группа экспертов-оценщиков	Оцениваемая страна	Эксперты-аналитики
7	4 недели до ВМ	1 месяц до выездной миссии (п. 75)	— Направить в оцениваемую страну скорректированный проект первоначальных выводов, ключевых вопросов и предварительных рекомендуемых мер для рассмотрения.		
	3 недели до ВМ	Около 3 недель до выездной миссии (п. 78)	— Группа экспертов-оценщиков и оцениваемая страна при содействии секретариата завершают разработку программы и логистических механизмов выездной миссии.		
	2 недели до ВМ	По меньшей мере за 2 недели до выездной миссии	— Оптимизировать проект первоначальных выводов и ключевых вопросов для рассмотрения в ходе выездной миссии.	— Направить ответы на все нерешенные вопросы группы экспертов-оценщиков.	
8	0 недель до ВМ	(п. 80—84)	ВЫЕЗДНАЯ МИССИИ (13—16 рабочих дней⁷⁷)		
9	29 недель до рассмотрения на пленуме (П)	Не позднее 5 недель с момента окончания выездной миссии (п. 88)	— Подготовить первый проект ОВО и плана реализации КРМ, включая скорректированное Приложение по ТС (4 недели).		
10	25 недель до П		— Завершить первый проект ОВО и плана реализации КРМ и направить их стране (1 неделя).		
	24 недели до П	(п. 89)	— Поддерживать связь с оцениваемой страной по мере необходимости (при содействии секретариата).	— Подготовить комментарии к первому проекту ОВО и плана реализации КРМ (4 недели).	
11	20 недель до П	(п. 90)	— Рассмотреть комментарии оцениваемой страны и подготовить второй проект ОВО и план реализации КРМ (3 недели).		
12	17 недель до П		— Завершить второй проект ОВО и плана реализации КРМ и направить их оцениваемой стране и экспертам-аналитикам (1 неделя).		
	16 недель до П	(п. 92, 94)		— Подготовить комментарии ко второму проекту ОВО и плана реализации КРМ (3 недели).	— Проанализировать второй проект ОВО и плана реализации КРМ (3 недели).

⁷⁷ Средняя продолжительность выездной миссии. Фактически может требоваться меньше или, в исключительных случаях, больше времени в зависимости от масштаба и сложности юрисдикции.

Универсальные процедуры

<u>Месяц</u> <u>ВО</u>	<u>Неделя</u>	<u>Установление</u> <u>даты</u>	<u>Основные этапы</u>		
			Группа экспертов-оценщиков	Оцениваемая страна	Эксперты-аналитики
13	11 недель до П	По меньшей мере за 11 недель до пленума (п. 96)	— Рассмотреть комментарии оцениваемой страны и экспертов-аналитиков по второму проекту ОВО и плана реализации КРМ (3 недели).		
			— Группа экспертов-оценщиков и оцениваемая страна при содействии секретариата рассматривают дальнейшие изменения в проекте ОВО и определяют список вопросов для рассмотрения на очной встрече.		
			— Внести изменения в проект ОВО на основе комментариев экспертов-аналитиков и оцениваемой страны.		
14	9 недель до П	По меньшей мере за 9 недель до пленума (п. 97)	Очная встреча (1,5 дня)		
			— Взаимодействовать со страной для разрешения возможных разногласий и определения предварительного списка приоритетных вопросов для рассмотрения на пленуме.	— Взаимодействовать с группой экспертов-оценщиков для разрешения возможных разногласий и определения предварительного списка приоритетных вопросов для рассмотрения на пленуме.	
	(п. 98)	— Доработать допленарный проект (1 неделя).	— Обсудить пояснительную записку с группой экспертов-оценщиков.		
	6 недель до П	6 недель до пленума (п. 101)	Направить окончательную редакцию проекта ОВО (с комментариями экспертов-аналитиков, оцениваемой страны и группы экспертов-оценщиков) всем делегациям для подготовки комментариев в течение двух недель.		
15	4 недели до П	(п. 101, 102)	— Рассмотреть комментарии делегаций.		
			— Определить список приоритетных вопросов для рассмотрения.		
			<i>[Секретариат: подготовить подборку комментариев делегаций с ответами сопредседателей РГ. Секретариат: разработать при содействии группы экспертов-оценщиков и оцениваемой страны документ по ключевым вопросам (ДКВ).] (2 недели)</i>		
	2 недели до П	2 недели до пленума (п. 102—103)	— Взаимодействовать со страной по приоритетным ключевым вопросам и другим комментариям к ОВО и пояснительной записке. — Проанализировать приоритетные ключевые вопросы и другие комментарии к ОВО и ПЗ и предоставить свои комментарии. <i>[Секретариат: направить: а) подборку комментариев делегаций; б) окончательную редакцию ДКВ.]</i>	— Взаимодействовать с группой экспертов-оценщиков по КРМ и другим комментариям к ОВО и пояснительной записке.	
	0 недель до П		Рассмотрение ОВО на пленуме		

Универсальные процедуры

<u>Месяц</u> <u>ВО</u>	<u>Неделя</u>	<u>Установление</u> <u>даты</u>	<u>Основные этапы</u>		
			Группа экспертов-оценщиков	Оцениваемая страна	Эксперты-аналитики
После пленума	3 недели после П	(п. 109)	— Внести изменения в отчет в соответствии с указаниями пленума и провести проверку точности (1 неделя). <i>[Секретариат: направить отчет делегациям для подготовки комментариев в течение двух недель].</i>	— Подтвердить точность ОВО и сообщить о типографских и аналогичных ошибках (2 недели).	
	5 недель после П	— Крайний срок для направления комментариев со стороны делегаций (п. 162—169)	Постпленарный анализ качества и соответствия: — Если в ходе постпленарного анализа КиС не возникает вопросов, ОВО направляется на публикацию. — В случае возникновения вопросов секретариат должен организовать обсуждения и направить скорректированный текст для подготовки комментариев в течение недели. Работа со СМИ: — Взаимодействовать с секретариатом для разработки материалов для СМИ.		
		(п. 174)			
	6 недель после П (или позже в случае проведения постпленарного анализа КиС)	(п. 170)	Публикация документа: — Если в ходе постпленарного анализа КиС не возникает вопросов, публикация, как правило, осуществляется в течение шести недель после принятия отчета. — Если анализ КиС выявляет проблемы, организация, проводившая оценку, публикует отчет на своем сайте после завершения постпленарного анализа КиС.		
(п. 111)		— Президент ФАТФ направляет министру план реализации КРМ.			

ПРИЛОЖЕНИЕ 2. ГРАФИК МОНИТОРИНГА ПРОГРЕССА

РЕГУЛЯРНЫЙ МОНИТОРИНГ ПРОГРЕССА

Месяц ОП	Неделя	Установление даты	Основные этапы		
			Эксперты	Секретариат	Страна
1	28 недель до П	За 7 месяцев до соответствующего пленума (п. 134)		<p><i>Если страна запрашивает ПТС:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> — Утвердить экспертов из стран-добровольцев или пула экспертов. — Подготовить адаптированный шаблон анализа технического соответствия (ТС) с учетом недостатков ОВО для содействия оцениваемой стране в подаче материалов по ТС (2 недели). 	— Сообщить секретариату, будет ли страна запрашивать ПТС, и, если да, определить, в отношении каких Рекомендаций.
При запросе ПТС					
2	24 недели до П	За 6 месяцев до соответствующего пленума (п. 134)	— Проанализировать запросы ПТС (4 недели).		— Направить в секретариат скорректированные документы по ТС и запрос на переоценку.
3	20 недель до П			— Завершить подготовку проекта анализа ТС и направить его в оцениваемую страну (1 неделя).	
	19 недель до П				— Предоставить комментарии по проекту анализа ТС (2 недели).
	17 недель до П		<ul style="list-style-type: none"> — Рассмотреть комментарии страны по ТС и внести изменения. — Подготовить ОП по запросу ПТС. 	— Консолидировать анализ ТС, направить скорректированный ОП и анализ в оцениваемую страну (2 недели).	
4	15 недель до П				— Представить окончательную редакцию комментариев по ОП и анализу ТС (1 неделя).

Месяц ОП	Неделя	Установление даты	Основные этапы		
			Эксперты	Секретариат	Страна
	14 недель до П				— Представить самооценку прогресса, достигнутого в отношении плана реализации КРМ.
				— Подготовить сопроводительную записку о прогрессе, достигнутом в отношении плана реализации КРМ, и приложить ее к проекту ОП (2 недели).	
5	12 недель до П		— Согласовать со всеми сторонами редакцию отчета, которая будет направлена делегациям (2 недели).		
	10 недель до П	По меньшей мере за 10 недель до пленума (п. 152)		— Направить проект ОП делегациям для подготовки комментариев в течение 2 недель.	
При отсутствии запроса ПТС					
6	8 недель до П	2 месяца до пленума (п. 135)		— Подготовить резюме самооценки и направить оцениваемой стране для подготовки комментариев (2 недели).	— Представить самооценку прогресса, достигнутого в отношении плана реализации КРМ.
	6 недель до П				— Подготовить комментарии к проекту резюме самооценки (1 неделя).
		По меньшей мере за 2 недели до пленума		— Направить ОП (самооценка и резюме) делегациям для ознакомления.	

Примечание: график является примером и не включает все возможные этапы принятия в письменном виде при наличии замечаний.

УСИЛЕННЫЙ МОНИТОРИНГ ПРОГРЕССА

<i>Месяц ОП</i>	<i>Неделя</i>	<i>Установление даты</i>	<i>Основные этапы</i>		
			Эксперты	Секретариат	Страна
1	36 недель до П	За 9 месяцев до соответствующего пленума (п. 141)		<ul style="list-style-type: none"> — Утвердить экспертов из стран-добровольцев или пула экспертов. — Подготовить адаптированный шаблон анализа технического соответствия (ТС) с учетом недостатков ОВО для содействия оцениваемой стране в подаче материалов по ТС (2 недели). 	<ul style="list-style-type: none"> — Информировать Секретариат о Рекомендациях, в отношении которых запрашивается переоценка.
2	32 недели до П	За 8 месяцев до соответствующего пленума (п. 141)	<ul style="list-style-type: none"> — Проанализировать степень реализации КРМ (включая КРМ по обеспечению ТС) (3 недели). 		<ul style="list-style-type: none"> — Предоставить информацию, демонстрирующую прогресс страны в отношении плана реализации КРМ. — Направить в секретариат скорректированные документы по ТС и запрос на переоценку.
	29 недель до П		<ul style="list-style-type: none"> — Взаимодействовать с секретариатом по вопросам оцениваемой страны и проекту анализа прогресса в отношении КРМ (2 недели). 		<ul style="list-style-type: none"> — Отвечать на вопросы экспертов и запросы о предоставлении информации.
3	27 недель до П		<ul style="list-style-type: none"> — Анализ запросов на переоценку ТС (4 недели). 	<ul style="list-style-type: none"> — Подготовить первый проект анализа КРМ и направить его в оцениваемую страну (2 недели). 	
	25 недель до П				<ul style="list-style-type: none"> — Предоставить комментарии по проекту анализа прогресса в отношении плана реализации КРМ (3 недели).
4	23 недели до П			<ul style="list-style-type: none"> — Завершить проект анализа запроса на переоценку ТС и направить его в страну (1 неделя). 	
	22 недели до П		<ul style="list-style-type: none"> — Рассмотреть комментарии страны по прогрессу в отношении КРМ и внести изменения. Подготовить ОП и направить скорректированный анализ КРМ в оцениваемую страну (2 недели). 		<ul style="list-style-type: none"> — Предоставить комментарии по проекту анализа ТС (2 недели).

Универсальные процедуры

<i>Месяц ОП</i>	<i>Неделя</i>	<i>Установление даты</i>	<i>Основные этапы</i>		
			Эксперты	Секретариат	Страна
5	20 недель до П		— Рассмотреть комментарии страны по ТС и внести изменения. Включить скорректированный анализ ТС в проект ОП (2 недели).		— Предоставить комментарии по скорректированному анализу прогресса в отношении плана реализации КРМ (3 недели).
	17 недель до П		— Рассмотреть комментарии страны по скорректированному КРМ и внести изменения. Завершить ОП (2 недели).	— Направить ОП и анализ в оцениваемую страну на рассмотрение.	
6	15 недель до П				— Предоставить финальные комментарии по скорректированному ОП (включая анализ ТС и анализ прогресса в отношении плана реализации КРМ) (3 недели).
7	12 недель до П		— Согласование редакции отчета, которая будет направлена делегациям, со всеми сторонами при поддержке Секретариата (2 недели).		
	10 недель до П	По меньшей мере за 10 недель до пленума (п. 152)		— Направить проект ОП делегациям для подготовки комментариев в течение двух недель.	

Примечание: график является примером и не включает все возможные этапы принятия в письменном виде при наличии замечаний.

ПРИЛОЖЕНИЕ 3. ОРГАНЫ ВЛАСТИ И ПРЕДПРИЯТИЯ, ПРИВЛЕКАЕМЫЕ В ХОДЕ ВЫЕЗДНОЙ МИССИИ⁷⁸

Министерства

- Министерство финансов
- Министерство юстиции, включая центральные органы международного сотрудничества
- Министерство внутренних дел
- Министерство иностранных дел
- Министерство, отвечающее за законодательство, регулирующее деятельность юридических лиц, юридических образований и некоммерческих организаций
- Прочие органы и комитеты, координирующие меры в системе ПОД/ФТ/ФРОМУ, включая оценку рисков отмывания денег и финансирования терроризма на государственном уровне

Органы уголовного правосудия и оперативные органы

- ПФР
- Правоохранительные органы, включая полицию и иные следственные органы
- Органы прокуратуры, включая специализированные конфискационные органы
- Таможенная служба, пограничные службы и службы по содействию торговле и инвестициям (при необходимости)
- Специализированные агентства по борьбе с наркотиками и коррупцией, налоговые органы, разведывательные службы и службы безопасности (при необходимости)
- Целевые группы и комиссии по ПОД/ФТ/ФРОМУ и борьбе с организованной преступностью

Финансовый сектор

- Министерства и ведомства, ответственные за лицензирование и регистрацию финансовых учреждений, а также выдачу им разрешений
- Органы надзора за финансовыми учреждениями, в том числе за банковскими и прочими кредитными, страховыми учреждениями, а также за учреждениями в сфере ценных бумаг и инвестиций
- Надзорные и иные органы, ответственные за мониторинг и обеспечение соблюдения требований в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ другими типами финансовых учреждений, в частности обменными пунктами и операторами по переводу денежных средств
- Биржи ценных бумаг, фьючерсов и других финансовых инструментов

⁷⁸ В случаях когда вопросы ПОД/ФТ/ФРОМУ решаются не только на уровне центрального правительства, но и на наднациональном, региональном или местном уровнях, оцениваемая страна также содействует доступу к наднациональным, региональным и местным органам власти и ведомствам. См. п. 17 в «Процедуре проведения оценок в наднациональном контексте» и *Методологию ФАТФ*, п. 27—31.

- Центральный банк (при необходимости)
- Финансовые ассоциации и репрезентативная выборка финансовых учреждений (включая как руководителей высшего звена, так и сотрудников комплаенса, а также, при необходимости, внутренних аудиторов)
- Репрезентативная выборка внешних аудиторов

УНФПП, ПУВА и другие

- Органы надзора за казино
- Надзорный или иной орган или саморегулируемая организация (СРО), ответственные за мониторинг соблюдения требований ПОД/ФТ/ФРОМУ другими УНФПП
- Надзорные и иные органы, ответственные за мониторинг и обеспечение соблюдения требований ПОД/ФТ/ФРОМУ со стороны ПУВА
- Регистратор компаний и других юридических лиц и юридических образований (при необходимости)
- Органы и механизмы, осуществляющие надзор за некоммерческими организациями, например налоговые органы (при необходимости)
- Репрезентативная выборка нефинансовых предприятий и профессий (менеджеры или лица, отвечающие за вопросы ПОД/ФТ/ФРОМУ, например сотрудники комплаенса), связанных с казино, агентствами недвижимости, драгоценными металлами и камнями, а также юристы, нотариусы, бухгалтеры и иные лица, предоставляющие услуги траста или компаний
- Другие релевантные ведомства и органы (например, авторитетные ученые, работающие в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ и гражданского общества)

Чтобы использовать время выездной миссии более эффективно, предлагается организовать встречи с представителями финансового сектора, ассоциаций УНФПП и ПУВА в присутствии репрезентативной выборки учреждений, УНФПП и ПУВА.

ПРИЛОЖЕНИЕ 4. ВОПРОСНИК К ГЛАВЕ 1

Корректировка информации о рисках и контекстуальных факторах

ИНСТРУКЦИИ

Инструкции для оцениваемой страны

Оцениваемая страна дает краткое изложение всех существенных изменений в системе ПОД/ФТ/ФРОМУ, которые произошли с момента ОВО или последнего отчета о прогрессе. В частности, нужно указать изменения в области рисков и контекстуальных факторов для Рекомендаций, подлежащих переоценке (например, резкое увеличение числа зарегистрированных компаний будет иметь отношение к переоценке Р. 24). Сюда относятся:

- новая информация о рисках и контекстуальных факторах, включая новые национальные оценки рисков, профиль предикативных угроз и угроз ОД/ФТ, а также значительные изменения в структуре финансовых учреждений, секторов УНФПП и ПУВА. Эта информация поможет экспертам взвесить относительную важность каждого критерия при переоценке;
- основные новые законы в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ;
- существенные изменения в механизмах координации и компетентных органах, а также существенное перераспределение ответственности между компетентными органами.

Для получения дополнительной информации **оцениваемая страна** знакомится с «Методологией ФАТФ для оценки технического соответствия Рекомендациям ФАТФ и эффективности систем ПОД/ФТ/ФРОМУ» (приложение 1, шаблон ОВО к главе 1).

[Например, после прохождения взаимной оценки страна X внесла следующие изменения в свою структуру ПОД/ФТ/ФРОМУ:

- подготовила и опубликовала вторую оценку рисков ОД в 2018 году (Приложение В);
- приняла закон об отчетности о подозрительных операциях (2018 год), который вступил в силу 12 июня 2018 года;
- ответственность за расследование подозрительных операций передана от министерства внутренних дел в ПФР с 23 августа 2018 года в соответствии с постановлением правительства № 2018-1503.]

Размер и структура финансового сектора и секторов УНФПП и ПУВА

Превентивные меры в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ для финансовых учреждений, УНФПП и ПУВА (Р. 10 — Р. 23)

Тип субъекта*	Кол-во лицензированных, регулируемых или зарегистрированных предприятий	Законы о ПОД/ФТ/ФРОМУ**, обязательные для исполнения превентивные меры	Дата вступления в силу или дата последней редакции (при наличии)	Прочая информация (существенные изменения и пр.)***
Банки				
Страховые компании				
Операторы ценных бумаг				
УПДЦ				
ПУВА				
Казино				
Юристы				
Нотариусы				
Бухгалтеры				
Дилеры драгоценных металлов и камней				
Провайдеры услуг траста или компаний				
Другое				

* При наличии других типов финансовых учреждений и УНФПП возможно добавить строки. Страны также могут использовать более конкретизированную классификацию типов финансовых учреждений и УНФПП.

** Страны должны указать конкретные положения в законах о ПОД/ФТ/ФРОМУ, которые устанавливают обязательства по надлежащей проверке клиентов, ведению учета и отчетности о подозрительных операциях и подозрительной деятельности.

*** В случаях, когда с момента последней редакции произошли изменения, и прочих уместных случаях страны должны также указать конкретные положения в законах о ПОД/ФТ/ФРОМУ или обязательных для исполнения мерах и обязательства по иным превентивным мерам (например, публичные должностные лица (ПДЛ), переводы, внутренний контроль и иностранные филиалы, дочерние компании и т. д.).

Юридические лица и юридические образования (Р. 8, Р. 24 и Р. 25)

Тип юридического лица или юридического образования*	Кол-во зарегистрированных (если применимо)	Применимые законы, подзаконные акты и требования	Дата вступления в силу или дата последней редакции (при наличии)	Прочая информация (существенные изменения и пр.)**

* При наличии других типов юридических лиц и юридических образований возможно добавить строки. Страны также могут использовать более конкретизированную классификацию типов юридических лиц и юридических образований.

** Страны должны указать конкретные положения в применимых законах, подзаконных актах и иных требованиях, а также обязательства по ведению информационных реестров в соответствии с требованиями Р. 24 (например, стандартное и бенефициарное право собственности) и Р. 25 (например, учредители, доверительные собственники, попечители, если таковые имеются, (классифицированные) бенефициары и иные физические лица, осуществляющее контроль).



**УНИВЕРСАЛЬНЫЕ ПРОЦЕДУРЫ — 2023
КОНСОЛИДИРОВАННЫЕ ПРОЦЕССЫ И ПРОЦЕДУРЫ ВЗАИМНЫХ
ОЦЕНОК И МОНИТОРИНГА ПРОГРЕССА**

(Universal Procedures).

Взаимные оценки проводят организации, занимающиеся оценкой соответствия, с соблюдением положений документа «Консолидированные процессы и процедуры взаимных оценок и мониторинга прогресса» (*Универсальные процедуры*).

Настоящие *Универсальные процедуры* применяются для оценки эффективности и технического соответствия согласно «Методологии оценки ФАТФ» 2023 года.