

ИМНС по Могилевской области напоминает о соблюдении организаторами азартных игр законодательства о предотвращении легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения

В ОБЯЗАННОСТИ ОРГАНИЗАТОРОВ АЗАРТНЫХ ИГР, В ТОМ ЧИСЛЕ ВХОДИТ:

обязанность регистрировать финансовые операции, подлежащие особому контролю, в специальном формуляре регистрации финансовой операции, подлежащей особому контролю (далее – специальный формуляр),

и в установленные сроки представлять его в виде электронного документа в орган финансового мониторинга – Департамент финансового мониторинга Комитета государственного контроля Республики Беларусь (далее – ДФМ, абзац десятый части первой статьи 6 Закона Республики Беларусь от 30 июня 2014 г. № 165-З «О мерах по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения» (далее – Закон № 165-З).

ПОРЯДОК ЗАПОЛНЕНИЯ, ПЕРЕДАЧИ, РЕГИСТРАЦИИ, УЧЕТА И ХРАНЕНИЯ СПЕЦИАЛЬНЫХ ФОРМУЛЯРОВ РЕГИСТРАЦИИ ФИНАНСОВЫХ ОПЕРАЦИЙ, ПОДЛЕЖАЩИХ ОСОБОМУ КОНТРОЛЮ, ОПРЕДЕЛЕН

Инструкцией, утвержденной постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 16.03.2006 № 367 (далее – Инструкция).

СПЕЦИАЛЬНЫЕ ФОРМУЛЯРЫ В ВИДЕ ЭЛЕКТРОННЫХ ДОКУМЕНТОВ ПРЕДСТАВЛЯЮТСЯ В ДФМ:

по электронным каналам передачи данных через специальную компьютерную кассовую систему, обеспечивающую контроль за оборотами в сфере игорного бизнеса (пункт 84 Инструкции).

Справочно: организаторы азартных игр относятся к лицам, осуществляющим финансовые операции (часть вторая статьи 1 Закона № 165-З).

К мерам по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения относятся, в том числе внутренний контроль и особый контроль (статья 4 Закона № 165-З).

Требования к правилам внутреннего контроля, осуществляемого организаторами азартных игр, в целях предотвращения и выявления финансовых

операций, связанных с легализацией доходов, полученных преступным путем, финансированием террористической деятельности и финансированием распространения оружия массового поражения, при осуществлении деятельности в сфере игорного бизнеса установлены Инструкцией о требованиях к правилам внутреннего контроля, осуществляемого организаторами азартных игр, утвержденной постановлением Министерства по налогам и сборам Республики Беларусь от 16.09.2016 № 27.

Обязанности и права лиц, осуществляющих финансовые операции, поименованы в статье 6 Закона № 165-З.

Финансовые операции подлежат особому контролю независимо от того, были они осуществлены или нет, при наличии хотя бы одного из условий, перечисленных в статье 7 Закона №165-З.

Невыполнение мер по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения **влечет применение мер административной ответственности** в соответствии со статьей 12.23 Кодекса Республики Беларусь об административных правонарушениях (далее – КоАП), а именно:

- невыполнение лицом, осуществляющим финансовые операции, предусмотренных законодательством мер по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения – в соответствии с частью первой статьи 12.23 КоАП;

- неоднократное (два и более раза в течение одного года) нарушение установленного порядка анкетирования клиентов – в соответствии с частью второй статьи 12.23 КоАП;

- неоднократное (два и более раза в течение одного года) нарушение установленного порядка регистрации финансовых операций, подлежащих особому контролю, в специальном формуляре и (или) представления такого формуляра в орган финансового мониторинга – в соответствии с частью третьей статьи 12.23 КоАП.

Живите мудро! Трудитесь честно!