

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(Банк России)**

Уральское главное управление

620144, г. Екатеринбург, ул. Циолковского, 18
www.cbr.ru

Загорских С.А.

Zagorskikh.Svetlana@sro-lombard.ru

от 11.05.2016 № 24-33-ОТ/1831

На №

**О возможности совмещения обязанностей
ответственного сотрудника**

Уральское главное управление Центрального банка Российской Федерации, рассмотрев Ваше обращение о возможности совмещения обязанностей специального должностного лица, ответственного за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее - ответственный сотрудник), сообщает.

Вопросы, связанные с совмещением обязанностей ответственного сотрудника с иными функциями в некредитных финансовых организациях (далее – НФО), регулируются пунктом 2.4 Положения Банка России от 15.12.2014 № 445-П «О требованиях к правилам внутреннего контроля некредитных финансовых организаций в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма» (далее – Положение № 445-П).

Ограничения на совмещение функций ответственного сотрудника НФО с выполнением в НФО функций, осуществляемых контролером или службой внутреннего контроля (внутреннего аудита), запрет от имени НФО совершать операции (заключать сделки) с денежными средствами или иным имуществом, подписывать платежные (расчетные), бухгалтерские и иные документы, связанные с возникновением и исполнением прав и обязанностей НФО, распространяются только на ответственного сотрудника НФО из числа указанных в пункте 2 приложения 1 к Положению № 445-П¹.

Таким образом, ограничения на совмещение функций ответственного сотрудника НФО с выполнением в НФО иных функций на ответственного сотрудника ломбарда, соответствующего критериям отнесения к малым предприятиям или микропредприятиям в соответствии с законодательством Российской Федерации, не распространяются.

Учитывая изложенное, главный бухгалтер или бухгалтер ломбарда, являющегося малым предприятием или микропредприятием, может совмещать свои функции с функциями ответственного сотрудника.

Первый заместитель начальника
Уральского главного управления


Е.А. Аксёнова

¹ Профессиональные участники рынка ценных бумаг, страховые организации, а также не относящиеся в соответствии с законодательством Российской Федерации к малым предприятиям и микропредприятиям управляющие компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, негосударственные пенсионные фонды, кредитные потребительские кооперативы, в том числе сельскохозяйственные кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, страховые брокеры, общества взаимного страхования, ломбарды.