



Два в одном. Что будет, если применить это привычное для нашего слуха выражение не к товару или продукту, а к такому серьезному и ответственному мероприятию как учеба нотариусов? Будет целевой инструктаж-семинар, как это получилось на Ставрополье.

Общение по важнейшим темам – вопросам применения законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, а также налогообложению нотариусов состоялось в одном из красивейших уголков Ставропольского края – на берегу озера в гостиничном комплексе «Золотые пески». Организатором целевого инструктажа-семинара выступила краевая нотариальная палата.

Быть предельно внимательным к ПОД/ФТ

Конференц-зал полон. Здесь собрались нотариусы и их помощники из нотариальных контор всего региона, чтобы встретиться с уважаемым лектором – кандидатом экономических наук, профессором, научным консультантом Федеральной нотариальной палаты, научным руководителем образовательных программ по налогам и налогообложению института экономики недвижимости при государственном университете «Высшая школа экономики», членом Экспертного совета при Торгово-промышленной палате РФ по совершенствованию налогового законодательства Галиной Волковой.

Галину Александровну на Ставрополье знают и ценят. Неоднократно она приезжала с

учебными лекциями и за десятилетия общения обрела здесь самых настоящих друзей. Об этом сказал в приветственном слове президент нотариальной палаты Ставрополя, заслуженный юрист РФ Николай Кашурин, особо подчеркнув высокий профессионализм лектора:

- Это большая удача, что Галина Александровна откликнулась на наше приглашение и смогла изыскать в своем плотном рабочем графике время для этой встречи. Мы благодарны ей за неизменную отзывчивость, искреннее желание помочь, за то, что она в ущерб личному времени откликается и на протяжении многих лет неизменно остается с нами, не жалеет сил, живет для нотариата, повышая уровень важнейших для нотариусов Ставропольского края знаний в сфере профессионального применения.

Целевой инструктаж. Это понятие – строгое, формальное, лишенное каких бы то ни было эмоциональных оттенков, совершенно не отражало сути того, что вместили в себя часы общения с лектором. Время прошло очень насыщенно и интересно – в искреннем диалоге коллег, говорящих на одном языке и понимающих значимость расставления в контексте общения всех точек над «i»: еще бы – тема обязывает.

Нотариат надежный помощник Росфинмониторинга в борьбе с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (то есть ПОД/ФТ). На протяжении 7 лет с нотариусами проводятся подобные инструктажи, и в отличие от предыдущих этот стал для его участников не только повторением и закреплением уже известной информации, но и получением новой. Изменилось законодательство, появились новые тонкости в обсуждаемой теме. О них-то и шла речь.

Галина Волкова умеет держать внимание зала, мастерски сочетать объемы новой информации и живость ее разъяснения. Простой и вместе с тем очень точный язык помогал, как впоследствии отмечали участники мероприятия, освоить материал более подробно, многое запоминалось, ибо было преподнесено с примерами из опыта коллег других регионов.

Ценная информация – понятно для каждого

Вот, как рассказала об инструктаже нотариус города Ставрополя Наталья Юрина:

«Каждый из нас, нотариусов, знаком с исключительной многогранностью нашей профессии, но вряд ли ещё пару лет назад кто-либо мог предположить о необходимости осуществления лично нотариусом действий, напоминающих в некотором роде оперативно-розыскные мероприятия. Однако, исходя из содержания законодательных актов, нотариус должен выяснить источник финансирования сторон договора, а также в кратчайшие сроки заблокировать денежные средства лиц, причастных к отмыванию доходов, полученных преступным путем. На многие связанные с этим вопросы представители нотариального сообщества Ставропольского края получили исчерпывающие ответы от Галины Волковой. При этом большое внимание лектором было уделено организации внутреннего контроля, ведь именно благодаря Галине Александровне нотариусам предоставлены примерные правила внутреннего контроля в сфере ПОД/ФТ, которые были утверждены и уже применяются многими нашими коллегами. Тогда же нам были разъяснены положения о критериях по выявлению подозрительных операций, мерах по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, хранении информации. Кроме того, в наше распоряжение предоставлена подробная инструкция по предоставлению сведений в Росфинмониторинг. Стоит отметить, даже сотрудниками Росфинмониторинга признано закрепление регламентом совершения нотариальных действий наиболее полного перечня мер по идентификации клиентов и фиксированию информации».

Говоря о том, что такие подозрительная сделка, или приводя расшифровки таких аббревиатур, как ПОД/ФТ, ФАТФ, говоря о 40 рекомендациях последней, базовых и ключевых требованиях ФЗ от 07 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и многом другом, Галина Александровна демонстрировала презентацию на экран, дабы доносимая информация воспринималась и запоминалась лучше.

«В ходе инструктажа нам была дана очень ценная информация, и сделано это было простым языком, в понятных каждому рекомендациях, – отзывается об инструктаже помощник нотариуса города Кисловодска Дарья Гуркина. – Галина Александровна подробно рассказала о нормах Федерального закона № 115-ФЗ, где нотариус назван субъектом, который при идентификации клиента, представителя клиента в случае удостоверения сделок с недвижимым имуществом при любых основаниях полагать, что сделки осуществляются в целях легализации (отмывания) доходов, полученных

преступным путем, или финансирования терроризма, обязан незамедлительно направить информацию в Росфинмониторинг для дальнейшего проведения проверки. При этом исполнение ПОД/ФТ носит сплошной, непрерывный характер. Ответственный сотрудник исполняет требования ПОД/ФТ согласно утвержденному документу Правил внутреннего контроля. Российские меры ПОД/ФТ соответствуют мировым стандартам, Россия является членом ФАТФ (Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег). В настоящее время документооборот по ПОД/ФТ ведется только в электронной форме через личные кабинеты на сайте Росфинмониторинга с использованием электронной подписи. Также лектор детально рассказала об информационном письме Росфинмониторинга от 01 марта 2018 года, в котором внимание уделено институту исполнительной надписи нотариуса. Исполнительные надписи нотариусов могут использоваться в качестве основания для возбуждения исполнительного производства и последующего списания денежных средств со счета должника по исполнительному листу в целях легализации операций по «обналичиванию» денежных средств, совершения «транзитных» переводов на счета третьих лиц в цепочке транзакций, направленных на вывод средств в теневой оборот. В таких случаях основанием для совершения исполнительной надписи нотариуса является, по сути, фиктивная задолженность, что позволяет недобросовестным клиентами избегать применения к ним мер по снижению рисков, проводимых кредитными организациями».

Налоги и нотариат: знать и применять

Емкий – именно так отзывались об инструктаже все, кто его прошел. И добавляли, что при всем обилии материала, он получился разложенным по полочкам, тщательно разъясненным.

– Это благодаря удивительной способности Галины Александровны сделать любую, даже самую непростую тему прозрачно ясной, – добавляет член правления НПСК, нотариус Георгиевского городского округа Лариса Хаустова. – Инструктаж занял много часов и потребовал от слушателей внимания, но, по его окончании, ни у кого не было ощущения усталости, все подтвердили, что усвоили эту важнейшую информацию успешно, и перешли ко второй части нашей учебы.

Далее были рассмотрены вопросы налогообложения нотариуса. Как было отмечено нотариусами Ставрополя, Галина Волкова щедро поделилась с ними знаниями в сфере налогообложения, в том числе, правилами фиксирования и предоставления в налоговые органы сведений о расходах.

Одна презентация сменяла другую (при этом все они были переданы лектором нотариату Ставрополя, записаны на флэш-карты и днем позже получены каждым нотариусом для изучения). Не обошлось в этот день и без вопросов зала, которые, не расходясь с тематикой дискуссии, касались и не менее подробно разъясненной темы «Нотариус-работодатель», а также ведения учетной политики, вопросов, связанных с подачей деклараций, проведения камеральных проверок и много другого.

– Бесценными для участников семинара стали предоставленные Галиной Александровной материалы в сфере оформления трудовых отношений, ведь в организации деятельности нотариуса немаловажную роль играют верно оформленные трудовые договоры, штатное расписание, приказы, иные документы, – говорит нотариус города Ставрополя Марина Тафинцева.

В завершение мероприятия подвели его итоги. Было объявлено, что в результате проведенной аттестации по целевому инструктажу всем, кто успешно ее прошел, позже будут выданы соответствующие свидетельства.

P.S.:

А настоящей искренней нотой признательности за эту встречу, как и за многие другие до нее, за помощь нотариальному сообществу Ставропольского края в повышении квалификации, возможность из года в год быть в курсе различных изменений законодательства и его применения, за взаимодействие, как выразился Николай Кашурин, «в режиме неограниченного доступа» Галина Волкова получила из рук руководителя нотариата края медаль «25 лет нотариальной палате Ставропольского края».

Это был очень трогательный момент, когда оценка труда гостыи, коллеги и друга нотариата Ставрополя помимо особенной и дорогой для профессионалов нотариата награды была без слов, но единодушно подкреплена овациями вставшего со своих мест зала.

Галина Александровна смахнула непрошенную слезинку и улыбнулась, прижав к сердцу медаль – знак искренних чувств ее благодарных учеников.

Елена Гончарова











