Утверждены

решением Совета САП

10 августа 2021 года

протокол № \_\_\_

РАЗЪЯСНЕНИЯ

в связи с принятием Постановления

Правительства РФ «Об утверждении требований к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым адвокатами, нотариусами, лицами, осуществляющими предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг, аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами"

14 июля 2021 года Правительство Российской Федерации приняло постановление № 1188 «Об утверждении требований к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым адвокатами, нотариусами, лицами, осуществляющими предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг, аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами" (далее Правила внутреннего контроля).

Указанным постановлением утверждены требования к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым адвокатами, нотариусами, лицами, осуществляющими предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг, аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами (п. 1 постановления).

В соответствии с п. 2 Правил внутреннего контроля **адвокаты** **разрабатывают и реализуют правила внутреннего контроля в случае осуществления операций с денежными средствами или иным имуществом, указанных в пункте 1 статьи 7 1 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ** "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"**.**

Пунктом 2 постановления 1188 установлено, что правила внутреннего контроля, действующие до вступления в силу настоящего постановления, подлежат приведению адвокатами, нотариусами, лицами, осуществляющими предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг, аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами, в соответствие с [требованиями](https://internet.garant.ru/#/document/401496273/entry/1000), утверждаемыми настоящим постановлением, в течение 1 месяца со дня вступления в силу настоящего постановления.

В силу п.1 [с](https://internet.garant.ru/#/document/12123862/entry/7100)т. 7 1 Федерального закона действие Постановления от 14 июля 2021 года № 1188 распространяется на адвокатов, если они готовят или осуществляют от имени или по поручению своего клиента следующие операции с денежными средствами или иным имуществом:

* сделки с недвижимым имуществом;
* управление денежными средствами, ценными бумагами или иным имуществом клиента;
* управление банковскими счетами или счетами ценных бумаг;
* привлечение денежных средств для создания организаций, обеспечения их деятельности или управления ими;
* [создание](https://internet.garant.ru/#/document/71993228/entry/4) юридических лиц и иностранных структур без образования юридического лица, обеспечение их деятельности или управления ими, а также куплю-продажу юридических лиц и иностранных структур без образования юридического лица.

Правила внутреннего контроля разрабатываются в соответствии с законодательством Российской Федерации и утверждаются непосредственно адвокатом.

Обязанность разработки и реализация Правил внутреннего контроля адвокатами и адвокатскими образованиями, которые не осуществляют операции, указанные в п.1 ст. 7 1 Федерального закона № 115-ФЗ Постановлением Правительства РФ от 14 июля 2021 года № 1188 не предусмотрена.

Оказание юридической помощи доверителям по вопросам, изложенным в Федеральном законе от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ, если не предполагается личное участие, личное осуществление адвокатом операций с денежными средствами, имуществом (например, консультирование, подготовка правовых документов, сопровождение доверителя, лично осуществляющего реализацию своих прав) не порождает обязанности разрабатывать и осуществлять Правила внутреннего контроля.

В связи со вступлением в силу с 27 июня 2021 года статьи 9.1 Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ на адвокатские палаты субъектов Российской Федерации возложен контроль (надзор) в отношении адвокатов в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.

Предметом контроля (надзора) является соблюдение адвокатами требований, установленных Федеральным законом от 7 августа 2011 г. № 115-ФЗ, принимаемыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами Российской Федерации и нормативными актами Центрального банка Российской Федерации, а также исполнение решений, принимаемых по результатам мероприятий контроля (надзора).

Следовательно, нарушение адвокатами Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ, невыполнение адвокатами требований постановления Правительства РФ от 14 июля 2021 года № 1188 после вступления его в силу, будет являться основанием для возбуждения дисциплинарного производства.

Президент Сахалинской адвокатской палаты\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Белянин М.В.