

# ПЛАН

ЗА ОБУЧЕНИЕ  
НА ДГ „НАРЦИС“  
ЗА МЕРКИТЕ ЗА КОНТРОЛ И ПРЕДОТВРАТЯВАНЕ  
ИЗПИРАНЕТО НА ПАРИ И ФИНАНСИРАНЕТО НА ТЕРОРИЗМА  
ЗА 2019 ГОДИНА

## **А. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ.**

1. Настоящия план за обучение на служителите на ДГ „Нарцис“, ЕИК: 000560426 е изготвен съобразно изискванията на член 67 на Правилника за прилагане на Закона за мерките срещу изпирането на парите.

2. ДГ „Нарцис“ е задължено лице по смисъла на чл. 4 на Закона за мерките срещу изпирането на пари, *в качеството си на лице, което по занятие предоставя счетоводни услуги и/или консултации в областта на данъчното облагане.*

3. В този план се предвиждат три вида обучение:

3.1. Въвеждащо обучение след приемане на новите вътрешни правила за мерките за контрол и предотвратяване на изпирането пари и финансиране на тероризма;

3.2. Основно обучение за мерките за контрол и предотвратяване на изпирането пари и финансиране на тероризма;

3.3. Въвеждащо обучение на новопостъпил персонал за вътрешни правила за мерките за контрол и предотвратяване на изпирането пари и финансиране на тероризма.

4. За всяко проведено обучение ще се изготвя протокол, в който ще бъдат описани мястото, датата на провеждане, тематиката и присъствалите служители на фирмата. Протокола се прилага към документацията на вътрешните правила за мерките за контрол и предотвратяване на изпирането пари и финансиране на тероризма.

5. Организация за изпълнение и отчитане на изпълнението на този план се осъществява съгласно вътрешните правила за мерките за контрол и предотвратяване на изпирането на парите и финансирането на тероризма.

## Б. ПЛАН-ГРАФИК ЗА ОБУЧЕНИЕ:

№:	ДЕЙСТВИЕ, ТЕМА:	СРОК:	ЧАСОВЕ:	ЗАБЕЛЕЖКА:
1.	Предварителна подготовка			
	Преглед на новите моменти относно публикации в интернет страницата на Държавната агенция за държавна сигурност по отношение на критерии за разпознаване на съмнителни сделки, операции и клиенти, указания и съобщения.	30.04.2019	4	Лицето отговарящо за спазване на вътрешните правила
1.2.	Разработване на примерен казус за прилагане на вътрешните правила за мерките за контрол и предотвратяване изпирането на пари и финансиране на тероризма с конкретен клиент.	15.05.2019	4	Лицето отговарящо за спазване на вътрешните правила
2.	Предварителна и/или самостоятелна подготовка на персонала:			
2.1.	Самостоятелно запознаване със Закона за мерките за изпиране пари и Правилника за неговото прилагане;	31.05.2019	2	Служителите предоставят въпросите си по
2.2.	Самостоятелно запознаване с новите вътрешни правила за мерките за контрол и предотвратяване изпирането на пари и финансиране на тероризма.	30.06.2019	2	правилата в посочения срок

**№:**

**ДЕЙСТВИЕ, ТЕМА:**

**СРОК:**

**ЧАСОВЕ:**

**ЗАБЕЛЕЖКА:**

**3.** Въвеждащо обучение по новите вътрешни правила за мерките за контрол и предотвратяване изпирането на пари и финансиране на тероризма:

Теми:

3.1. Обсъждане на поставените по точка 1.2. въпроси;

3.2. Модел на организация на фирмата по спазване на вътрешните правила;

3.3. Документиране (вкл. и отчитане) на процеса на спазване на единните вътрешни правила.

3.4. Система за проследяване, изменение и допълнение на единните вътрешни правила за мерките за контрол и предотвратяване изпирането на пари;

3.5. Решаване на казуса изготвен по точка 2.2. на този план

**№:**

**ДЕЙСТВИЕ, ТЕМА:**

**СРОК:**

**ЧАСОВЕ:**

**ЗАБЕЛЕЖКА:**

**4.** Основно обучение, чрез организиране на фирмен семинар или посещение на външен семинар за мерките за контрол и предотвратяване изпирането на пари и финансиране на тероризма:

Теми:

4.1. Мерки за контрол и предотвратяване изпирането на пари;

При посещение на външен семинар, трябва да участват минимум 2 служителя

20.12.2019

8

- 4.2. Комплексна проверка на клиент;
- 4.3. Оценка на риска и определяне на рисковия профил на клиента;
- 4.4. Критерий за съмнителни сделки, операции и клиенти;
- 4.5. Събиране на доказателства относно собствеността на имуществото, подлежащо на трансфер;
- 4.6. Изискване на сведения за произхода на паричните средства или ценности - предмет на операциите или сделките, както и за източника на имущественото състояние, в предвидените от този закон случаи;
- 4.7. Предоставяне на събраната информация по т. 1 - 4 на дирекция "Финансово разузнаване" на Държавна агенция "Национална сигурност" при условията и по реда на чл. 72;

**5. Последващи действия от основното обучение по точка 4**

Преглед на вътрешните правила и при необходимост извършване на изменения и допълнения.

**6. Въвеждащо обучение на новопостъпнали служители**

Запознаване с единните вътрешни правила за мерките за контрол и предотвратяване изпирането на пари и финансиране на тероризма

4

До един месец след  
провеждането на  
семинара

До 14 дни след  
постъпването.