“Cinayət yolu ilə əldə edilmiş pul vəsaitlərinin və ya digər əmlakın leqallaşdırılmasına və terrorçuluğun maliyyələşdirilməsinə qarşı mübarizəyə dair 2017 – 2019-cu illər üçün Milli Fəaliyyət Planı”nda Azərbaycan Respublikasının Auditorlar Palatasına icrasının təmin edilməsi tövsiyə olunan işlərin həyata keçirilməsinə dair

Tədbirlər Planı

Sıra №	Tədbirin adı	İcra müddəti	Məsul icraçılar	Qeyd
1. Auditor təşkilatlarına və sərbəst auditorların potensialının gücləndirilməsi				
1.1 (5.1)	Auditorlar üçün PL/TM-ə qarşı mübarizə üzrə təlim strategiyasının və ona uyğun təlim proqramlarının hazırlanması və icrası məqsədilə tədbirlər görülməsi	2017-ci il I yarımil, Mütəmadi	S.Gülməmmədov, Auditorların İxtisasartırma Komitəsi, İnformasiya və mətbuat üzrə Komitə	
1.2 (5.2)	Auditor təşkilatlarına və sərbəst auditorlara qanunvericiliyin tələblərinə uyğun olaraq PL/TM-ə qarşı mübarizə üzrə daxili nəzarət sisteminin qurulmasına və effektiv tətbiqi üzrə metodiki dəstəyin təmin edilməsi	2017-ci il I yarımil	M.Abbasov, Qanunvericilik və hüquqi məsələlər üzrə Komitə	
1.3 (5.3)	Auditorlara müştəri və benefisiar mülkiyyətçilərin eyniləşdirilməsi, verifikasiyasına dair məlumat bazasının yaradılması və PL/TM risklərinin müəyyən edilməsi, əməliyyatların və riskli müştərilərin monitorinqinə imkan verən informasiya sisteminin tətbiqi üzrə metodiki dəstəyin təmin edilməsi	2017-2019-cu illər	N.Talıbov, R.Cəfərli, Metodik Komitə	
1.4 (5.4)	Auditorlara şübhəli əməliyyatların aşkarlanması indikatorlarının və PL/TM tipologiyalarının müəyyən edilməsi və müntəzəm olaraq yenilənməsi məqsədilə metodiki dəstəyin təmin edilməsi	2017-2019-cu illər	M.Abbasov, Y.Namazəliyev, Keyfiyyətə nəzarət Komitəsi	

1.4.1 (5.4)	Auditorlara “öz müştərini tanı”, o cümlədən müştəri qəbulu siyasətinin formalaşdırılması üzrə metodiki dəstəyin təmin edilməsi	2017-2019-cu illər	S.Gülməmmədov, R.Cəfərli, Metodik Komitə	
1.5 (5.5)	Auditorlar Palatasında auditor xidməti sahəsində PL/TM-ə qarşı mübarizə üzrə qanunvericiliyin icrasına məsul şəxslərin təyin edilməsi	2017-ci il Yanvar	M.Abbasov, Qanunvericilik və hüquqi məsələlər üzrə Komitə	
1.5.1 (5.5)	Auditorların PL/TM-ə qarşı mübarizə üzrə məsul şəxsinin eyniləşdirilmə, hesab və əməliyyatlar üzrə məlumatlara çıxışının təmin edilməsinə metodiki dəstəyin təmin edilməsi	2017-2019-cu illər	M.Abbasov, İnformasiya və mətbuat üzrə Komitə	
1.5.2 (5.5)	Auditor təşkilatlarında PL/TM-ə qarşı mübarizə sahəsində daxili nəzarət sisteminin effektivliyinin müəyyən edilməsi üçün daxili audit yoxlamalarının nəticələrinin qiymətləndirilməsi	2017-2019-cu illər	M.Abbasov, N.Talıbov	
2. Auditorlar Palatasının potensialının gücləndirilməsi				
2.1 (6.1)	Auditorlar Palatasının PL/TM-ə qarşı mübarizə sahəsində yoxlamalara cəlb edilən işçi heyəti üçün təlimlərin keçirilməsi	2017-2019-cu illər	S.Gülməmmədov, N.Talıbov	
2.2 (6.2)	Auditorlar Palatasının tərkibində PL/TM-ə qarşı mübarizə sahəsində nəzarəti həyata keçirəcək struktur bölmənin müəyyən edilməsi	2017-ci il Yanvar	M.Abbasov, Qanunvericilik və hüquqi məsələlər üzrə Komitə	
2.3 (6.3)	Auditorlar Palatası tərəfindən risk əsaslı nəzarət proqramının hazırlanması və tətbiqi üzrə tədbirlərin görülməsi	2017-2019-cu illər	N.Talıbov, M.Abbasov Metodik Komitə	

3. Şübhəli əməliyyatlara dair məlumatların təhlili				
3.1 (8.3)	Maliyyə Bazarlarına Nəzarət Palatasına Auditorlar Palatasından və onun üzvləri olan auditor təşkilatlarından və sərbəst auditorlardan daxil olan şübhəli əməliyyatlar barədə məlumatların keyfiyyətinə nəzarət və geriyə məlumatlandırma sisteminin qurulması üzrə tədbirlər görülməsi	2017-2018-ci illər	M.Abbasov, R.Cəfərli, İnformasiya və mətbuat üzrə Komitə	
3.2 (8.4)	Auditorlar Palatasının və onun üzvləri olan auditor təşkilatlarının və sərbəst auditorların Maliyyə Bazarlarına Nəzarət Palatasının məlumat bazasına qoşulmasının təşviqi və təmin edilməsi	2017-ci il	N.Talıbov, F.Qarayev, İ.Zeynallı, İnformasiya və mətbuat üzrə Komitə	
4. PL/TM üzrə risklərin davamlı qiymətləndirilməsi				
4.1 (10.1)	Auditorlar Palatası tərəfindən PL/TM-ə qarşı mübarizə üzrə risk qiymətləndirmələrinin həyata keçirilməsi üzrə tədbirlər görülməsi	2017-2019-cu illər	M.Abbasov, N.Talıbov, V.Rəhimov, Y.Namazəliyev, Milli auditə dəstək üzrə Komitə	
5. PL/TM-ə qarşı mübarizə üzrə konfransların, seminarların, dəyirmi masaların təşkili				
5.1	Auditorlar Palatasının əməkdaşlarına və onun üzvləri olan auditor təşkilatlarına və sərbəst auditorlara PL/TM-ə qarşı mübarizə üzrə dəyirmi masanın təşkili	2017-ci il I rüb	M.Abbasov, N.Talıbov, S.Gülməmmədov, Qanunvericilik və hüquqi məsələlər üzrə Komitə	

Qeyd: Mötərizədə göstərilən nömrələr "Cinayət yolu ilə əldə edilmiş pul vəsaitlərinin və ya digər əmlakın leqallaşdırılmasına və terrorçuluğun maliyyələşdirilməsinə qarşı mübarizəyə dair 2017–2019-cu illər üçün Milli Fəaliyyət Planı"nın nömrələridir.