

“Təsdiq edilmişdir”
Azərbaycan Respublikasının
Maliyyə Monitorinqi Xidməti
Qərar №3-21-28/3-6-3/2023
21 fevral 2023-cü il

Hədəfli maliyyə sanksiyalarının tətbiqinə dair Təlimat

Hədəfli maliyyə sanksiyalarının tətbiqinə dair təlimat (bundan sonra - Təlimat) bütün fiziki və hüquqi şəxslərin sanksiya tətbiq edilməli fiziki şəxslər və qurumlarla əlaqələrin yaranmasından əvvəl, yarandığı anda və sonrasında öhdəliklərinin əhatəli təsviri üçün hazırlanmışdır.

Təlimatın məqsədi müxtəlif sahələrdə Qanunun tətbiqinin praktiki üsul və vasitələrinin həmin sahələrə uyğun olaraq müəyyən edilməsidir.

Təlimatda maliyyə institutları, qeyri-maliyyə institutu olan öhdəlik daşıyan şəxslər, auditor xidməti göstərən şəxslər, nəzarət orqanları, digər dövlət orqanları (qurumları), eyni zamanda müəyyən kateqoriya kommersiya və qeyri-kommersiya hüquqi şəxslərin Qanundan irəli gələn öhdəliklərinin icrası ilə bağlı atmalı olduğu addımlar nəzərdə tutulmuşdur.

Təlimatda nəzərdə tutulan subyektlər sanksiya tətbiq edilməli fiziki şəxslər və qurumların siyahısını “Hədəfli maliyyə sanksiyaları haqqında” Azərbaycan Respublikası Qanununun 1.1.9-cu maddəsində nəzərdə tutulan hədəfli maliyyə sanksiyalarına dair internet informasiya ehtiyatından əldə edirlər.

1. Maliyyə institutları:

1.1. Hədəfli maliyyə sanksiyaları üzrə siyahının təxirəsalınmadan yenilənməsinə imkan verən informasiya sistemində malik olmalı və müştərilərə xidmətin göstərilməsi zamanı müştərinin, müştəri hüquqi şəxs olduqda, həmçinin:

- benefisiar mülkiyyətçinin;
- hüquqi şəxsin hesabı üzrə imza səlahiyyətli şəxslərin;
- təsisçilərin;
- mühüm iştirak payının sahiblərinin;
- hüquqi şəxsin idarəetməsini həyata keçirən şəxslərin;
- hüquqi təsisatlarda təsisçi, idarəçi, təminatçı, benefisiar və ya benefisiarlar qrupunun;
- hüquqi təsisat üzərində effektiv nəzarəti həyata keçirən hər hansı digər fiziki şəxsin (nəzarət və ya sahiblik zənciri də daxil olmaqla)

adlarının xidmət göstərilmədən əvvəl siyahıdakı şəxs olması (eyniləşdirmə məlumatlarında oxşarlıq) yoxlanmalı, mümkün uyğunluq halında sistem üzrə ƏL/TMM üzrə məsul şəxsə və yerində xidmət zamanı müştəriyə xidmət göstərən əməkdaşa dərhal xəbərdarlıq bildirişi çıxmalıdır;

1.2. Bu halda müştəriyə xidmət dayandırılmalı və müştərinin həmin maliyyə institutunda olan bütün aktivləri dondurulmalı və dərhal (həmin iş gününün sonundan gec olmayaraq) bu barədə Maliyyə Monitorinqi Xidmətinə məlumat verilməlidir;

1.3. Pul vəsaitlərinin elektron köçürmələri zamanı maliyyə institutunun və ödəniş təşkilatının müştərisi olan və xidmətlərindən istifadə edən remitent iştirakçı (göndərən) və benefisiar (qəbul edən) tərəflərin adlarının oxşarlıq əsasında hədəfli maliyyə sanksiyaları üzrə siyahıda olub-olmamasını yoxlayan avtomatlaşdırılmış axtarış modulu yaratmalı və belə oxşarlıq müəyyən edildikdə həmin əməliyyatların icrasını dayandırmalı, müştərinin, müştəri profili yaradılması tələb edilən hallarda hüquqi şəxs üzrə, həmçinin:

- benefisiar mülkiyyətçinin;
- hüquqi şəxsin hesabı üzrə imza səlahiyyətli şəxslərin;
- təsisçilərin;
- mühüm iştirak payının sahiblərinin;
- hüquqi şəxsin idarəetməsini həyata keçirən şəxslərin;
- hüquqi təsisatlarda təsisçi, idarəçi, təminatçı, benefisiar və ya benefisiarlar qrupunun;
- hüquqi təsisat üzərində effektiv nəzarəti həyata keçirən hər hansı digər fiziki şəxsin (nəzarət və ya sahiblik zənciri də daxil olmaqla)

digər aktivlərinin mövcudluğu yoxlanılmalı, aktivləri olduğu halda dondurulmalı və dərhal (həmin iş gününün sonundan gec olmayaraq) bu barədə müvafiq qaydada Maliyyə Monitorinqi Xidmətinə məlumat verilməlidir;

1.4. Mövcud müştərilərin siyahıda olub-olmamasının gündəlik yoxlanmasını təmin edən sistemə malik olmalıdırlar.

2. Milli depozitar:

2.1. Yeni qiymətli kağız sahiblərinin, qiymətli kağız sahibi hüquqi şəxs olduqda, həmçinin:

- benefisiar mülkiyyətçinin;
- hüquqi şəxsin hesabı üzrə imza səlahiyyətli şəxslərin;
- təsisçilərin;
- mühüm iştirak payının sahiblərinin;
- hüquqi şəxsin idarəetməsini həyata keçirən şəxslərin;
- hüquqi təsisatlarda təsisçi, idarəçi, təminatçı, benefisiar və ya benefisiarlar qrupunun;
- hüquqi təsisat üzərində effektiv nəzarəti həyata keçirən hər hansı digər fiziki şəxsin (nəzarət və ya sahiblik zənciri də daxil olmaqla)

adlarının qiymətli kağızı qeydiyyatda almamışdan əvvəl siyahıdakı şəxs olması (eyniləşdirmə məlumatlarında oxşarlıq) yoxlanmalı, mümkün uyğunluq halında sistem üzrə ƏL/TMM üzrə məsul şəxsə və yerində xidmət zamanı müştəriyə xidmət göstərən əməkdaşə dərhal xəbərdarlıq bildirişi çıxmalı, qeydiyyat dayandırılmalı və həmin şəxsin həmin milli depozitarda olan bütün qiymətli kağızları və digər aktivləri dondurulmalı və dərhal (həmin iş gününün sonundan gec olmayaraq) bu barədə müvafiq qaydada Maliyyə Monitorinqi Xidmətinə məlumat verilməlidir;

2.2. Mövcud qiymətli kağız sahiblərinin, qiymətli kağız sahibi hüquqi şəxs olduqda, həmçinin:

- benefisiar mülkiyyətçinin;
- hüquqi şəxsin hesab üzrə imza səlahiyyətli şəxslərin;
- təsisçilərin;
- mühüm iştirak payının sahiblərinin;
- hüquqi şəxsin idarəetməsini həyata keçirən şəxslərin;
- hüquqi təsisatlarda təsisçi, idarəçi, təminatçı, benefisiar və ya benefisiarlar qrupunun;
- hüquqi təsisat üzərində effektiv nəzarəti həyata keçirən hər hansı digər fiziki şəxsin (nəzarət və ya sahiblik zənciri də daxil olmaqla)

adlarının siyahıda olub-olmamasının gündəlik yoxlanmasını təmin edən sistemə malik olmalıdır.

3. Prosesinq mərkəzləri:

3.1. Kartların buraxılması zamanı kart sahiblərinin, kart sahibi hüquqi şəxs olduqda, həmçinin:

- benefisiar mülkiyyətçinin;
- hüquqi şəxsin hesabı üzrə imza səlahiyyətli şəxslərin;
- təsisçilərin;
- mühüm iştirak payının sahiblərinin;
- hüquqi şəxsin idarəetməsini həyata keçirən şəxslərin;
- hüquqi təsisatlarda təsisçi, idarəçi, təminatçı, benefisiar və ya benefisiarlar qrupunun;
- hüquqi təsisat üzərində effektiv nəzarəti həyata keçirən hər hansı digər fiziki şəxsin (nəzarət və ya sahiblik zənciri də daxil olmaqla)

adlarının kart buraxılmamışdan əvvəl siyahıdakı şəxs olması (eyniləşdirmə məlumatlarında oxşarlıq) yoxlanmalı, mümkün uyğunluq halında kartın buraxılışı dayandırılmalı və həmin şəxsin həmin prosesinq mərkəzi tərəfindən buraxılmış olan bütün kartları dondurulmalı və dərhal (həmin iş gününün sonundan gec olmayaraq) bu barədə Maliyyə Monitorinqi Xidmətinə məlumat verilməlidir;

3.2. Mövcud kart sahiblərinin, kart sahibi hüquqi şəxs olduqda, həmçinin:

- benefisiar mülkiyyətçinin;
- hüquqi şəxsin hesabı üzrə imza səlahiyyətli şəxslərin;
- təsisçilərin;
- mühüm iştirak payının sahiblərinin;
- hüquqi şəxsin idarəetməsini həyata keçirən şəxslərin;
- hüquqi təsisatlarda təsisçi, idarəçi, təminatçı, benefisiar və ya benefisiarlar qrupunun;
- hüquqi təsisat üzərində effektiv nəzarəti həyata keçirən hər hansı digər fiziki şəxsin (nəzarət və ya sahiblik zənciri də daxil olmaqla)

adlarının siyahıda olub-olmamasının gündəlik yoxlanmasını təmin edən sistemə malik olmalıdırlar.

3.3. Kart üzrə əməliyyatlar həyata keçirilən zaman emitent və ya benefisiarın (prosesinq mərkəzinə məlum olduğu təqdirdə) siyahıdakı şəxs olması (eyniləşdirmə məlumatlarında oxşarlıq) halında sistem üzrə dərhal xəbərdarlıq bildirişi çıxmalıdır;

3.4. Bu halda müştəriyə xidmət dayandırılmalı və dərhal (həmin iş gününün sonundan gec olmayaraq) bu barədə müvafiq qaydada Maliyyə Monitorinqi Xidmətinə məlumat verilməlidir;

4. Notariuslar:

4.1. Ədliyyə Nazirliyi notarius xidmətlərindən siyahıda olan şəxslərin istifadəsini məhdudlaşdırmaq məqsədi ilə siyahının mərkəzləşdirilmiş informasiya sistemə və ya digər program təminatına inteqrasiyasını təmin etməli, siyahının təxirəsalınmadan yenilənməsinə imkan verən sistemə malik olmalı və müştərilərə xidmətin göstərilməsi zamanı müştərinin, müştəri hüquqi şəxs olduqda, həmçinin:

- benefisiar mülkiyyətçinin;
- hüquqi şəxsin hesabı üzrə imza səlahiyyətli şəxslərin;
- təsisçilərin;
- mühüm iştirak payının sahiblərinin;

- hüquqi şəxsin idarəetməsini həyata keçirən şəxslərin;
- hüquqi təsisatlarda təsisçi, idarəçi, təminatçı, benefisiar və ya benefisiarlar qrupunun;
- hüquqi təsisat üzərində effektiv nəzarəti həyata keçirən hər hansı digər fiziki şəxsin (nəzarət və ya sahiblik zənciri də daxil olmaqla)

adlarının siyahıdakı şəxs olması (eyniləşdirmə məlumatlarında oxşarlıq) yoxlanmalı, mümkün uyğunluq halında sistem üzrə ƏL/TMM üzrə məsul şəxsə və yerində xidmət zamanı müştəriyə xidmət göstərən əməkdaşa dərhal xəbərdarlıq bildirişi çıxmalıdır;

4.2. Bu halda müştəriyə xidmət dayandırılmalı və dərhal (həmin iş gününün sonundan gec olmayaraq) bu barədə müvafiq qaydada Maliyyə Monitorinqi Xidmətinə məlumat verilməlidir.

5. Vəkillər, hüquq, mühasibat və vergi məsləhəti xidmətləri göstərən müstəqil şəxslər:

5.1. Hədəfli maliyyə sanksiyaları üzrə siyahı üzrə şəxsləri ayırd etməyə imkan verən sisteme malik olmalı, həmin sistemdə siyahının təxirəsalınmadan yenilənməsini təmin etməli və müştərilərə xidmətin göstərilməsi zamanı müştərinin, müştəri hüquqi şəxs olduqda, həmçinin:

- benefisiar mülkiyyətçinin;
- hüquqi şəxsin hesabı üzrə imza səlahiyyətli şəxslərin;
- təsisçilərin;
- mühüm iştirak payının sahiblərinin;
- hüquqi şəxsin idarəetməsini həyata keçirən şəxslərin;
- hüquqi təsisatlarda təsisçi, idarəçi, təminatçı, benefisiar və ya benefisiarlar qrupunun;
- hüquqi təsisat üzərində effektiv nəzarəti həyata keçirən hər hansı digər fiziki şəxsin (nəzarət və ya sahiblik zənciri də daxil olmaqla)

adlarının siyahıdakı şəxs olması (eyniləşdirmə məlumatlarında oxşarlıq) yoxlanmalı, mümkün uyğunluq halında ƏL/TMM üzrə məsul şəxsə və yerində xidmət zamanı müştəriyə xidmət göstərən əməkdaşa dərhal sistem üzrə xəbərdarlıq bildirişi çıxmalıdır;

5.2. Bu halda müştəriyə xidmət dayandırılmalı və dərhal (həmin iş gününün sonundan gec olmayaraq) bu barədə müvafiq qaydada Maliyyə Monitorinqi Xidmətinə məlumat verilməlidir;

6. Rieltorlar:

6.1. Hədəfli maliyyə sanksiyaları üzrə siyahı üzrə şəxsləri ayırd etməyə imkan verən sisteme malik olmalı, həmin sistemdə siyahının təxirəsalınmadan yenilənməsini təmin etməli və müştərilərə xidmətin göstərilməsi (daşınmaz əmlakın alqısı-satqısı, kirayəsi, icarəsi) zamanı müştərinin, müştəri hüquqi şəxs olduqda, həmçinin:

- benefisiar mülkiyyətçinin;
- hüquqi şəxsin hesabı üzrə imza səlahiyyətli şəxslərin;
- təsisçilərin;
- mühüm iştirak payının sahiblərinin;
- hüquqi şəxsin idarəetməsini həyata keçirən şəxslərin;
- hüquqi təsisatlarda təsisçi, idarəçi, təminatçı, benefisiar və ya benefisiarlar qrupunun;
- hüquqi təsisat üzərində effektiv nəzarəti həyata keçirən hər hansı digər fiziki şəxsin (nəzarət və ya sahiblik zənciri də daxil olmaqla)

adlarının siyahıdakı şəxs olması (eyniləşdirmə məlumatlarında oxşarlıq) yoxlanmalı, mümkün uyğunluq halında ƏL/TMM üzrə məsul şəxsə və yerində xidmət zamanı müştəriyə xidmət göstərən əməkdaşa sistem üzrə dərhal xəbərdarlıq bildirişi çıxmalıdır;

6.2. Bu halda müştəriyə xidmət dayandırılmalı və dərhal (həmin iş gününün sonundan gec olmayaraq) bu barədə müvafiq qaydada Maliyyə Monitorinqi Xidmətinə məlumat verilməlidir;

7. Qeyri-hökumət təşkilatları və dini qurumlar:

7.1. Hədəfli maliyyə sanksiyaları üzrə siyahının öz sistemində təxirəsalınmadan yenilənməsinə imkan verən sistemə malik olmalı və qrant və ianə alarkən, habelə verərkən şəxsin və hüquqi şəxslər üzrə, həmçinin:

- benefisiar mülkiyyətçinin;
- hüquqi şəxsin hesabı üzrə imza səlahiyyətli şəxslərin;
- təsisçilərin;
- mühüm iştirak payının sahiblərinin;
- hüquqi şəxsin idarəetməsini həyata keçirən şəxslərin;
- hüquqi təsisatlarda təsisçi, idarəçi, təminatçı, benefisiar və ya benefisiarlar qrupunun;
- hüquqi təsisat üzərində effektiv nəzarəti həyata keçirən hər hansı digər fiziki şəxsin (nəzarət və ya sahiblik zənciri də daxil olmaqla)

siyahıdakı şəxs olması (eyniləşdirmə məlumatlarında oxşarlıq) yoxlanmalı, mümkün uyğunluq halında şəxsə xidmət göstərən əməkdaşa sistem üzrə dərhal xəbərdarlıq bildirişi çıxmalıdır;

7.2. Bu halda (qrant və ya ianə verərkən əməliyyatı dayandırılmaqla) dərhal (həmin iş gününün sonundan gec olmayaraq) bu barədə müvafiq qaydada Maliyyə Monitorinqi Xidmətinə məlumat verilməlidir;

8. Auditor xidməti göstərən şəxslər:

8.1. Hədəfli maliyyə sanksiyaları üzrə siyahının öz sistemində təxirəsalınmadan yenilənməsinə imkan verən sistemə malik olmalı və auditor xidməti göstərərkən (yoxlamalar apararkən) müştərinin, müştəri hüquqi şəxs olduqda, həmçinin:

- benefisiar mülkiyyətçinin;
- hüquqi şəxsin hesabı üzrə imza səlahiyyətli şəxslərin;
- təsisçilərin;
- mühüm iştirak payının sahiblərinin;
- hüquqi şəxsin idarəetməsini həyata keçirən şəxslərin;
- hüquqi təsisatlarda təsisçi, idarəçi, təminatçı, benefisiar və ya benefisiarlar qrupunun;
- hüquqi təsisat üzərində effektiv nəzarəti həyata keçirən hər hansı digər fiziki şəxsin (nəzarət və ya sahiblik zənciri də daxil olmaqla)

siyahıdakı şəxs olması (eyniləşdirmə məlumatlarında oxşarlıq) yoxlanmalı, mümkün uyğunluq halında şəxsə xidmət göstərən əməkdaş dərhal (həmin iş gününün sonundan gec olmayaraq) bu barədə müvafiq qaydada Maliyyə Monitorinqi Xidmətinə məlumat verilməlidir;

9. Dövlət qurumları:

9.1. Dövlət Sərhəd Xidməti sərhədkeçmə nəzarətinin təmin edilməsi məqsədilə siyahının müvafiq məlumat-axtarış sistemində və ya digər proqram təminatına inteqrasiya edilməsini təmin etməli, bu cür sərhədkeçmə hallarında məlumatı Dövlət Təhlükəsizliyi Xidmətinə göndərməlidir.

9.2. Daxili İşlər Nazirliyi mexaniki nəqliyyat vasitələrindən terror məqsədləri üçün istifadəni məhdudlaşdırmaq məqsədilə siyahının Baş Dövlət Yol Polisi İdarəsinin mərkəzi informasiya sistemində inteqrasiya edilməsini təmin etməli, bu cür halların müəyyən edilməsi zamanı

mexaniki nəqliyyat vasitələrindən istifadəni məhdudlaşdırmalı və məlumatı Dövlət Təhlükəsizliyi Xidmətinə göndərməlidir.

9.3. Dövlət Vergi Xidməti hüquqi və ya fiziki şəxslərdən terror məqsədləri üçün istifadəni məhdudlaşdırmaq məqsədilə siyahının Dövlət Vergi Xidmətinin mərkəzi informasiya sistemində inteqrasiya edilməsini təmin etməli, bu cür halların müəyyən edilməsi zamanı hüquqi şəxslərdən istifadəni məhdudlaşdırmalı və məlumatı Dövlət Təhlükəsizliyi Xidmətinə göndərməlidir.

9.4. Əmlak Məsələlər Dövlət Komitəsi daşınmaz əmlakın rəsmi reyestrlərinə daxil edilmiş daşınmaz əmlakdan terror məqsədləri üçün istifadəni məhdudlaşdırmaq məqsədilə siyahının öz mərkəzi informasiya sistemlərinə inteqrasiya edilməsini təmin etməli, bu cür halların müəyyən edilməsi zamanı daşınmaz əmlakdan istifadəni məhdudlaşdırmalı və məlumatı Dövlət Təhlükəsizliyi Xidmətinə göndərməlidir.

9.5. Daxili İşlər Nazirliyi, Kənd Təsərrüfatı Nazirliyi, Gənclər və İdman Nazirliyi, Rəqəmsal İnkişaf və Nəqliyyat Nazirliyi, Fövqəladə Hallar Nazirliyi və Mədəniyyət Nazirliyi daşınar əmlakın rəsmi reyestrlərinə daxil edilmiş daşınar əmlakdan terror məqsədləri üçün istifadəni məhdudlaşdırmaq məqsədilə siyahının öz mərkəzi informasiya sistemlərinə inteqrasiya edilməsini təmin etməli, bu cür halların müəyyən edilməsi zamanı daşınar əmlakdan istifadəni məhdudlaşdırmalı və məlumatı Dövlət Təhlükəsizliyi Xidmətinə göndərməlidir.