

О внесении изменений в Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и статью 13 Федерального закона «Об аудиторской деятельности»

Принят Государственной Думой

10 апреля 2018 года

Одобен Советом Федерации

18 апреля 2018 года

СТАТЬЯ 1

Внести в Федеральный закон от 7 августа 2001 года №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, №33, ст.3418; 2002, №44, ст.4296; 2004, №31, ст.3224; 2006, №31, ст.3452; 2009, №23, ст.2776; 2010, №30, ст.4007; №31, ст.4166; 2011, №27, ст.3873; №46, ст.6406; 2012, №50, ст.6954; 2013, №26, ст.3207; №44, ст.5641; 2014, №19, ст.2315; 2015, №27, ст.4001; 2016, №1, ст.44; №27, ст.4196; №28, ст.4558; 2018, №1, ст.66) следующие изменения:

1) статью 3 дополнить абзацами следующего содержания:

«личный кабинет – информационный ресурс, который размещается на официальном сайте уполномоченного органа в информационно-телекоммуникационной сети Интернет (далее – сеть Интернет), обеспечивает электронное взаимодействие его пользователей с уполномоченным органом и ведение которого осуществляется в порядке, установленном уполномоченным органом. Уполномоченным органом также устанавливается порядок доступа к личному кабинету и его использования. Личный кабинет используется:

организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, индивидуальными предпринимателями, указанными в части второй статьи 5 настоящего Федерального закона, для получения перечня организаций и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму, решений межведомственного координационного органа, осуществляющего функции по противодействию финансированию терроризма, а также в случаях, предусмотренных федеральными законами, нормативными правовыми актами Президента Российской Федерации, Правительства Российской Федерации, принимаемыми в соответствии с ними нормативными правовыми актами уполномоченного органа, для реализации иных прав и обязанностей;

в случаях, предусмотренных федеральными законами, нормативными правовыми актами Президента Российской Федерации, Правительства Российской Федерации, принимаемыми в соответствии с ними нормативными правовыми актами уполномоченного органа, лицами, указанными в статьях 7¹ и 7¹⁻¹ настоящего Федерального закона, хозяйственными обществами и федеральными унитарными предприятиями, имеющими стратегическое значение для оборонно-промышленного комплекса и безопасности Российской Федерации, хозяйственными обществами, находящимися под их прямым или косвенным контролем, государственными корпорациями, государственными компаниями, публично-правовыми компаниями для реализации своих прав и обязанностей, уполномоченным органом, правоохранительными и надзорными органами для реализации своих функций.»;

2) в статье 7¹:

а) дополнить пунктом 2¹ следующего содержания:

«2¹. Аудиторские организации, индивидуальные аудиторы при оказании аудиторских услуг при наличии любых оснований полагать, что сделки или финансовые операции аудируемого лица могли или могут быть осуществлены в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма, обязаны уведомить об этом уполномоченный орган.»;

б) в пункте 3 после слов «бухгалтерских услуг,» дополнить словами «а также аудиторскими организациями, индивидуальными аудиторами при оказании аудиторских услуг», слова «в пункте 2» заменить словами «в пунктах 2 и 2¹»;

в) в пункте 4 после слов «бухгалтерских услуг,» дополнить словами «а также аудиторская организация, индивидуальный аудитор при оказании аудиторских услуг», слова «в пункте 2» заменить словами «в пунктах 2 и 2¹»;

3) в подпункте 5 пункта 1 статьи 7³ слова «в случае, если они находятся на обслуживании в кредитной организации» исключить;

4) в статье 8:

а) дополнить новой частью пятой следующего содержания:

«Уполномоченный орган по согласованию с соответствующими надзорными органами определяет объем и порядок представления через личные кабинеты соответствующих надзорных органов информации, необходимой для осуществления ими в соответствии с законодательством Российской Федерации контроля (надзора) за исполнением требований настоящего Федерального закона.»;

б) части пятую и шестую считать соответственно частями шестой и седьмой.

СТАТЬЯ 2

Внести в часть 2 статьи 13 Федерального закона от 30 декабря 2008 года №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, №1, ст.15; 2010, №27, ст.3420; 2014, №49, ст.6912) следующие изменения:

1) в пункте 3¹ слова «информировать учредителей» заменить словами «информировать, за исключением случая, указанного в пункте 3² настоящей части, учредителей»;

2) дополнить пунктом 3² следующего содержания:

«3²) уведомлять о возникновении любых оснований полагать, что сделки или финансовые операции аудируемого лица могли или могут быть осуществлены в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма, федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, в порядке, установленном Федеральным законом от 7 августа 2001 года №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».»;

Президент Российской Федерации
В. ПУТИН

Москва, Кремль

23 апреля 2018 года

№112-ФЗ