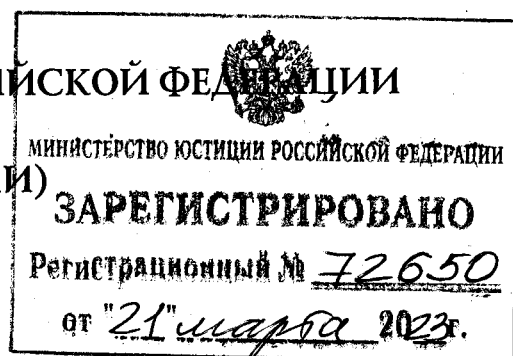




МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

(МИНФИН РОССИИ)

ПРИКАЗ



07.12.2022

№ 185н

Москва

**О внесении изменений
в приложение к Порядку формирования и ведения классификатора признаков
финансовых нарушений участников казначейского сопровождения,
утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации
от 1 декабря 2021 г. № 203н**

В соответствии с пунктом 13 статьи 242¹³⁻¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3823; 2021, № 27, ст. 5072) в целях совершенствования нормативного правового регулирования в сфере бюджетного мониторинга в системе казначейских платежей
п р и к а з ы в а ю:

Внести в приложение к Порядку формирования и ведения классификатора признаков финансовых нарушений участников казначейского сопровождения, утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 1 декабря 2021 г. № 203н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 29 декабря 2021 г., регистрационный № 66667), следующие изменения:

1. В графе 1:

а) в строке 5:

слово «(ФАТФ)» заменить словом «(ФАТФ)¹»;

дополнить сноской 1 следующего содержания:

«¹ Приказ Федеральной службы по финансовому мониторингу от 10 ноября 2011 г. № 361 «Об определении перечня государств (территорий), которые не выполняют рекомендации Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ)» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22587).»;

б) в строке 6 после слова «Наличие» дополнить словами «в ЕГРЮЛ (ЕГРИП)»;

в) в строке 7 после слова «Наличие» дополнить словами «в ЕГРЮЛ»;

г) в строке 8:

слова «Наличие информации об оплате налогов и сборов, таможенных платежей, страховых взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» заменить словами «Наличие в государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет»^{1.1} информации об оплате налогов и сборов, таможенных платежей, взносов по обязательному социальному страхованию»;

дополнить сноской 1.1 следующего содержания:

«^{1.1} Постановление Правительства Российской Федерации от 30 июня 2015 г. № 658 «О государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2015, № 28, ст. 4228; 2022, № 37, ст. 6367).»;

д) в строке 9 после слова «Наличие» дополнить словами «в государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет»»;

е) в строке 10 после слова «Наличие» дополнить словами «в государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет», слова «20 процентов» заменить словами «25 процентов».

2. В графе 2:

а) строки 8-10 изложить в следующей редакции: «Предупреждение (информирование)^{1.2} (приостановление операции на лицевом счете)²»;

б) дополнить сноской 1.2 следующего содержания:

«^{1.2} При представлении участником казначейского сопровождения, получающим средства из федерального бюджета, сведений об операциях с целевыми средствами, сформированных и утвержденных в порядке и по форме, предусмотренными порядком санкционирования, установленным Министерством финансов Российской Федерации на основании пункта 4 статьи 242²³ Бюджетного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3823; 2021, № 27, ст. 5072).».

3. Дополнить строками следующего содержания:

Наличие информации о регистрации юридического лица, получающего денежные средства от участника казначейского сопровождения, на территории государства, включенного в утверждаемый Министерством финансов Российской Федерации перечень государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны) ³	Приостановление операции на лицевом счете
Наличие в государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет» информации о фактах приобретения юридическим лицом, индивидуальным предпринимателем, физическим лицом - производителем товаров, работ, услуг - участником казначейского сопровождения одноименного товара (работы, услуги) на основании двух и более контрактов (договоров), заключаемых с одним производителем товаров (работ, услуг) на сумму, не подлежащую казначейскому сопровождению	Предупреждение (информирование)

Наличие в реестре недобросовестных поставщиков (подрядчиков, исполнителей) ⁴ в единой информационной системе в сфере закупок информации о юридическом лице, индивидуальном предпринимателе, физическом лице - производителе товаров, работ, услуг - участнике казначейского сопровождения или юридическом лице, индивидуальном предпринимателе, физическом лице - производителе товаров, работ, услуг, получающем денежные средства от указанного участника казначейского сопровождения по контракту (договору)	Предупреждение (информирование)
--	---------------------------------

».

4. Дополнить сносками 3 и 4 следующего содержания:

«³ Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 13 ноября 2007 г. № 108н «Об утверждении Перечня государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны)» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 3 декабря 2007 г., регистрационный № 10598) с изменениями, внесенными приказами Министерства финансов Российской Федерации от 2 февраля 2009 г. № 10н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 25 февраля 2009 г., регистрационный № 13432), от 21 августа 2012 г. № 115н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 25 октября 2012 г., регистрационный № 25728), от 2 октября 2014 г. № 111н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 19 ноября 2014 г., регистрационный № 34776), от 2 ноября 2017 г. № 175н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 20 ноября 2017 г., регистрационный № 48956).

⁴ Постановление Правительства Российской Федерации от 30 июня 2021 г. № 1078 «О порядке ведения реестра недобросовестных поставщиков (подрядчиков, исполнителей), о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации».

Федерации и признании утратившими силу некоторых актов и отдельных положений некоторых актов Правительства Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2021, № 28, ст. 5508; 2022, № 46, ст. 7988).».

Министр

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'А' followed by several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

А.Г. Силуанов