

Федеральный закон от 23.04.2018 N 112-ФЗ
"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"

23 апреля 2018 года

N 112-ФЗ

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

ФЕДЕРАЛЬНЫЙ ЗАКОН

**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 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, N 33, ст. 3418; 2002, N 44, ст. 4296; 2004, N 31, ст. 3224; 2006, N 31, ст. 3452; 2009, N 23, ст. 2776; 2010, N 30, ст. 4007; N 31, ст. 4166; 2011, N 27, ст. 3873; N 46, ст. 6406; 2012, N 50, ст. 6954; 2013, N 26, ст. 3207; N 44, ст. 5641; 2014, N 19, ст. 2315; 2015, N 27, ст. 4001; 2016, N 1, ст. 44; N 27, ст. 4196; N 28, ст. 4558; 2018, N 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 7.1 и 7.1-1 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 7.1:

а) дополнить пунктом 2.1 следующего содержания:

"2.1. 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 2.1";

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 2.1";

3) в подпункте 5 пункта 1 статьи 7.3 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 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, N 1, ст. 15; 2010, N 27, ст. 3420; 2014, N 49, ст. 6912) следующие изменения:

1) в пункте 3.1 слова "информировать учредителей" заменить словами "информировать, за исключением случая, указанного в пункте 3.2 настоящей части, учредителей";

2) дополнить пунктом 3.2 следующего содержания:

"3.2) 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 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма";".

Президент
Российской Федерации
В.ПУТИН

Москва, Кремль

23 апреля 2018 года

N 112-ФЗ
