

## Информационный обзор изменений законодательства<sup>i</sup> за период с 01.05.2020 по 31.05.2020

№	Наименование и реквизиты нормативного правового акта	Краткое содержание	Дата вступления в силу
1.	<p><i>Федеральный закон от 27.12.2019 N 476-ФЗ (ред. от 08.06.2020) "О внесении изменений в Федеральный закон "Об электронной подписи" и статью 1 Федерального закона "О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля"</i></p>	<p>С 01.07.2020 будут внесены изменения в Федеральный закон № 63-ФЗ «Об электронной подписи» (далее – ЭП). Правки существенно корректируют работу с ЭП для сотрудников и руководителей компаний. Но первоочередная цель бизнеса сегодня – борьба с последствиями пандемии, а не изменение устоявшихся процессов. Понимая это, <b>власти предлагают перенести некоторые нововведения (инициатива Правительства РФ от 07.05.2020).</b></p> <p>12.05.2020 первое чтение в Госдуме прошел законопроект о переносе сроков поправок.</p> <p>Суть, в частности, в следующем:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- сейчас для работы сотрудники получают ЭП, в которой указаны их ФИО, должность и сведения об организации. Но это изменится: сотрудники смогут получать только личную ЭП, в которой не будет указана их должность и название организации. При использовании такой ЭП понадобится прилагать электронную доверенность к каждому пакету подписанных документов – так получатель поймет, что подписант может действовать от имени компании.</li> </ul> <p>Данное нововведение должно вступить в силу 01.07.2020, но власти предлагают перенести его на 01.01.2022. Если сроки перенесут, то до 2022 процесс работы с ЭП не изменится, сотрудники будут получать ее в аккредитованных удостоверяющих центрах и подписывать документы, не прикрепляя электронную доверенность;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- предложено сократить срок, в течение которого удостоверяющие центры вправе выдавать сертификаты, и т.д.</li> </ul>	<p>01.07.2020 (за исключением отдельных положений).</p>
2.	<p><i>Федеральный закон от 08.06.2020 N 168-ФЗ "О едином федеральном информационном регистре, содержащем сведения о населении Российской Федерации"</i></p>	<p><b>Подписан закон о создании единого централизованного информационного регистра, содержащего базовые сведения о населении РФ.</b></p> <p>В федеральный регистр будут вноситься сведения о физическом лице (фамилия, имя, отчество (при наличии), дата и место рождения и смерти, пол, сведения о семейном положении, и прочее), а также его идентификаторы, включающие в том числе сведения: о постановке на учет в налоговом органе, в том числе в качестве налогоплательщика налога на профессиональный доход, о регистрации физического лица в качестве индивидуального предпринимателя, о постановке на воинский учет граждан РФ, обязанных состоять на воинском учете, о регистрации в системах обязательного пенсионного, медицинского и социального страхования, о постановке на учет в органах службы занятости, и иные.</p>	<p>08.06.2020 (за исключением отдельных положений).</p>

		<p>Ведение регистра будет осуществлять ФНС России посредством использования единой системы межведомственного электронного взаимодействия.</p> <p>Порядок функционирования государственной информационной системы определяется Правительством РФ.</p> <p>Сведения, содержащиеся в федеральном регистре, будут предоставляться органам государственной власти РФ, органам государственной власти субъектов РФ, органам местного самоуправления, органам управления государственными внебюджетными фондами, многофункциональным центрам предоставления государственных и муниципальных услуг, избирательным комиссиям, комиссиям референдума, нотариусам, а также физическому лицу или его законному представителю в части сведений, составленных в отношении данного лица.</p> <p>Предусматривается, что до 1 января 2023 года нормативные правовые акты РФ не могут устанавливать требование об использовании федерального регистра сведений о населении в качестве единственного и (или) обязательного источника получения сведений о населении.</p>	
3.	<p><i>Федеральный закон от 08.06.2020 N 177-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "Об информации, информационных технологиях и о защите информации"</i></p>	<p><b>Закон определяет понятия "программное приложение" и "владелец программного приложения", предусматривает порядок действий правообладателя, Роскомнадзора, владельца программного приложения, владельца информационного ресурса, а также оператора связи в случае обнаружения в программном приложении информации, нарушающей авторские и смежные права.</b></p> <p>К компетенции Роскомнадзора отнесено направление владельцу информационного ресурса, на котором размещено программное приложение, или иному лицу, обеспечивающему размещение в информационно-телекоммуникационной сети, в том числе в сети Интернет, программного приложения, в электронном виде уведомления о нарушении исключительных прав на объекты авторских и (или) смежных прав.</p>	01.10.2020.
4.	<p><i>Федеральный закон от 08.06.2020 N 171-ФЗ "О внесении изменений в Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации в целях защиты прав физических и юридических лиц в связи с мерами ограничительного характера, введенными иностранным государством, государственным объединением и (или) союзом и (или) государственным (межгосударственным) учреждением иностранного государства или государственного объединения и (или) союза"</i></p>	<p><b>Лица, в отношении которых введены меры ограничительного характера, смогут найти защиту своих прав в российских судах.</b></p> <p>К лицам, в отношении которых применяются меры ограничительного характера, относятся: граждане РФ, российские юридические лица, в отношении которых иностранным государством, государственным объединением и (или) союзом и (или) государственным (межгосударственным) учреждением иностранного государства или государственного объединения и (или) союза применяются меры ограничительного характера; иностранные юридические лица, в отношении которых применяются меры ограничительного характера, основанием для которых являются ограничительные меры, введенные в отношении граждан РФ и российских юридических лиц.</p> <p>Указанные лица вправе обратиться за разрешением спора в арбитражный суд субъекта РФ по месту своего нахождения или месту жительства при условии, что в производстве иностранного суда или международного коммерческого арбитража, находящихся за пределами территории РФ, отсутствует спор между теми же лицами, о том же предмете и по тем же основаниям.</p> <p>Кроме того, лицо, в отношении которого инициировано разбирательство в иностранном суде, международном коммерческом арбитраже, находящихся за пределами территории РФ, вправе обратиться в арбитражный суд субъекта РФ по месту своего нахождения или месту жительства с заявлением о запрете инициировать или продолжать такое разбирательство.</p>	19.06.2020.

5.	<p><a href="#">Федеральный закон от 08.06.2020 N 181-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с принятием Федерального закона "О внесении изменений в Федеральный закон "Об индивидуальном (персонифицированном) учете в системе обязательного пенсионного страхования" и отдельные законодательные акты Российской Федерации"</a></p>	<p><b>Терминология отдельных законодательных актов приведена в соответствие с Законом об индивидуальном (персонифицированном) учете.</b></p> <p>Изменениями, внесенными в Закон об индивидуальном (персонифицированном) учете, отменена обязанность выдавать страховые свидетельства обязательного пенсионного страхования (карточки СНИЛС). Вместо этого используется документ, подтверждающий регистрацию в системе индивидуального (персонифицированного) учета, содержащий страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС).</p> <p>В связи с этим необходимые изменения внесены в положения ряда Федеральных законов. Так, например, в статье 4 Федерального закона "О кредитных историях" слова "в страховом свидетельстве обязательного пенсионного страхования" заменены словами "в документе, подтверждающем регистрацию в системе индивидуального (персонифицированного) учета".</p>	19.06.2020.
6.	<p><a href="#">Федеральный закон от 08.06.2020 N 166-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в целях принятия неотложных мер, направленных на обеспечение устойчивого развития экономики и предотвращение последствий распространения новой коронавирусной инфекции"</a></p>	<p><b>Принят закон о мерах, направленных на поддержку населения и обеспечение устойчивости российской экономики.</b></p> <p>Закон предусматривает, в частности:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- увеличение ежемесячного пособия по уходу за ребенком до 6752 рублей;</li> <li>- условия одностороннего расторжения договоров аренды без взимания штрафных санкций;</li> <li>- в период действия моратория на признание банкротом право должника обратиться в арбитражный суд с заявлением о предоставлении судебной рассрочки;</li> <li>- особенности лицензирования, аккредитации, аттестации, государственной регистрации, проведения квалификационных экзаменов, государственной итоговой аттестации, вступительных испытаний;</li> <li>- право арендатора отказаться от договора аренды, без уплаты штрафных санкций, в случае недостижения соглашения об уменьшении арендной платы или ином изменении условий договора; и т.д.</li> </ul>	08.06.2020
7.	<p><a href="#">Указ Президента РФ от 01.06.2020 N 354 "Об определении даты проведения общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации"</a></p>	<p><b>Общероссийское голосование по вопросу одобрения изменений в Конституцию РФ будет проведено 1 июля 2020 года.</b></p> <p>По <a href="#">закону о поправках к Конституции</a> в этот день необходимо освободить сотрудников от работы. Оплатить его нужно, как <a href="#">нерабочий праздничный день</a>.</p>	01.06.2020
8.	<p><a href="#">Указ Президента РФ от 29.05.2020 N 345 "О проведении военных парадов и артиллерийского салюта в ознаменование 75-й годовщины Победы в Великой Отечественной войне 1941 - 1945 годов и Парада Победы 24 июня 1945 г."</a></p>	<p><b>24 июня <a href="#">объявлено</a> нерабочим днем с сохранением за сотрудниками зарплат.</b></p>	29.05.2020.
9.	<p><a href="#">Указ Президента РФ от 11.05.2020 N 316 "Об определении порядка продления действия мер по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения в субъектах Российской Федерации в связи с"</a></p>	<p><b>В субъектах РФ необходимо определить территории, на которых в случае необходимости может быть продлено действие ограничительных мер.</b></p> <p>Деятельность находящихся на соответствующей территории отдельных организаций независимо от организационно-правовой формы и формы собственности, а также индивидуальных предпринимателей может быть приостановлена.</p>	11.05.2020

	<i>распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19)"</i>		
10.	<i>Постановление Правительства РФ от 08.05.2020 N 644 "О требованиях к кредитным организациям, которые могут обслуживать банковские счета Федерального казначейства, а также единый казначейский счет в иностранной валюте и осуществлять операции со средствами федерального бюджета и бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации"</i>	<p><b>С 1 января 2021 года обновляются требования к кредитным организациям, которые могут обслуживать счета Федерального казначейства, предназначенные для расчетов участников системы казначейских платежей.</b></p> <p>Установлено, в частности, что кредитные организации, которые могут обслуживать указанные банковские счета Федерального казначейства, должны быть включены:</p> <p>в перечень банков, предусмотренных пунктом 3 статьи 74.1 НК РФ, - для обслуживания счетов в валюте Российской Федерации;</p> <p>в перечень банков, определенных Законом о федеральном бюджете, - для обслуживания счетов в иностранной валюте.</p> <p>Единый казначейский счет в иностранной валюте могут обслуживать банки, определенные федеральным законом о федеральном бюджете на очередной финансовый год и плановый период.</p>	01.01.2021.
11.	<i>Постановление Правительства РФ от 30.05.2020 N 791 "О внесении изменения во Временные правила оформления листов нетрудоспособности, назначения и выплаты пособий по временной нетрудоспособности в случае карантина застрахованным лицам в возрасте 65 лет и старше"</i>	<p><b>Продолжающим трудиться лицам 65 лет и старше оплатят больничный на период с 1 по 11 июня 2020 года.</b></p> <p>Соответствующее дополнение внесено в пункт 8 Временных правил оформления листов нетрудоспособности, назначения и выплаты пособий по временной нетрудоспособности в случае карантина застрахованным лицам в возрасте 65 лет и старше, утвержденных постановлением Правительства РФ от 1 апреля 2020 года N 402.</p>	01.06.2020
12.	<i>Постановление Правительства РФ от 30.05.2020 N 792 "О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 2 апреля 2020 г. N 409"</i>	<p><b>До 30 июня 2020 года приостановлены мероприятия налогового контроля.</b></p> <p>Правительством внесены изменения в постановление от 2 апреля 2020 года N 409 "О мерах по обеспечению устойчивого развития экономики.</p> <p>Так, в частности, по 30 июня (включительно) продляется запрет на инициирование и проведение налоговых проверок, проверок соблюдения валютного законодательства РФ и иных мероприятий, предусмотренных пунктом 4 Постановления.</p> <p>Также по 30 июня 2020 года (включительно) продлен срок получения требований налогового органа, в отношении которых Постановлением установлены сроки представления документов (информации) и пояснений.</p>	01.06.2020
13.	<i>Постановление Правительства РФ от 22.05.2020 N 729 "О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 3 апреля 2020 г. N 428"</i>	<p><b>Скорректированы перечни категорий должников, в отношении которых введен мораторий на возбуждение дел о банкротстве по заявлению кредиторов.</b></p>	25.05.2020

14.	<p>Постановление Правительства РФ от 12.05.2020 N 660 "О внесении изменения в Положение о Федеральной антимонопольной службе"</p>	<p><b>Закреплены полномочия ФАС России по согласованию дополнительных требований к порядку формирования комитета пользователей услуг центрального депозитария, устанавливаемых Банком России.</b></p> <p>В соответствии с Федеральным законом от 06.02.2020 N 7-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О центральном депозитарии" указанные дополнительные требования должны быть согласованы с федеральным антимонопольным органом.</p>	21.05.2020.
15	<p>Информационное письмо Банка России от 14.05.2020 N ИН-014-56/88 "О неприменении мер в связи с коронавирусной инфекцией (COVID-19)"</p>	<p><b>Банк России сообщает о неприменении до 1 июля 2021 года мер в случае нарушения кредитными и некредитными финансовыми организациями требований к обеспечению защиты информации.</b></p> <p>Речь идет о мерах, применяемых в случае нарушения кредитными организациями пункта 4 Положения Банка России от 17.04.2019 N 683-П "Об установлении обязательных для кредитных организаций требований к обеспечению защиты информации при осуществлении банковской деятельности в целях противодействия осуществлению переводов денежных средств без согласия клиента" и некредитными финансовыми организациями Положения Банка России от 17.04.2019 N 684-П "Об установлении обязательных для некредитных финансовых организаций требований к обеспечению защиты информации при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков в целях противодействия осуществлению незаконных финансовых операций".</p>	Не является нормативным документом
16	<p>Информационное сообщение Банка России от 10.06.2020 "Совет директоров Банка России принял решение о включении ценных бумаг в Ломбардный список"</p>	<p><b>С 10 июня 2020 года в Ломбардный список Банка России включены новые ценные бумаги.</b></p> <p>Таковыми бумагами являются, в частности:</p> <p>биржевые облигации открытого акционерного общества "Российские железные дороги", имеющие регистрационный номер выпуска 4B02-20-65045-D-001P;</p> <p>биржевые облигации Публичного акционерного общества энергетики и электрификации "Ленэнерго", имеющие идентификационные номера выпусков 4B02-03-00073-A, 4B02-04-00073-A;</p> <p>биржевые облигации Публичного акционерного общества "Ростелеком", имеющие регистрационный номер выпуска 4B02-04-00124-A-002P;</p> <p>биржевые облигации Акционерного общества "Минерально-химическая компания "ЕвроХим", имеющие регистрационный номер выпуска 4B02-08-31153-H-001P.</p>	Не является нормативным актом
17	<p>Письмо Банка России от 08.06.2020 N 04-45-5/4130 "О подключении к Системе быстрых платежей Банка России"</p>	<p><b>Банк России разъяснил некоторые вопросы, связанные с подключением кредитных организаций к системе быстрых платежей.</b></p>	Не является нормативным актом
18	<p>Информация Банка России от 05.06.2020 "О работе платежной системы Банка России 6, 14, 20 и 27 июня 2020 года"</p>	<p><b>Банк России представил график работы платежной системы в выходные дни 6, 14, 20 и 27 июня.</b></p> <p>Также сообщается, что в указанные выходные дни кассовое обслуживание клиентов Банка России, прием распоряжений на бумажном носителе и прием распоряжений о списании и зачислении денежных средств по счетам, открытым в полевых учреждениях Банка России, не осуществляется.</p>	Не является нормативным актом

19	Информация Банка России от 05.06.2020 "Об операциях Банка России 24 июня и 1 июля 2020 года"	<p><b>В объявленные нерабочие дни 24 июня и 1 июля 2020 года Банк России не будет осуществлять операции по предоставлению и абсорбированию ликвидности, а также сделки на внутреннем валютном рынке</b></p> <p>Одновременно в информации сообщается о сроках проведения иных операций.</p>	Не является нормативным актом
20	Информация Банка России "Предоставление отчетности по формам федерального статистического наблюдения через сервисы операторов электронного документооборота"	<p><b>Отчетность по формам федерального статистического наблюдения в Банк России можно предоставлять через сервисы операторов электронного документооборота.</b></p> <p>Сообщается, что такая возможность реализована с июня 2020 года в отношении первичных статистических данных по всем формам ФСН, утвержденным Указанием Банка России от 25.11.2019 N 5328-У.</p> <p>Бумажный экземпляр при таком способе предоставления данных направлять не требуется.</p>	Не является нормативным актом
21	Информационное письмо Банка России от 26.05.2020 N ИН-03-41/92 "О влиянии на собственные средства (капитал) кредитных организаций выплаты акционерам дивидендов (распределения части прибыли между участниками) в 2020 году"	<p><b>Фактически выплаченные дивиденды по результатам 2019 года принимаются в уменьшение собственных средств (капитала) кредитных организаций.</b></p> <p>Разъяснения подготовлены в связи с внедрением с 01.01.2019 в бухгалтерском учете принципов МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты".</p> <p>В соответствии с Положением Банка России от 04.07.2018 N 646-П в расчет агрегированных показателей прибыли/убытка кредитных организаций включаются остатки на балансовом счете N 11101 "Дивиденды (распределение части прибыли между участниками)".</p> <p>Таким образом, начисленные и фактически выплаченные дивиденды (распределенная часть прибыли между участниками) в 2020 году по результатам 2019 года принимаются в уменьшение собственных средств (капитала) кредитных организаций в полной сумме.</p>	Не является нормативным актом
22	Информационное письмо Банка России от 25.05.2020 N ИН-03-42/91 "О плане перехода (дорожной карте) кредитных организаций к новым иностранным эталонным индикаторам"	<p><b>Банк России сообщил о целесообразности формирования планов замены эталонных индикаторов на новые безрисковые процентные индикаторы, в т.ч. EONIA, CDOR, BBSW (transition plan).</b></p> <p>Банк России обращает внимание, что в указанных планах могут отражаться аспекты, связанные с распределением работ по направлениям деятельности кредитной организации, а также с управлением изменениями, в рамках которых осуществляются, в частности: идентификация финансовых продуктов, привязанных к иностранным эталонным индикаторам; определение процессов, ориентированных на иностранные эталонные индикаторы; заключение новых договоров по новым эталонным индикаторам; оценка рисков для управления активами и пассивами; обновление учетной политики и т.д.</p>	Не является нормативным актом
23	Информационное письмо Банка России от 13.05.2020 N ИН-05-15/86 "О представлении отдельных форм отчетности в мае с. г."	<p><b>Банк России сообщает о прекращении действия регуляторных послаблений в отношении ряда форм отчетности кредитных организаций.</b></p>	Не является нормативным актом

24	Информация Банка России "Раскрытие информации эмитентами: новые правила Банка России"	<p><b>Новые требования к раскрытию эмитентами информации вступят в силу с 1 октября 2021 года.</b></p> <p>По новым правилам состав и структура информации в проспекте ценных бумаг и отчете эмитента приближены к международным стандартам.</p> <p>Наиболее важная информация, включая операционные и финансовые показатели, сведения о ключевых контрагентах, будет раскрываться консолидированно по группе эмитента, а в случае сохранения эмитентом режима раскрытия информации на соло-основе эмитент должен будет публиковать соответствующие объяснения.</p> <p>Почти на треть сокращается перечень существенных фактов, о которых надо сообщать в ленте новостей. Несущественные, избыточные и дублирующиеся сведения больше публиковаться не будут.</p>	Не является нормативным актом
25	Приказ Банка России от 02.06.2020 N ОД-889 "О внесении изменений в пункт 1 приказа Банка России от 11 августа 2017 года N ОД-2280"	<p><b>В пункт 1 приказа Банка России от 11 августа 2017 года N ОД-2280 "О перечне должностных лиц Банка России, уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях" внесены изменения.</b></p>	"Вестник Банка России", N 44, 10.06.2020
26	<p>Указание Банка России от 06.04.2020 N 5429-У "О порядке ведения Банком России перечня поставщиков платежных приложений, перечня иностранных поставщиков платежных услуг, перечня операторов услуг информационного обмена, перечня банковских платежных агентов, осуществляющих операции платежных агрегаторов, о порядке, формах, составе и сроке предоставления операторами по переводу денежных средств, операторами платежных систем сведений для ведения указанных перечней" {КонсультантПлюс}</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 8 мая 2020 г. N 58302</p>	<p><b>С 1 августа 2020 года на сайте Банка России будут размещаться сведения о поставщиках платежных приложений, иностранных поставщиках платежных услуг, операторах услуг информационного обмена, банковских платежных агентах, осуществляющих операции платежных агрегаторов.</b></p> <p>Установлен порядок ведения Банком России перечней, содержащих сведения об указанных субъектах, предоставленные операторами по переводу денежных средств (ОПДС), а также предоставленные операторами платежных систем (ОПС).</p> <p>Порядок устанавливает требования к составу представляемых сведений, формы и сроки их предоставления, порядок включения сведений в соответствующий перечень, основания и порядок изменения и исключения сведений из перечней.</p>	30.05.2020
27	Инструкция Банка России от 13.01.2020 N 201-И "О порядке проведения Банком России проверок соблюдения требований Федерального закона от 27 июля 2010 года N 224-ФЗ "О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" и принятых в	<p><b>Обновлена процедура проведения Банком России проверок соблюдения Закона об инсайте и принятых в соответствии с ним нормативных актов Банка России.</b></p> <p>Новый порядок проведения проверок учитывает положения Федерального закона от 03.08.2018 N 310-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" и отдельные законодательные акты Российской Федерации".</p>	09.06.2020

	<p><i>соответствии с ним нормативных актов Банка России"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 21.05.2020 N 58425.</p>		
28	<p><i>Указание Банка России от 21.11.2019 N 5326-У "О перечне инсайдерской информации юридических лиц, указанных в пунктах 1, 3, 4, 11 и 12 статьи 4 Федерального закона от 27 июля 2010 года N 224-ФЗ "О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации", а также о порядке и сроках ее раскрытия"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 26 мая 2020 г. N 58480</p>	<p><b>С 1 апреля 2021 года вводится новый перечень и порядок раскрытия инсайдерской информации.</b></p> <p>Банком России утверждено соответствующее Указание, которое заменит собой действующее в настоящее время Указание Банка России от 11.09.2014 N 3379-У.</p> <p>Юридические лица, указанные в пунктах 1, 3, 4, 11 и 12 статьи 4 Федерального закона от 27.07.2010 N 224-ФЗ, обязаны с учетом особенностей своей деятельности составлять собственные перечни инсайдерской информации, включающие в себя в том числе инсайдерскую информацию, перечень которой утверждается Банком России.</p> <p>А в приложении к новому Указанию приведена таблица, содержащая перечень инсайдерской информации с указанием ее наименования, а также порядка и сроков ее раскрытия.</p>	01.04.2021
29	<p><i>Указание Банка России от 22.04.2020 N 5449-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 23 октября 2017 года N 611-П "О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 28.05.2020 N 58498.</p>	<p><b>Уточнен порядок формирования резерва по условным обязательствам кредитного характера.</b></p>	12.06.2020
30	<p><i>Указание Банка России от 20.04.2020 N 5445-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 1 марта 2017 года N 580-П "Об установлении дополнительных ограничений на инвестирование средств пенсионных накоплений негосударственного пенсионного фонда, осуществляющего обязательное пенсионное страхование..."</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 13.05.2020 N 58344.</p>	<p><b>Скорректированы требования к структуре инвестиционного портфеля НПФ, осуществляющего обязательное пенсионное страхование.</b></p> <p>Предусматривается сокращение с 1 июля 2022 года с 10% до 7% стоимости отдельных активов с дополнительным риском в инвестиционном портфеле.</p> <p>Стоимость облигаций с ипотечным покрытием (включая облигации, ожидаемые к получению и (или) подлежащие передаче по второй части договора репо) в совокупности может составлять не более 5% стоимости инвестиционного портфеля.</p> <p>Кроме того, отложено до 01.07.2021 очередное снижение концентрационных лимитов на инвестирование средств пенсионных накоплений в активы связанных лиц и в акции одного эмитента.</p>	21.05.2020.



31	<p><i>Указание Банка России от 13.04.2020 N 5437-У "О неприменении приказа Федеральной службы по финансовым рынкам от 28 июня 2012 года N 12-52/пз-н "Об утверждении Порядка учета в реестре владельцев ценных бумаг залога именных эмиссионных ценных бумаг и внесения в реестр изменений, касающихся перехода прав на заложенные именные эмиссионные ценные бумаги"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 20.05.2020 N 58392.</p>	<p><b>Отменено действие приказа ФСФР России от 28 июня 2012 года N 12-52/пз-н.</b></p> <p>Приказом был утвержден порядок учета в реестре владельцев ценных бумаг залога именных эмиссионных ценных бумаг и внесения в реестр изменений, касающихся перехода прав на заложенные именные эмиссионные ценные бумаги.</p> <p>Действие приказа отменено в связи с передачей Центральному банку РФ полномочий по регулированию, контролю и надзору в сфере финансовых рынков.</p>	08.06.2020.
32	<p><i>Указание Банка России от 13.04.2020 N 5438-У "О неприменении отдельных нормативных правовых актов Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг по вопросам предоставления информации по результатам маржинальных сделок"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 20.05.2020 N 58391.</p>	<p><b>Отменено применение ряда нормативных правовых актов ФКЦБ.</b></p>	08.06.2020
33	<p><i>Письмо Банка России от 22.05.2020 N 56-1-11/265</i></p>	<p>Банк России ответил на вопросы кредитных организаций по реализации нацстандартов, устанавливающих базовый состав организационных и технических мер, а также <b>методику оценки соответствия в сфере защиты информации при обеспечении безопасности финансовых (банковских) операций.</b></p>	Не является нормативным актом
34	<p><i>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в отдельные нормативные акты Банка России по вопросам требований к идентификации кредитными организациями и некредитными финансовыми организациями клиентов, представителей клиента, выгодоприобретателей, бенефициарных владельцев в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (по состоянию на 01.06.2020) (ID проекта 04/15/06-20/00102465)</i></p>	<p>На основании п. 2 ст. 7 Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" в целях совершенствования требований к идентификации кредитными организациями и некредитными финансовыми организациями представителей клиентов - юридических лиц в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма <b>подготовлены изменения в отдельные акты Банка России.</b></p>	Проект не подписан

35	<p><i>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в отдельные нормативные акты Банка России в сфере требований к подготовке и обучению кадров в организациях" (по состоянию на 01.06.2020) (ID проекта 04/15/06-20/00102464)</i></p>	<p>На основании п. 2 ст. 7 Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" подготовлены изменения в отдельные нормативные акты Банка <b>России в сфере требований к подготовке и обучению кадров в организациях.</b></p>	Проект не подписан
36	<p><i>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Положение Банка России от 4 июля 2018 года N 646-П "О методике определения собственных средств (капитала) кредитных организаций ("Базель III")" (по состоянию на 28.05.2020) (ID проекта 04/15/05-20/00102394)</i></p>	<p><b>Проектом, в частности, предусматриваются:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- сохранение действующих подходов к отражению при расчете капитала кредитных организаций договоров аренды, по которым начало аренды установлено до 01.01.2020;</li> <li>- включение в расчет капитала кредитных организаций договоров аренды, по которым начало аренды установлено после 01.01.2020, исходя из подходов к отражению в бухгалтерском учете договоров аренды.</li> </ul>	Проект не подписан
37	<p><i>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Положение Банка России от 27 июля 2015 года N 481-П "О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках представления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в случае аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг" (по состоянию на 27.05.2020)</i></p>	<p>Проектом в качестве лицензионного требования и условия устанавливается наличие у профессионального участника системы внутреннего контроля, организованной в соответствии с требованиями Банка России. Для соискателей лицензии устанавливается требование по наличию плана мероприятий по организации системы внутреннего контроля в рамках планируемых видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.</p> <p>Также для профессиональных участников, которые не осуществляют категоризацию в рамках Положения Банка России от 27.07.2015 N 481-П, проектом в качестве лицензионного требования и условия устанавливается соблюдение лицензионных требований и условий, установленных п. 2.3 - 2.4 Положения N 481-П для крупных профессиональных участников.</p> <p>Из перечня лицензионных требований и условий проектом исключаются следующие лицензионные требования и условия:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- наличие у профессионального участника и соискателя лицензии руководителя службы внутреннего контроля либо как минимум одного контролера;</li> <li>- организация и осуществление внутреннего аудита крупными профессиональными участниками.</li> </ul>	Проект не подписан
38	<p><i>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Указание Банка России от 12 сентября 2018 года N 4905-У "О требованиях к деятельности центрального депозитария в части организации управления рисками, связанными с осуществлением деятельности центрального депозитария, а также к правилам управления рисками, связанными с осуществлением деятельности центрального депозитария" (по состоянию на 26.05.2020) (ID проекта 04/15/05-20/00102259)</i></p>	<p><b>Проектом предлагается внести в Указание изменения юридико-технического характера. Также уточняется порядок организации центральным депозитарием управления операционным риском центрального депозитария.</b></p>	Проект не подписан

39	<p>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 17 октября 2018 года N 192-И "О порядке лицензирования Банком России видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, указанных в статьях 3 - 5, 7 и 8 Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг", и порядке ведения реестра профессиональных участников рынка ценных бумаг" (по состоянию на 25.05.2020) (ID проекта 04/15/05-20/00102222)</p>	<p><b>Проектом, в частности, уточняются:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- сведения о заявителе, которые содержатся в заявлении о выдаче лицензии отдельно на каждый вид профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг;</li> <li>- способы передачи в Банк России документов для получения лицензии соискателем, не являющимся кредитной организацией или некредитной финансовой организацией;</li> <li>- способы направления Банком России соискателю уведомления о проведении проверочных мероприятий;</li> <li>- основания для принятия Банком России решения об отказе в замене лицензии;</li> <li>- перечень информации, которую профессиональный участник рынка ценных бумаг должен передавать в Банк России с использованием программного обеспечения в целях включения в реестр профессиональных участников рынка ценных бумаг.</li> </ul>	Проект не подписан
40	<p>Проект Положения Банка России "О порядке приостановления, возобновления действия лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, порядке принятия Банком России решения об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, сроках принятия такого решения в случаях, установленных подпунктами 2 - 12 и 15 пункта 1 и подпунктом 3 пункта 2 статьи 39.1 Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг", об исчерпывающем перечне прилагаемых к заявлению об аннулировании лицензии документов и о порядке их представления, а также о порядке направления Банком России уведомления профессиональному участнику рынка ценных бумаг, в отношении которого принято решение об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг" (по состоянию на 22.05.2020)</p>	<p><b>На основании п. 3, 6, 7, 10, 14 ст. 39.1 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" проектом устанавливаются:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- порядок приостановления и возобновления Банком России действия лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг;</li> <li>- порядок принятия Банком России решения об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг;</li> <li>- сроки принятия Банком России решения об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг в случаях, установленных подп. 2 - 12 и 15 п. 1 и подп. 3 п. 2 ст. 39.1 указанного Федерального закона;</li> <li>- исчерпывающий перечень документов, прилагаемых профессиональным участником рынка ценных бумаг к заявлению об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также порядок их представления;</li> <li>- порядок направления Банком России уведомления профессиональному участнику рынка ценных бумаг, в отношении которого принято решение об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.</li> </ul> <p>Планируется признать утратившим силу Положение Банка России от 20.09.2017 N 601-П, ранее изданное для регламентации аналогичных правоотношений.</p>	Проект не подписан
41	<p>Проект Указания Банка России "О требованиях к системе внутреннего контроля профессионального участника рынка ценных бумаг и случаях назначения профессиональным участником рынка ценных бумаг внутреннего контролера или формирования отдельного</p>	<p>Предлагается установить требования к системе внутреннего контроля профессионального участника рынка ценных бумаг с учетом характера и масштаба совершаемых операций, уровня и сочетания принимаемых рисков, включая требования к организации и осуществлению внутреннего контроля и внутреннего аудита.</p>	Проект не подписан

	<p>структурного подразделения (службы внутреннего контроля), случая назначения профессиональным участником рынка ценных бумаг внутреннего аудитора или формирования отдельного структурного подразделения (службы внутреннего аудита)" (по состоянию на 21.05.2020)</p>	<p>Также определяются требования к наличию и содержанию внутренних документов профессионального участника, устанавливающих <b>порядок организации и осуществления внутреннего контроля и внутреннего аудита.</b></p> <p>Планируется не применять Приказ ФСФР России от 24.05.2012 N 12-32/пз-н "Об утверждении Положения о внутреннем контроле профессионального участника рынка ценных бумаг" (с внесенными изменениями).</p>	
42	<p>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Указание Банка России от 4 сентября 2013 года N 3054-У "О порядке составления кредитными организациями годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности" (по состоянию на 19.05.2020)</p>	<p>Проектом <b>уточняются сроки проведения инвентаризации</b> в целях составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, закрепляются положения о возможности хранения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в электронном виде, а также дополняется перечень балансовых счетов, которые могут использоваться при отражении событий после отчетной даты.</p>	Проект не подписан
43	<p>Приказ Минфина России от 16.04.2020 N 72н "Об особенностях приема к исполнению распоряжений о переводе денежных средств на единый казначейский счет при использовании электронных средств платежа"</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 22 мая 2020 г. N 58428</p>	<p><b>С 1 января 2021 применяются особенности приема к исполнению распоряжений о переводе денежных средств на единый казначейский счет при использовании электронных средств платежа.</b></p> <p>Особенности применяются операторами по переводу денежных средств при приеме к исполнению распоряжений о переводе денежных средств, составленных плательщиками с использованием электронных средств платежа.</p> <p>Положение, вступающее в силу с 1 июля 2021 г., предусматривает, что при выполнении процедур приема к исполнению распоряжения о переводе денежных средств, содержащего уникальный идентификатор начисления (УИН), оператор проверяет корректность указания УИН посредством расчета контрольного разряда в соответствии с перечнем реквизитов перевода, необходимых для учета поступления платежей, установленным в соответствии с Федеральным законом "О национальной платежной системе".</p>	01.01.2021 (за исключением отдельных положений).
44	<p>Положение Минфина России N 63н, Банка России N 717-П от 10.04.2020 "Об особенностях взаимодействия системы казначейских платежей с платежными системами"</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 18 мая 2020 г. N 58369</p>	<p><b>С 1 января 2021 года установлены особенности взаимодействия системы казначейских платежей с платежными системами.</b></p> <p>Взаимодействие системы казначейских платежей осуществляется со значимыми платежными системами.</p> <p>Организация взаимодействия осуществляется по инициативе оператора системы казначейских платежей или оператора платежной системы посредством направления обращения оператору платежной системы или оператору системы казначейских платежей, подписанного руководителем или иным уполномоченным лицом оператора системы казначейских платежей либо оператора платежной системы.</p> <p>В целях обеспечения взаимодействия системы казначейских платежей со значимыми платежными системами оператор системы казначейских платежей заключает договор с оператором платежной системы, а также при необходимости договор с оператором услуг платежной инфраструктуры платежной системы.</p>	01.01.2021

45	<p><i>Приказ Минфина России от 25.03.2020 N 45н "О признании утратившими силу приказов Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2012 г. N 99н и от 26 декабря 2013 г. N 138н"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 24 апреля 2020 г. N 58205</p>	<p><b>Бесплатное информирование о законодательстве о налогах и сборах, а также прием налоговых деклараций (расчетов) осуществляется в новом порядке.</b></p> <p>Новый <a href="#">административный регламент</a> определяет порядок оказания ФНС России государственной услуги по бесплатному информированию (в том числе в письменной форме) о действующих налогах, сборах и страховых взносах, законодательстве о налогах и сборах, порядке исчисления и уплаты налогов, сборов и страховых взносов, правах и обязанностях налогоплательщиков, полномочиях налоговых органов, а также по приему налоговых деклараций (расчетов).</p> <p>Заявителями в соответствии с регламентом являются налогоплательщики, плательщики сборов, плательщики страховых взносов, налоговые агенты.</p> <p>Взимание государственной пошлины или иной платы за предоставление государственной услуги не предусмотрено. Утрачивает силу <a href="#">Приказ</a> Минфина России от 02.07.2012 N 99н, которым был утвержден ранее применявшийся административный регламент.</p>	05.05.2020
46	<p><i>Приказ Минфина России от 28.05.2020 N 221 "Об эмиссии облигаций федерального займа с постоянным купонным доходом выпуска N 26234RMFS"</i></p>	<p><b>Минфин России информирует о выпуске ОФЗ с постоянным купонным доходом N 26234RMFS.</b></p> <p><b>Глобальный сертификат выпуска ОФЗ-ПД N 26234RMFS будет передан на хранение в Небанковскую кредитную организацию акционерное общество "Национальный расчетный депозитарий".</b></p>	Документ опубликован не был
47	<p><i>Приказ ФНС России от 24.04.2020 N ЕД-7-14/272@ "Об утверждении форм, форматов уведомлений об открытии (закрытии) счета (вклада), об изменении реквизитов счета (вклада) в банке и иной организации финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации, и способа их представления резидентом налоговому органу, формы уведомления о наличии счета в банке за пределами территории Российской Федерации, открытого в соответствии с разрешением, действие которого прекратилось"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 4 июня 2020 г. N 58591</p>	<p><b>Обновлены формы (форматы) уведомления налогового органа о зарубежных счетах (вкладах).</b></p> <p>Сообщать в налоговые органы теперь необходимо не только о счетах (вкладах), открытых в банках, но и в иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории РФ.</p> <p>В связи с этим в приказе, приводятся новые формы представления:</p> <p>уведомления об открытии (закрытии) счета (вклада) в банке или иной организации финансового рынка, расположенных за пределами территории РФ;</p> <p>уведомления об изменении реквизитов счета (вклада) в банке или иной организации финансового рынка, расположенных за пределами территории РФ;</p> <p>уведомления о наличии счета в банке за пределами территории РФ, открытого в соответствии с разрешением, действие которого прекратилось.</p> <p>Признан утратившим силу аналогичный Приказ ФНС России от 28.08.2018 N ММВ-7-14/507@.</p>	16.06.2020
48	<p><i>Приказ ФНС России от 25.02.2020 N ЕД-7-21/124@ "Об утверждении формы и формата представления в электронной форме сообщения о наличии у налогоплательщика-организации"</i></p>	<p><b>С 1 января 2021 г. вводится форма сообщения о наличии у организации транспортных средств или земельных участков, признаваемых объектами налогообложения.</b></p>	01.01.2021

	<p><i>транспортных средств и (или) земельных участков, признаваемых объектами налогообложения по соответствующим налогам, а также порядка заполнения формы сообщения и порядка направления сообщения в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 8 мая 2020 г. N 58300</p>	<p>С указанной даты статья 23 НК РФ дополняется новым пунктом 2.2 на основании которого организации обязаны направить в налоговый орган по своему выбору сообщение о наличии у них транспортных средств и (или) земельных участков, признаваемых объектами налогообложения по соответствующим налогам, в случае неполучения сообщений об исчисленных налоговым органом суммах налогов в отношении указанных объектов за период владения ими.</p> <p>В целях реализации данных положений утверждены форма, формат, порядок заполнения и порядок направления в налоговые органы формы сообщения о наличии у налогоплательщика указанных объектов налогообложения.</p>	
49	<p><i>Приказ ФНС России от 31.12.2019 N ММВ-7-2/679@ "Об утверждении форм представления банками (операторами по переводу денежных средств) информации по запросам налоговых органов"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 09.04.2020 N 58038.</p>	<p><b>ФНС России обновила перечень представляемых банками форм справок о наличии счетов (выписок по операциям), дополнив его новыми формами, содержащими информацию по вкладам (депозитам).</b></p> <p>Согласно приказу, изменения связаны с принятием Федерального закона от 03.07.2019 N 173-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О национальной платежной системе" и отдельные законодательные акты Российской Федерации".</p>	10.10.2020
50	<p><i>Приказ ФНС России от 25.12.2019 N ММВ-7-8/659@ "Об утверждении Порядка контроля за исполнением банками обязанностей, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 26.05.2020 N 58477.</p>	<p><b>Урегулирован порядок осуществления контроля за исполнением банками обязанностей, установленных НК РФ.</b></p> <p>Налоговые органы вправе осуществлять контроль за исполнением банками обязанностей, установленных статьями 46, 60, 76, 86 НК РФ.</p> <p>Порядком предусматривается проведение мероприятий налогового контроля за исполнением обязанностей, установленных:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>в отношении неопределенного круга налогоплательщиков, плательщиков сборов, плательщиков страховых взносов, ответственных участников КГН, налоговых агентов;</li> <li>в отношении конкретного лица.</li> </ul> <p>В первом случае период проверки не может превышать трех календарных лет, предшествующих году, в котором вынесено решение. Срок такой проверки не может превышать двух месяцев, с возможностью продления до четырех месяцев в установленных случаях.</p> <p>Второй вид проверки проводится при обнаружении фактов, свидетельствующих о нарушении банком требований законодательства.</p> <p>В приложениях приведены формы необходимых документов, в том числе решения об осуществлении мероприятий налогового контроля, решения о продлении срока осуществления мероприятий налогового контроля и др.</p>	27.06.2020

51	Информация ФНС России "Бухгалтерская отчетность теперь доступна онлайн"	<p><b>ФНС России запустила государственный информационный ресурс бухгалтерской (финансовой) отчетности. В нем размещена представленная в ФНС России бухгалтерская отчетность организаций за 2019 год.</b></p> <p>Ресурс является общедоступным. Вся размещенная в нем бухгалтерская отчетность, а также аудиторские заключения и пояснения доступны для просмотра и скачивания всем заинтересованным пользователям.</p> <p>Для удобства пользователей бухгалтерская (финансовая) отчетность организаций впервые доступна для скачивания с электронной подписью ФНС России с той же юридической значимостью, что и заверенная печатью налогового органа.</p>	Не является нормативным актом
52	Информация ФНС России "37 млн раз обратились пользователи к сервису "Прозрачный бизнес" с начала года"	<p><b>ФНС рассказала о новых возможностях сервиса "Прозрачный бизнес".</b></p> <p>Сервис "Прозрачный бизнес" позволяет получить сводную информацию об интересующей компании или индивидуальном предпринимателе онлайн бесплатно.</p> <p>В апреле сервис был доработан. Теперь с его помощью пользователь может получать новые данные: из ЕГРИП, а также выписку из него; о юрлицах и ИП, в отношении которых представлены документы для госрегистрации; о специальных налоговых режимах для юрлиц; о среднесписочной численности работников; о суммах уплаченных налогов (сборов, страховых взносов), суммах недоимки и налоговых правонарушений, о применении мер принудительного взыскания; о доходах и расходах по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>	Не является нормативным актом
53	Информация ФНС России "О возможности сверки сведений о налогооблагаемых транспортных средствах и земельных участках организаций"	<p><b>С 2021 года отменяется обязанность организаций представлять налоговые декларации по транспортному и земельному налогам начиная с налогового периода 2020 года. Поэтому ФНС России рекомендует организациям провести сверку сведений о налогооблагаемых транспортных средствах и земельных участках в этом году.</b></p>	Не является нормативным актом
54	Письмо ФНС России от 13.05.2020 N СД-4-3/7843@ "О переходе в 2020 году на уплату квартальных авансовых платежей по налогу на прибыль организаций"	<p><b>Организации, у которых доходы от реализации не превышали 25 миллионов рублей в квартал в 2020 году смогут перейти на уплату квартальных авансовых платежей по налогу на прибыль.</b></p>	Документ опубликован не был
55	Письмо ФНС России от 08.05.2020 N СД-4-3/7630 "Об уведомлениях о переходе на уплату ежемесячных авансовых платежей исходя из фактической прибыли"	<p><b>ФНС разъяснила порядок обработки уведомлений налогоплательщиков об изменении порядка исчисления авансовых платежей по налогу на прибыль организаций.</b></p>	Не является нормативным актом
56	Приказ ФНС России от 19.05.2020 N ЕД-7-6/333@ "О внесении изменений в приказ ФНС России от 09.11.2010 N ММВ-7-6/535@"	<p><b>Обновлен унифицированный формат транспортного контейнера при информационном взаимодействии с приемными комплексами налоговых органов.</b></p>	Документ опубликован не был

		Вносимыми изменениями в новой редакции изложены: раздел VII приложения N 1, раздел IX приложения N 2, таблица 16.5 приложения N 16 к Унифицированному формату.	
57	<i>Письмо Федеральной налоговой службы от 12 мая 2020 г. № БВ-4-7/7751@ О применении к налогоплательщику ответственность за совершение налогового правонарушения и снижения размера штрафа, при доказывании налоговыми органами умышленных действий налогоплательщика в пределах осуществления прав по исчислению налоговой базы и (или) суммы налога, сбора, страховых взносов</i>	<p><b>ФНС разъяснила, что учитывать при применении смягчающих обстоятельств и санкций за налоговые правонарушения, если умышленные действия плательщика доказаны.</b></p> <p>ФНС указала, что вопрос о применении санкций за налоговые правонарушения, смягчающих или отягчающих обстоятельств, а также пределов прав по исчислению налоговой базы и (или) налога при доказывании умышленных действий налогоплательщика должен рассматриваться исходя от фактических обстоятельств дела. Учитываются характер правонарушения, размер причиненного вреда, степень вины нарушителя и его имущественное положение.</p> <p>Приведены позиции судов по данному вопросу.</p>	Не является нормативным актом
58	<p><i>Постановление Правления ПФ РФ от 11.03.2020 N 178п "Об утверждении Порядка электронного документооборота между страхователями и Пенсионным фондом Российской Федерации при представлении сведений для индивидуального (персонифицированного) учета"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 5 июня 2020 г. N 58604</p>	<p><b>Обновлен Порядок электронного документооборота между страхователями и ПФР при представлении сведений для ИПУ.</b></p> <p>Сведения для индивидуального (персонифицированного) учета могут быть представлены страхователем в ПФР в форме электронного документа с использованием информационно-телекоммуникационных сетей общего пользования, в том числе сети Интернет, посредством личного кабинета страхователя на официальном сайте ПФР, обеспечивающих возможность направления и получения однозначной и конфиденциальной информации, а также промежуточных сообщений и ответной информации в электронном виде, в том числе с использованием электронной подписи.</p> <p>Признаны утратившими силу порядок и условия направления в электронном виде по телекоммуникационным каналам связи страхователю форм документов, используемых в целях привлечения страхователей к ответственности, предусмотренной статьей 17 Федерального закона от 1 апреля 1996 г. N 27-ФЗ "Об индивидуальном (персонифицированном) учете в системе обязательного пенсионного страхования", утвержденные Постановлением Правления ПФ РФ от 11.01.2018 N 3п.</p>	19.06.2020.
59	<i>Письмо Минкомсвязи России от 08.05.2020 N МШ-П15-200-11773 "Об особенностях использования квалифицированных сертификатов в условиях новой коронавирусной инфекции COVID-19"</i>	<p><b>Разъяснены способы идентификации заявителей аккредитованными удостоверяющими центрами при выдаче квалифицированного сертификата в условиях распространения новой коронавирусной инфекции.</b></p> <p>Сообщается, что Федеральным законом от 27.12.2019 N 476-ФЗ определены 4 способа идентификации заявителя при выдаче ему квалифицированного сертификата, из которых 3 могут быть реализованы без посещения им аккредитованного удостоверяющего центра. Рекомендуется использовать предусмотренные указанным Законом способы идентификации заявителя при выдаче квалифицированного сертификата (при наличии технической возможности) до вступления в силу соответствующих положений Закона N 476-ФЗ.</p> <p>Аналогичным образом рекомендуется обеспечивать ознакомление заявителя с содержанием квалифицированного сертификата и оформление расписки об этом до вступления в силу соответствующего положения Закона N 476-ФЗ.</p>	Не является нормативным актом



60	<p><i>Информация Росфинмониторинга "О порядке осуществления государственного контроля в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в 2020 году"</i></p>	<p><b>Росфинмониторинг до конца текущего года не будет проверять поднадзорные организации на предмет соблюдения требований законодательства о ПОД/ФТ.</b></p> <p>В условиях отсутствия проверок Росфинмониторинг продолжит осуществлять дистанционный мониторинг деятельности поднадзорных организаций на предмет соблюдения обязательных требований законодательства о ПОД/ФТ и доведение информации о возникающих рисках с использованием возможностей Личного кабинета.</p> <p>По окончании периода действия ограничений на проведение проверок государственный контроль в сфере ПОД/ФТ будет осуществляться в обычном режиме. Проверке, в том числе, будет подлежать соблюдение поднадзорными организациями обязательных требований в течение 2020 года.</p> <p>Административные меры будут применяться при допущении поднадзорными субъектами грубых нарушений, к которым планируется относить непредставление и несвоевременное представление сведений об операциях, подлежащих контролю в соответствии с требованиями Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма".</p>	Не является нормативным актом
61	<p><i>Информация Росфинмониторинга "Об исполнении организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом (кроме поднадзорных Банку России) обязанностей по ПОД/ФТ/ФРОМУ в период действия мер по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории Российской Федерации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19)"</i></p>	<p><b>Уточнен порядок исполнения требований законодательства по ПОД/ФТ/ФРОМУ в период приостановлении деятельности отдельных отраслей на территории РФ в связи с COVID-19.</b></p> <p>Сообщается, что в случае, если законодательством соответствующего субъекта РФ деятельность организации и/или индивидуального предпринимателя временно приостановлена, то срок исполнения обязанностей по ПОД/ФТ/ФРОМУ, в том числе, в части представления в Росфинмониторинг сведений и информации, предусмотренной Федеральным законом от 07.08.2001 N 115-ФЗ, наступает в рабочие дни, следующие за истечением периода, определенного нормативным правовым актом соответствующего субъекта РФ.</p> <p>Организации и ИП, начавшие деятельность до завершения нерабочего периода, исполняют все требования законодательства о ПОД/ФТ/ФРОМУ в обычном режиме.</p> <p>Риск-оценка неисполнения Федерального закона N 115-ФЗ законодательства о ПОД/ФТ/ФРОМУ, размещаемая в Личных кабинетах субъектов на сайте Росфинмониторинга, до окончания ограничительных мер публиковаться не будет.</p>	Не является нормативным актом
62	<p><i>Письмо Росфинмониторинга от 15.05.2020 N 01-01-40/9140 &lt;О мерах по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества клиента&gt;</i></p>	<p><b>Росфинмониторингом разъяснены основания для замораживания кредитными организациями денежных средств клиентов.</b></p> <p>В соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" организациям и ИП запрещается осуществлять операции с денежными средствами или иным имуществом, принадлежащих лицу:</p> <p>включенному в перечень организаций и физлиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму, в перечень организаций и физлиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к распространению оружия массового уничтожения;</p>	При применении следует учитывать, что документ не носит нормативный характер, является разъяснением по конкретному запросу, актуален на дату издания.

		<p>в отношении которого межведомственной комиссией по противодействию финансированию терроризма принято решение о замораживании (блокировании) денежных средств или иного имущества.</p> <p>При несовпадении одного или нескольких идентификационных данных клиента - физлица с идентификационными данными в одном из указанных перечней такое лицо не может быть признано включенным в данные перечни, и меры по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества приниматься в отношении такого лица не могут.</p> <p>Операция с лицом, имеющим частичное совпадение данных с лицом из указанных перечней, должна подлежать выявлению как необычная, в отношении нее должны приниматься решение о признании ее подозрительной и представляться сведения в Росфинмониторинг.</p>	
63	<p><i>Постановление Главного государственного санитарного врача РФ от 22.05.2020 N 15 "Об утверждении санитарно-эпидемиологических правил СП 3.1.3597-20 "Профилактика новой коронавирусной инфекции (COVID-19)" (вместе с "СП 3.1.3597-20. Санитарно-эпидемиологические правила...")</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 26.05.2020 N 58465.</p>	<p><b>До 1 января 2021 года вводятся временные санитарно-эпидемиологические правила СП 3.1.3597-20 "Профилактика новой коронавирусной инфекции (COVID-19)".</b></p> <p>Правила устанавливают требования к комплексу организационных, профилактических, санитарно-противоэпидемических мероприятий, проведение которых обеспечивает предупреждение возникновения и распространения случаев заболевания COVID-19 на территории РФ.</p> <p>Правилами, в частности, устанавливается порядок организации и проведения дезинфекции в целях профилактики COVID-19.</p> <p>Настоящее постановление действует до 1 января 2021 года.</p>	<p>Начало действия документа - 07.06.2020. Срок действия документа ограничен 1 января 2021 года.</p>
64	<p><i>Письмо Минтруда России от 18.05.2020 N 14-1/В-585 &lt;О порядке исчисления среднего заработка в период с 30 марта по 8 мая 2020 года&gt;</i></p>	<p><b>Разъяснен порядок исчисления среднего заработка с учетом объявленных нерабочих дней в связи с COVID-19.</b></p>	
65	<p><i>Приказ ФССП России от 28.04.2020 N 304 "Об утверждении содержания извещений, направляемых Федеральной службой судебных приставов посредством передачи коротких текстовых сообщений по сети подвижной радиотелефонной связи"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 3 июня 2020 г. N 58564</p>	<p><b>ФССП утвердила шаблоны СМС, по которым участники исполнительного производства извещаются</b> о возбуждении исполнительного производства; о времени и месте совершения исполнительных действий или применения мер принудительного исполнения; о размещении информации о возбуждении исполнительного производства в Банке данных исполнительных производств.</p>	14.06.2020.
66	<p><i>Информация Министерства юстиции РФ от 29 мая 2020 г. "Проект нового КоАП размещен для повторного проведения процедуры публичного обсуждения"</i></p>	<p><b>Доработанный проект нового КоАП РФ представлен к публичному обсуждению</b> на сайте regulation.gov.ru .</p> <p>В частности, планируется сохранить действующие размеры наказаний и сроки давности привлечения к административной ответственности. Предлагается расширить практику назначения административного наказания в виде предупреждения (со 156 до 263 случаев). Также увеличится количество случаев, когда возможна уплата штрафа в размере 50%.</p>	

		<p>Предельный срок обязательных работ хотят сократить с 200 до 60 часов. Данный вид наказания, а также административный арест запретят применять в т. ч. к лицам, воспитывающим детей в возрасте до 14 лет, детей-инвалидов, а также к тем, кто ухаживает за инвалидом I и II групп или за ребенком-инвалидом, к детям-инвалидам.</p> <p>Исключается одновременное привлечение к ответственности юридического лица и его должностного лица за одно и то же административное правонарушение.</p> <p>Кроме того, в ближайшее время будет опубликован для повторного публичного обсуждения доработанный проект Процессуального кодекса РФ об административных правонарушениях.</p>	
67	<p><i>Письмо Минюста России от 03.03.2020 N 04-23894/20 &lt;О недопустимости направления органами дознания ФССП России запросов кредитным организациям при проведении предварительного расследования&gt;</i></p>	<p><b>Разъяснена ситуация с направлением органами дознания ФССП России запросов кредитным организациям при проведении предварительного расследования.</b></p> <p>Закон о банках не предусматривает предоставление кредитными организациями дознавателям сведений о счетах и вкладах граждан, а также данных по операциям и счетам организаций и ИП. Однако в силу УПК РФ требования, поручения и запросы следователя, органа дознания и дознавателя, предъявленные в пределах их полномочий, обязательны для исполнения всеми организациями, должностными лицами и гражданами. Суд, в т. ч. в ходе досудебного производства, вправе принимать решения о выемке предметов и документов, содержащих государственную или иную охраняемую законом тайну, а также предметов и документов с информацией о вкладах и счетах граждан. В указанных случаях дознаватель с согласия прокурора возбуждает перед судом ходатайство о производстве следственного действия, о чем выносится соответствующее постановление.</p>	Не является нормативным актом
68	<p><i>Письмо МВД России от 6 мая 2020 г. № 3/207707110555 "О рассмотрении обращения"</i></p>	<p><b>МВД разъяснило условия продления российских паспортов.</b></p> <p>Президент РФ признал действительными российские паспорта, срок действия которых истек или истекает в период с 1 февраля по 15 июля 2020 г. включительно. Актуализирован список недействительных паспортов. Если срок действия паспорта истек до 1 февраля 2020 г. то его нужно заменить. Продление срока действия паспортов не подразумевает прекращения либо отказа в предоставлении государственной услуги по их выдаче и замене.</p>	Не является нормативным актом
69	<p><i>Проект Федерального закона N 956714-7 "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах" и Федеральный закон "О рынке ценных бумаг" (в части сокращения сроков процедуры увеличения уставных капиталов банков, действующих в форме акционерных обществ)" (внесен депутатом Государственной Думы ФС РФ Ф.С. Тумусовым)</i></p>	<p><b>Данный законопроект направлен на сокращение процедуры увеличения уставных капиталов (эмиссии акций) коммерческих банков, действующих в форме акционерных обществ.</b></p>	14.05.2020 внесен в Государственную Думу ФС РФ
70	<p><i>Проект Федерального закона N 966659-7 "О внесении изменений в статью 57 Трудового кодекса Российской Федерации"</i></p>	<p>Действующее трудовое законодательство не содержит специальных норм, регулирующих временное или частичное выполнение работником своей работы вне стационарного рабочего места.</p>	02.06.2020

	<p>Федерации" (внесен Московской городской Думой)</p>	<p>Законопроектом предлагается закрепить норму, прямо указывающую на то, что в трудовом договоре (приложении к нему либо отдельном соглашении сторон, заключаемом в письменной форме, которые являются неотъемлемой частью трудового договора) в качестве одного из дополнительных условий может предусматриваться возможность временного или частичного выполнения работником своей работы в дистанционной форме.</p> <p><u>Законопроектом</u> также предлагается установить, что в случае если трудовой договор предусматривает указанную возможность, в нем, в приложении или дополнительном соглашении к нему должен быть определен ряд дополнительных условий. Такими условиями являются: срок, в течение которого работник временно выполняет работу в дистанционной форме, или график, согласно которому работник частично выполняет работу в дистанционной форме; условия выполнения работы в дистанционной форме, в том числе режим рабочего времени; способы и средства связи работника и работодателя; порядок обеспечения работника средствами и предметами, необходимыми для исполнения им трудовых обязанностей, или предоставления соответствующей компенсации; порядок представления работником результатов выполненной работы и их приема работодателем.</p>	<p>внесен в Государственную Думу ФС РФ</p>
71	<p><i>Проект Постановления Правительства Российской Федерации об утверждении требований к программному обеспечению и оборудованию, используемому на объектах критической информационной инфраструктуры, и порядка перехода на преимущественное использование российского программного обеспечения и оборудования</i></p>	<p><b>Предлагается утвердить требования к программному обеспечению и оборудованию, используемому на объектах критической информационной инфраструктуры.</b></p>	<p>Проект не подписан, размещен на сайте regulation.gov.ru .</p>
72	<p><i>"Обзор судебной практики Верховного Суда Российской Федерации N 1 (2020)" (утв. Президиумом Верховного Суда РФ 10.06.2020)</i></p>	<p><b>ВС РФ представил первый за 2020 год обзор практики.</b></p> <p>В первый обзор практики ВС РФ за 2020 год вошли дела по широкому кругу вопросов, касающихся уголовных, гражданских, жилищных, семейных, трудовых, налоговых правоотношений, страхования, банкротства, процессуальных вопросов.</p>	<p>Не является нормативным актом</p>
73	<p><i>Постановление Суда по интеллектуальным правам от 19.03.2020 N C01-168/2020 по делу N A40-161684/2018</i></p>	<p>Суды рассмотрели спор двух компаний о запрете использования информационно-библиотечной программы и отказали в иске. Суд по интеллектуальным правам согласился с ними. Правообладатель считал, что ответчик переработал его программу, однако эксперт не нашел фактов заимствования. <b>Сходство целей и функций двух программ говорит о том, что их работа на компьютерных устройствах позволяет получить сходный результат и для его получения выполняются сходные команды.</b> Однако это не может само по себе означать их тождественность.</p>	<p>Не является нормативным актом</p>
74	<p><i>Постановление Арбитражного суда Московского округа от 24 марта 2020 г. N Ф05-3087/20 по делу N A40-154990/2019</i></p>	<p><b>Административные правонарушения в сфере валютного законодательства не могут являться малозначительными.</b></p> <p>По мнению общества, оснований для его привлечения к административной ответственности не имеется, поскольку непредставление в налоговый орган информации о движении денежных средств по</p>	<p>Не является нормативным актом</p>

		<p>счетам в банке является малозначительным деянием. Суд, исследовав обстоятельства дела, не согласился с позицией общества. О том, что валютные правонарушения не могут являться малозначительными, свидетельствует, в т. ч. то, что законодателем установлены продолжительный срок давности привлечения к административной ответственности, повышенный размер штрафов и возможность проведения административных расследований.</p> <p>Согласно правовой позиции ВАС РФ пренебрежительное отношение резидента к исполнению своих публично-правовых обязанностей нельзя считать малозначительным правонарушением.</p>	
--	--	---	--

i Данный Обзор отражает изменения законодательства, которые, по мнению НРД, могут оказать влияние на деятельность финансовых организаций, в том числе НРД, а также клиентов и партнеров НРД. Обзор не содержит исчерпывающей информации обо всех изменениях законодательства и об их возможном влиянии на деятельность финансовых организаций и предоставляется исключительно для общего ознакомления. Обзор не предназначен для использования в качестве юридической консультации по какому-либо вопросу и не должен считаться таковой. Обзор также не является рекламой юридических или каких-либо иных услуг.