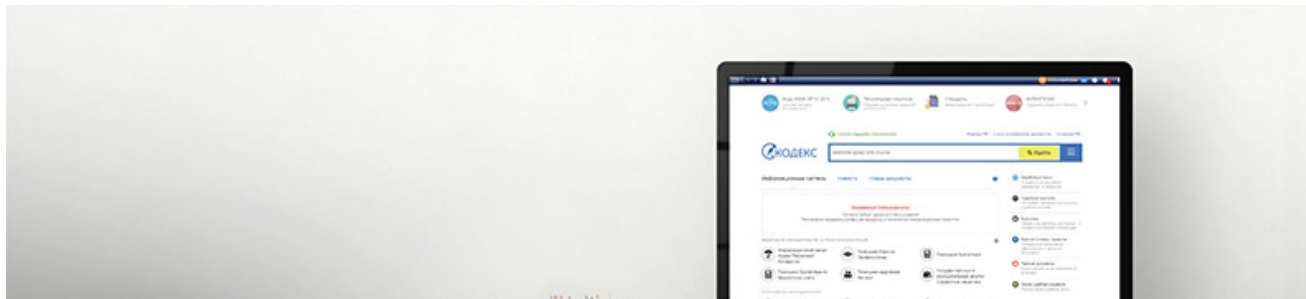


23.07.2021

Кодекс-info



Самое важное и интересное для бухгалтеров и юристов

Определены требования к правилам проведения внутреннего контроля

Постановлением Правительства РФ от 14.07.2021 N 1188 утверждены требования к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым адвокатами, нотариусами, лицами, осуществляющими предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг, аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами.

Согласно Требованиям разработка правил внутреннего контроля направлена на предотвращение легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, финансирования терроризма и финансирования распространения оружия массового уничтожения.

Адвокаты, нотариусы, а также лица, оказывающие юридические или бухгалтерские услуги, должны разрабатывать и реализовывать правила внутреннего контроля в случае осуществления операций с денежными средствами или иным имуществом, установленных пунктом 1 статьи 7.1 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Контроль за соответствием применяемых правил внутреннего контроля требованиям законодательства РФ обеспечивают:

— непосредственно адвокаты и нотариусы;

- руководители организаций, оказывающих юридические или бухгалтерские услуги;
- индивидуальные предприниматели, оказывающие юридические или бухгалтерские услуги;
- руководители аудиторских организаций и индивидуальные аудиторы.

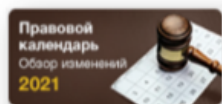
Как предусмотрено Требованиями, правила внутреннего контроля являются документом, который оформляется на бумажном носителе или в виде электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью.

Правила внутреннего контроля должны содержать следующие обязательные программы:

- 1) программа, определяющая организационные основы внутреннего контроля;
- 2) программа идентификации клиентов, представителей клиентов и (или) выгодоприобретателей, а также бенефициарных владельцев;
- 3) программа изучения клиента;
- 4) программа оценки рисков и управления рисками легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма;
- 5) ряд иных обязательных программ.

Дата вступления в силу — 13.01.2022

Отслеживайте актуальную информацию о том, какие правовые акты вступают в силу при помощи сервиса «Правовой календарь. Обзор изменений законодательства». Обзоры регулярно пополняются, что гарантирует наличие достоверной и актуальной информации.



Правовой календарь Обзор изменений законодательства

Правовой календарь 2021

Сервис "Правовой календарь" представляет собой краткий обзор самых важных нормативных правовых актов, вступающих в силу в выбранный период времени. Календарь регулярно пополняется новыми документами по мере издания нормативных актов. Некоторые кнопки могут не работать до издания актов, вступающих в силу в соответствующем месяце.

Январь	Февраль	Март	Апрель
Май	Июнь	Июль	Август
Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь

Правовой календарь на 2020 год доступен по [ссылке](#).

Обзор изменений законодательства 2021



Обзор изменений законодательства за последние 30 дней

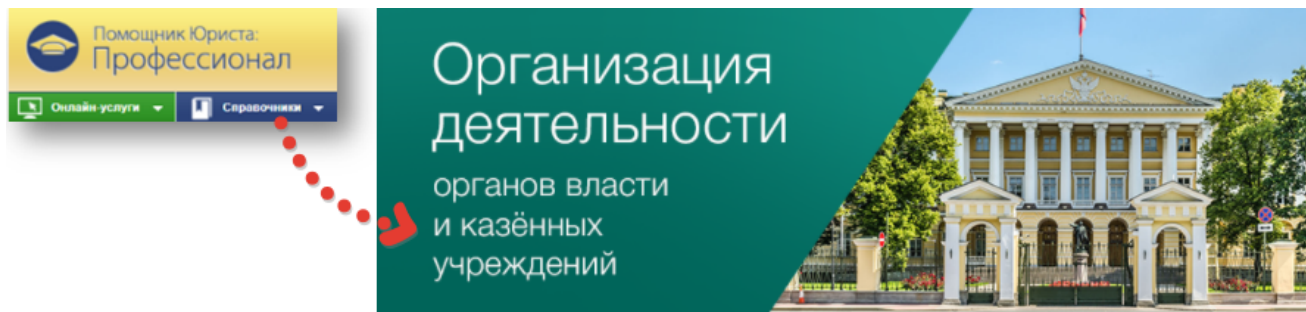
А знаете ли вы?

Ряду лиц запрещено замещать должности в госорганах

Федеральным законом от 30.04.2021 N 109-ФЗ Трудовой кодекс РФ дополнен статьей 349_6, устанавливающей особенности регулирования труда работников государственных органов, органов местного самоуправления.

В соответствии с новыми положениями лица, не имеющие гражданства Российской Федерации, или граждане Российской Федерации, имеющие гражданство (подданство) иностранного государства либо вид на жительство или иной документ, подтверждающий право на постоянное проживание гражданина Российской Федерации на территории иностранного государства, не допускаются к замещению в государственных органах или органах местного самоуправления должностей, которые не являются должностями государственной или муниципальной службы и для замещения которых требуется оформление допуска к государственной тайне, если иное не предусмотрено федеральными законами или международными договорами Российской Федерации.

Федеральный закон вступил в силу с 1 июля 2021 года. При этом предусматриваются переходные положения для того, чтобы работники, которые на день вступления в силу Федерального закона не соответствуют требованиям для замещения указанных должностей, имели возможность проинформировать работодателей о таком несоответствии и устранить его.




Ознакомьтесь с актуальной информацией об организации деятельности органов власти и казенных учреждений в специализированном материале:

- Общие вопросы государственной гражданской службы;
- Специализированные гиды;
- Особенности труда руководителя;
- Противодействие коррупции;
- И многое другое!

Получите бесплатный доступ к системам «Кодекс», чтобы воспользоваться инструментами и материалами, облегчающими вашу работу!

Попробовать бесплатно!

 [Новые документы в линейке систем для юристов и бухгалтеров за май 2021](#)

© АО «Кодекс», 2022

Исключительные авторские и смежные права принадлежат АО «Кодекс».

Политика конфиденциальности персональных данных