Перечень правовых актов, содержащих обязательные требования, соблюдение которых оценивается Федеральным казначейством при осуществлении контроля (надзора) в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям

Порядковый номер в перечне	Наименование вида нормативного правового акта	Полное наименование нормативного правового акта	Дата утверждения акта	Номер нормативного правового акта	Документ, содержащий текст нормативного правового акта. Гиперссылка на текст нормативного правового акта на официальном интернет-портале правовой информации (www.pravo.gov.ru)	Реквизиты структурных единиц нормативного правового акта, содержащих обязательные требования	Категории лиц, обязанных соблюдать установленные нормативным правовым актом обязательные требования: юридические лица	Иные категории лиц	Вид государственного контроля (надзора), наименование вида разрешительной деятельности, в рамках которых обеспечивается оценка соблюдения обязательных требований, установленных нормативным правовым актом
1	Федеральный закон	Федеральный закон от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»	07.08.2001	№ 115-ФЗ	http://pravo.gov.ru/proxy/ips/?searchres=&bpas=cd00000&intelsearch=115-%F4%E7&sort=-1	пункт 1 статьи 7.1, пункт 2.1 статьи 7.1	Да	Аудиторские организации, оказывающие аудиторские услуги общественно значимым организациям	Контроль (надзор) в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям
2	Постановление Правительства Российской Федерации	Постановление Правительства Российской Федерации от 9 апреля 2021 г. № 569 «Об утверждении Правил передачи информации в Федеральную службу по финансовому мониторингу адвокатами, нотариусами, доверительными собственниками (управляющими) иностранной структуры без образования юридического лица, исполнительными органами личного фонда, имеющего статус международного фонда (кроме международного наследственного фонда), лицами, осуществляющими предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг, аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами и о признании утратившими силу некоторых актов Правительства Российской Федерации» (действует с 23 апреля 2021 г.)	09.04.2021	№ 569	http://pravo.gov.ru/proxy/ips/?searchres=&bpas=cd00000&intelsearch=%E2%84%96+569&sort=-1	подпункт «а» пункта 2, пункт 3, пункт 4, пункт 5, пункт 6, пункт 7, пункт 8, пункт 10, пункт 11	Да	Аудиторские организации, оказывающие аудиторские услуги общественно значимым организациям	Контроль (надзор) в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям
3	Постановление Правительства Российской Федерации	Постановление Правительства Российской Федерации от 16 февраля 2005 г. № 82 «Об утверждении Положения о порядке передачи информации в Федеральную службу по финансовому мониторингу адвокатами, нотариусами, лицами, осуществляющими предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг, а также аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами при оказании аудиторских услуг» (действовал до 22 апреля 2021 г.)	16.02.2005 г.	№ 82	http://pravo.gov.ru/proxy/ips/?searchres=&bpas=cd00000&intelsearch=82&sort=-1	пункт 2(1), пункт 3, пункт 4	Да	Аудиторские организации, оказывающие аудиторские услуги общественно значимым организациям	Контроль (надзор) в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям

4	Постановление Правительства Российской Федерации	Постановление Правительства Российской Федерации от 29 мая 2014 г. № 492 «Квалификационные требования к специальным должностным лицам, ответственным за реализацию правил внутреннего контроля, а также требованиях к подготовке и обучению кадров, идентификации клиентов, представителей клиента, выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и признании утратившими силу некоторых актов Правительства Российской Федерации»	29.05.2014	№ 492	pravo.gov.ru/proxy/ips/?searchres=&bpas=cd00000&intelsearch=492&sort=-1	пункты 1, пункт 2	Да	Аудиторские организации, оказывающие аудиторские услуги общественно значимым организациям	Контроль (надзор) в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям
5	Постановление Правительства Российской Федерации	Постановление Правительства Российской Федерации от 14 июля 2021г. № 1188 «Об утверждении требований к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым адвокатами, нотариусами, доверительными собственниками (управляющими) иностранной структуры без образования юридического лица, исполнительными органами личного фонда, имеющего статус международного фонда (кроме международного наследственного фонда), лицами, осуществляющими предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг, аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами» (действует с 13 января 2022 г.)	14.07.2021 г.	№ 1188	http://pravo.gov.ru/proxy/ips/?searchres=&bpas=cd00000&intelsearch=1188&sort=-1	пункт 2	Да	Аудиторские организации, оказывающие аудиторские услуги общественно значимым организациям	Контроль (надзор) в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям
6	Постановление Правительства Российской Федерации	Требования к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым адвокатами, нотариусами, доверительными собственниками (управляющими) иностранной структуры без образования юридического лица, исполнительными органами личного фонда, имеющего статус международного фонда (кроме международного наследственного фонда), лицами, осуществляющими предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг, аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами», утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 14 июля 2021г. № 1188 (действует с 13 января 2022 г.)	14.07.2021 г.	№ 1188	http://pravo.gov.ru/proxy/ips/?searchres=&bpas=cd00000&intelsearch=1188&sort=-1	пункт 3, пункт 4, пункт 5, пункт 6, пункт 7, пункт 8, пункт 9, пункт 10, пункт 11, пункт 12, пункт 13, пункт 14, пункт 15, пункт 17, пункт 18, пункт 19, пункт 20, пункт 21, пункт 22, пункт 23, пункт 24, пункт 26, пункт 27, пункт 28, пункт 29, пункт 30, пункт 31, пункт 32, пункт 33, пункт 34, пункт 35, пункт 38, пункт 39, пункт 40, пункт 41, пункт 43, пункт 44, пункт 45	Да	Аудиторские организации, оказывающие аудиторские услуги общественно значимым организациям	Контроль (надзор) в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям
7	Постановление Правительства Российской Федерации	Постановление Правительства Российской Федерации от 30 июня 2012 г. № 667 «Об утверждении требований к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, и индивидуальными предпринимателями, и о признании утратившими силу некоторых актов Правительства Российской Федерации» (действовал до 12 января 2022 г.)	30.06.2012 г.	№ 667	pravo.gov.ru/proxy/ips/?searchres=&bpas=cd00000&intelsearch=667&sort=-1	пункт 1(1), пункт 2, пункт 3, пункт 4, пункт 5, пункт 6, пункт 7, пункт 8, пункт 11, пункт 12, пункт 12 (1), пункт 13, пункт 14, пункт 15, пункт 15(1), пункт 15(2), пункт 16, пункт 17, пункт 18, пункт 19*, пункт 19(1), пункт 20, пункт 21, пункт 22, пункт 23, пункт 24, пункт 25, пункт 26, пункт 27, пункт 28, пункт 30, пункт 31, пункт 32, пункт 33, пункт 34, пункт 35	Да	Аудиторские организации, оказывающие аудиторские услуги общественно значимым организациям	Контроль (надзор) в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям
8	Приказ Федеральной службы по финансовому мониторингу	Приказ Росфинмониторинга от 8 февраля 2022 г. № 18 «Об утверждении Особенностей представления в Федеральную службу по финансовому мониторингу информации, предусмотренной Федеральным законом от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (действует с 1 апреля 2022 г.)	08.02.2022 г.	№ 18	pravo.gov.ru/proxy/ips/?searchres=&bpas=cd00000&intelsearch=18&sort=-1	пункт 2, пункт 6, пункт 7, пункт 8, пункт 10, пункт 11, пункт 12, пункт 13, пункт 14, пункт 15, пункт 16, пункт 21, пункт 22, пункт 23, пункт 25, пункт 26	Да	Аудиторские организации, оказывающие аудиторские услуги общественно значимым организациям	Контроль (надзор) в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям

9	Приказ Федеральной службы по финансовому мониторингу	Приказ Росфинмониторинга от 22 апреля 2015 г. № 110 «Об утверждении Инструкции о представлении в Федеральную службу по финансовому мониторингу информации, предусмотренной Федеральным законом от 7 августа 2001 г. N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (действовал до 31 марта 2022 г.)	22.04.2015 г.	№ 110	-	пункт 1.2, подпункт «б» пункта 1.4, пункт 1.6, пункт 2.1, пункт 2.2, пункт 2.3, пункт 2.6, пункт 2.7, пункт 2.8, пункт 2.9, пункт 3.1, пункт 3.2, пункт 3.4, пункт 3.9, пункт 3.10, пункт 3.11, пункт 3.12, пункт 3.13, пункт 3.16, пункт 3.17, пункт 3.19**	Да	Аудиторские организации, оказывающие аудиторские услуги общественно значимым организациям	Контроль (надзор) в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения в отношении аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям

* Пункт 19 Требований к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, и индивидуальными предпринимателями, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30 июня 2012 г. № 667 применялся до 1 сентября 2021 года

** Пункт 3.19 Инструкции о представлении в Федеральную службу по финансовому мониторингу информации, предусмотренной Федеральным законом от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» применялся до 20 ноября 2020 года