

**Информационный обзор изменений законодательства
за период с 01.03.2024 по 31.03.2024**

№	Наименование и реквизиты нормативного правового акта	Краткое содержание	Дата вступления в силу
1.	<i>Федеральный закон от 11.03.2024 N 45-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".</i>	<i>Принят федеральный закон, позволяющий использовать в международных расчетах цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права, а также гибридные цифровые права, включающие одновременно оба эти инструмента.</i>	11.03.2024 (за исключением отдельных положений).
2.	<i>Федеральный закон от 23.03.2024 N 50-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О рынке ценных бумаг" и статью 11 Федерального закона "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".</i>	<i>Президент подписал закон о дополнительной защите прав граждан, инвестирующих в сложные финансовые продукты.</i>	20.09.2024 (за исключением отдельных положений).
3.	<i>Проект Федерального закона N 577665-8 "О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и статью 8 Федерального закона "О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и некоторые другие законодательные акты Российской Федерации, а также о признании утратившими силу отдельных законодательных актов (положений законодательных актов) Российской Федерации" (ред., внесенная в ГД ФС РФ, текст по состоянию на 18.03.2024).</i>	<i>Проект подготовлен в целях реализации отдельных положений основных направлений бюджетной, налоговой и таможенно-тарифной политики Российской Федерации, а также в целях исполнения отдельных поручений Правительства. В части налога на прибыль организаций законопроектом помимо прочего предлагается исключить требование о выполнении условия о составе активов эмитента (не более 50 % недвижимого имущества, находящегося на территории РФ) в отношении операций по реализации сравнительно небольших пакетов обращающихся акций (см. пункт 12 на стр. 40, предусматривающий изменения в п.2 ст.284² части второй НК РФ).</i>	Проект не подписан.

4.	<p><i>Проект Федерального закона N 576830-8 "О внесении изменений в Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" и статью 20 Федерального закона "О банках и банковской деятельности" в связи с внедрением цифрового рубля" (ред., внесенная в ГД ФС РФ, текст по состоянию на 15.03.2024).</i></p>	<p>Проект предусматривает выполнение антиотмывочных требований при совершении операций с цифровыми рублями.</p> <p>Предусмотренные проектом требования будут распространяться на кредитные организации - участников платформы и оператора платформы.</p>	<p>15.03.2024 внесен в Государственную Думу ФС РФ.</p>
5.	<p><i>Проект Федерального закона N 581689-8 "О внесении изменений в Федеральный закон "О безопасности критической информационной инфраструктуры Российской Федерации" (ред., внесенная в ГД ФС РФ, текст по состоянию на 21.03.2024).</i></p>	<p>В Госдуму внесен законопроект о переходе критической информационной инфраструктуры РФ на преимущественное использование российского программного обеспечения.</p> <p>Планируется закрепить обязанность субъектов критической информационной инфраструктуры, которым принадлежат значимые объекты критической информационной инфраструктуры, обеспечить переход на преимущественное использование российского ПО и отечественной радиоэлектронной продукции в соответствии с порядком и сроками, которые определит Правительство.</p> <p>Также Правительство предлагается наделить полномочиями по установлению требований к используемому на значимых объектах критической информационной инфраструктуры программному обеспечению и определению порядка осуществления мониторинга перехода на российское ПО.</p> <p>Кроме этого, документом совершенствуется механизм категорирования объектов критической информационной инфраструктуры РФ.</p>	<p>21.03.2024 внесен в Государственную Думу ФС РФ.</p>
6.	<p><i>Проект Федерального закона N 564179-8 "О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации" (ред., принятая ГД ФС РФ в I чтении 26.03.2024).</i></p>	<p>На рассмотрении Государственной Думы РФ находится проект федерального закона "О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации" (о порядке взимания НДС при реализации товаров через электронные торговые площадки)".</p>	<p>Принят Государственной Думой ФС РФ в I чтении 26.03.2024.</p>
7.	<p><i>Проект Федерального закона N 558768-8 "О внесении изменений в статьи 164 и 165 части второй Налогового кодекса Российской Федерации" (ред., принятая ГД ФС РФ в I чтении 13.03.2024).</i></p>	<p>На рассмотрении Государственной Думы РФ находится проект федерального закона "О внесении изменений в статьи 164 и 165 части второй Налогового кодекса Российской Федерации" (в части упрощения документального подтверждения ставки НДС в размере 0 процентов)".</p>	<p>Принят Государственной Думой ФС РФ в I чтении 13.03.2024.</p>
8.	<p><i>Указ Президента РФ от 13.03.2024 N 186 "О признании утратившими силу отдельных положений актов Президента Российской Федерации".</i></p>	<p>Из перечня движимого и недвижимого имущества, ценных бумаг, долей в уставных (складочных) капиталах российских юридических лиц и имущественных прав, в отношении которых вводится временное управление, утвержденного Указом Президента Российской Федерации от 25 апреля 2023 г. N 302 "О временном управлении некоторым имуществом", исключены сведения о некоторых ценных бумагах.</p>	<p>13.03.2024</p>

9.	<p><i>Указ Президента РФ от 19.03.2024 N 198 "О дополнительных временных мерах экономического характера, связанных с исполнением обязательств по некоторым ценным бумагам".</i></p>	<p>Установлен порядок получения выплат по ценным бумагам за счет средств, находящихся на счете типа «С» владельцами ценных бумаг и лицами, осуществляющими права по ценным бумагам, перечисленными в данном Указе.</p> <p>Установлен порядок действий центрального депозитария, в результате которых его обязательства по возврату остатка средств с банковского счета (в том числе счета типа «С») международной расчетно-клиринговой организации признаются исполненными надлежащим образом.</p> <p>Установлен временный порядок исполнения должником по еврооблигациям возникших после вступления данного Указа в силу обязательств перед держателем еврооблигаций.</p>	19.03.2024
10.	<p><i>Указ Президента РФ от 19.03.2024 N 199 "О внесении изменения в Указ Президента Российской Федерации от 5 августа 2022 г. N 520 "О применении специальных экономических мер в финансовой и топливно-энергетической сферах в связи с недружественными действиями некоторых иностранных государств и международных организаций".</i></p>	<p>Некоторые сделки с инвестиционными паями и активами паевых инвестиционных фондов выведены из-под запрета, установленного Указом Президента от 5 августа 2022 г. N 520.</p>	19.03.2024
11.	<p><i>Указ Президента РФ от 29.03.2024 N 221 "Об особом порядке совершения отдельных видов сделок (операций) с акциями (долями в уставных капиталах) некоторых хозяйственных обществ".</i></p>	<p>Установлен особый порядок совершения отдельных видов сделок с акциями некоторых компаний.</p>	29.03.2024
12.	<p><i>Постановление Правительства РФ от 23.03.2024 N 367 "О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации".</i></p>	<p>Актуализированы отдельные акты Правительства, предусматривающие использование единой биометрической системы.</p> <p>Изменения внесены в целях приведения актов Правительства в соответствие с положениями Федерального закона от 29 декабря 2022 г. N 572-ФЗ.</p> <p>Также скорректирован состав сведений, размещаемых в единой биометрической системе. В ней подлежат размещению в том числе: страховой номер индивидуального лицевого счета физлица, представившего в МФЦ отказ от сбора и размещения биометрических персональных данных в целях проведения идентификации и (или) аутентификации (в случае отсутствия отзыва такого отказа); информация о виде электронной подписи, которой подписано согласие на размещение и обработку персональных данных в единой системе идентификации и аутентификации и биометрических персональных данных в единой биометрической системе, в том числе на передачу векторов единой биометрической системы; векторы единой биометрической системы. Предусмотрен перечень сведений, размещаемых в региональных сегментах единой биометрической системы.</p>	26.03.2024

13.	<i>Постановление Правительства РФ от 04.03.2024 N 260 "О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 5 ноября 2013 г. N 990".</i>	Скорректирован порядок размещения средств ФНБ в ценные бумаги российских эмитентов, связанные с реализацией самокупаемых инфраструктурных проектов.	13.03.2024
14.	<i>Проект Постановления Правительства РФ "О порядке выполнения работодателями квоты для приема на работу инвалидов" (по состоянию на 07.03.2024) (подготовлен Минтрудом России, ID проекта 02/07/03-24/00146133).</i>	Правительство обновит правила выполнения квоты для приема на работу инвалидов. Предложены новые правила выполнения работодателем квоты для приема на работу инвалидов. Они заменят правила 2022 г. Дополнительно установят форму и правила заключения соглашения о трудоустройстве.	Проект не подписан.
15.	<i>Проект Постановления Правительства РФ "О внесении изменений в Положение о представлении информации в Федеральную службу по финансовому мониторингу организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, и индивидуальными предпринимателями и направлении Федеральной службой по финансовому мониторингу запросов в организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом, и индивидуальным предпринимателям" (по состоянию на 22.02.2024) (подготовлен Росфинмониторингом, ID проекта 01/01/02-24/00145887).</i>	Планируется уточнить порядок представления информации Росфинмониторингу. Уточняется, что запрос Росфинмониторинга в кредитные организации может содержать специальное указание на необходимость представления определенной информации по единой форме выписки. Закрепляется необходимость представления одновременно с определенной информацией доверенности в электронной форме в машиночитаемом виде.	Проект не подписан.
16.	<i>Распоряжение Правительства РФ от 18.03.2024 N 639-р <О внесении изменений в Распоряжение Правительства РФ от 20.09.2023.</i>	Банки и брокеры из Республики Маверикий допущены к торгам на российском валютном рынке.	19.03.2024
17.	<i>Указание Банка России от 13.12.2023 N 6624-У "О требованиях к порядку представления доверенности в электронной форме, подтверждающей полномочия лица действовать от имени участников финансового рынка, указанных в части 2 статьи 17.2 Федерального закона от 6 апреля 2011 года N 63-ФЗ "Об электронной подписи".</i>	Обновлены требования к представлению электронной доверенности лица, действующего от имени участников финансового рынка. Речь идет о доверенности в электронной форме, подтверждающей полномочия лица действовать от имени участников финансового рынка, указанных в части 2 статьи 17.2 Федерального закона от 6 апреля 2011 года N 63-ФЗ "Об электронной подписи". Предусмотрены, в частности, способы представления доверенности, а также требования к участникам финансового рынка о предоставлении необходимой информации о доверенности.	26.03.2024

18.	<p><i>"Методические рекомендации по усилению контроля за отдельными операциями клиентов - физических лиц" (утв. Банком России 29.02.2024 N 4-МР).</i></p>	<p>Банки должны взять переводы цифровых валют через дропы на особый контроль.</p> <p>ЦБ рекомендует банкам обратить особое внимание на переводы цифровых валют между гражданами через криптовалютные обменники и биржи, использующие банковские счета или электронные средства платежа, открытые/оформленные на подставных физлиц (дропы). Следует идентифицировать обе стороны перевода и запрашивать у клиентов дополнительную информацию и документы о характере и целях операций. Также рекомендована углубленная проверка информации об их операциях и деятельности, представителях, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцев.</p>	<p>Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте https://cbr.ru по состоянию на 29.02.2024.</p>
19.	<p><i>Информация Банка России от 4 марта 2024 г. "Банк России разработал новый веб-сервис (API), предоставляющий информацию об участниках финансового рынка".</i></p>	<p>Банк России разработал новый веб-сервис для получения информации об участниках финансового рынка.</p> <p>Веб-сервис позволяет автоматизировать получение актуальной информации об участниках финансового рынка, в том числе о наличии права (лицензии) на осуществление деятельности на финансовом рынке, а также о подразделениях кредитных организаций. Сведения могут быть получены по регистрационным данным участника рынка, типу или виду деятельности, региону, наличию права (лицензии) на конкретную дату и за период времени. В результате автоматизированной обработки запроса веб-сервис предоставляет информацию, аналогичную публикуемой в сервисе "Проверить участника финансового рынка".</p>	<p>Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте https://base.garant.ru по состоянию на 06.03.2024.</p>
20.	<p><i>Проект Приказа Минфина России "О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности «Соглашения о финансировании поставок (Поправки к МСФО (IAS) 7 и МСФО (IFRS) 7)», «Международная налоговая реформа - модельные правила Компонента 2 (Поправки к МСФО (IAS) 12)», «Отсутствие возможности обмена валют (Поправки к МСФО (IAS) 21)» в действие на территории Российской Федерации" (по состоянию на 11.03.2024) (подготовлен Минфином России, ID проекта 04/15/03-24/00146240).</i></p>	<p>Проектом предлагается ввести в действие на территории Российской Федерации:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) документ Международных стандартов финансовой отчетности «Соглашения о финансировании поставок (Поправки к МСФО (IAS) 7 и МСФО (IFRS) 7)» (приложение 1); 2) документ Международных стандартов финансовой отчетности «Международная налоговая реформа – модельные правила Компонента 2 (Поправки к МСФО (IAS) 12)» (приложение 2); 3) документ Международных стандартов финансовой отчетности «Отсутствие возможности обмена валют (Поправки к МСФО (IAS) 21)» (приложение 3). 	<p>Проект не подписан.</p>
21.	<p><i>Проект Указания Банка России (доработанный текст) "О внесении изменений в Указание Банка России от 23 декабря 2021 года N 6032-У" (по состоянию на 07.03.2024) (подготовлен Банком России, ID проекта 04/15/03-24/00146211).</i></p>	<p>Предлагается внести изменения в Указание Банка России от 23 декабря 2021 года № 6032-У «О случаях, когда при заключении не на организованных торгах договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, одной из сторон по которым не является лицо, осуществляющее функции центрального контрагента, исполнение обязательств, возникающих из таких договоров, должно быть обеспечено, а также о требованиях к указанному обеспечению».</p>	<p>Проект не подписан.</p>

22.	<i>Проект Указания Банка России (доработанный текст) "О внесении изменения в пункт 4.3 Инструкции Банка России от 21 июня 2018 года N 188-И "О порядке применения к кредитным организациям (головным кредитным организациям банковских групп) мер, предусмотренных статьей 74 Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (по состоянию на 07.03.2024) (подготовлен Банком России, ID проекта 04/15/03-24/00146205).</i>	Проектом предусмотрено, какими должностными лицами Банка России принимаются решения о применении к кредитным организациям мер за определенные проектом нарушения требований законодательства РФ, требований нормативных актов Банка России; проектом также уточняются виды нарушений, за которые принимаются решения о применении к кредитным организациям мер руководством Банка России, координирующим и контролирующим работу Департамента информационной безопасности, а также руководством указанного Департамента.	Проект не подписан.
23.	<i>Проект Приказа ФНС России "О признании утратившим силу приказа Федеральной налоговой службы от 06.08.2019 N СА-7-14/399@" (по состоянию на 04.03.2024) (подготовлен ФНС России, ID проекта 02/08/12-23/00144355).</i>	Особенности постановки на налоговый учет основных налогоплательщиков утратят силу. Предложено признать утратившим силу особый порядок налогового учета организаций в зависимости от объема поступления налогов и показателей финансово-хозяйственной деятельности. Согласно изменениям в НК РФ с 1 апреля 2024 г. особый учет таких организаций не предусмотрен.	Проект не подписан.
24.	<i>Информационное письмо Банка России от 29.02.2024 № ИН-018-34/17 «Об отдельных видах финансовых инструментов и цифровых финансовых активов»).</i>	Банк России рекомендует операторам на рынке цифровых финансовых активов не оказывать услуги по выпуску и обороту ЦФА, доходность которых зависит от стоимости цифровых валют и аналогичных показателей.	05.03.2024
25.	<i>Информационное письмо Банка России от 29.02.2024 N ИН-08-12/18 "О рисках совершения операций с цифровыми валютами и рекомендациях финансовым организациям исключить предложение услуг, предусматривающих совершение таких операций".</i>	Банк России считает необходимым минимизировать участие финансовых организаций в деятельности, которая может способствовать осуществлению операций, связанных с оборотом цифровых валют. .	Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте https://cbr.ru по состоянию на 29.02.2024.
26.	<i>Решение Рабочей группы Банка России от 06.03.2024 N ПРГ-12-3/534 "По рассмотрению вопросов выдачи разрешений на осуществление (исполнение) операций (сделок), в отношении которых в связи с недружественными действиями иностранных государств установлены запреты (ограничения) на их совершение".</i>	Уточнены требования к оплате взносов в уставный капитал иностранных компаний. С 1 апреля 2024 г. резиденты могут не получать индивидуальное разрешение ЦБ РФ на оплату долей, вкладов, паев в имуществе нерезидентов, взноса нерезидентам по договорам простого товарищества, если сумма таких операций в пользу одного юрлица не превышает 15 млн руб. (эквивалент в любой иностранной валюте).	01.04.2024


27.	<i>Проект Приказа Минтруда России "Об утверждении форм предоставления работодателями обязательной информации в государственную службу занятости" (по состоянию на 09.01.2024) (подготовлен Минтрудом России, ID проекта 02/08/12-23/00144630).</i>	Разработаны формы для направления работодателями информации в службу занятости. Работодатели должны сообщать в государственную службу занятости о принятии, изменении и отмене решения о ликвидации организации и прекращении деятельности ИП, о вакансиях, о выполнении квоты для приема на работу инвалидов и др. Разработаны формы для предоставления информации.	Проект не подписан.
28.	<i>Указание Банка России от 05.02.2024 N 6677-У "О составе, форме, сроках и о порядке составления и представления резидентами в Банк России информации об активах и обязательствах, номинированных в иностранной валюте и (или) подлежащих оплате в валюте Российской Федерации и (или) иностранной валюте в пользу нерезидентов резидентами и (или) юридическими лицами, которые являются дочерними хозяйственными обществами указанных резидентов, об обязательствах нерезидентов перед такими резидентами и (или) юридическими лицами".</i>	Актуализирован порядок представления резидентами, включенными в формируемый Банком России перечень, информации об активах и обязательствах, номинированных и (или) подлежащих оплате в иностранной валюте в пользу нерезидентов.	15.03.2024
29.	<i>Указание Банка России от 05.02.2024 N 6678-У "О критериях формирования Банком России перечня резидентов, которые обязаны представлять в Банк России информацию, указанную в абзаце пятом части 6 статьи 22 Федерального закона от 10 декабря 2003 года N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле", и порядке доведения до сведения резидентов информации об их включении в указанный перечень".</i>	Обновлены критерии формирования перечня резидентов, которые обязаны представлять в Банк России информацию в соответствии с законодательством о валютном регулировании и валютном контроле.	06.02.2024
30.	<i>Проект Приказа ФНС России "Об утверждении форм, форматов уведомлений, предусмотренных частью 2 статьи 12 и частью 10 статьи 28 Федерального закона от 10.12.2003 N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле" и способа их представления резидентом налоговому органу" (по состоянию на 12.03.2024) (подготовлен ФНС России, ID проекта 01/02/01-24/00145201).</i>	Взамен форм и форматов, утв. Приказом ФНС России от 24.04.2020 N ЕД-7-14/272@, предлагается утвердить новые формы, форматы уведомлений, предусмотренных ч. 2 ст. 12 и ч. 10 ст. 28 Федерального закона от 10.12.2003 N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле", и способы их представления резидентом налоговому органу.	Проект не подписан.
31.	<i>Проект Приказа Минфина России (доработанный текст) "О внесении изменений в Порядок заключения</i>	Проект подготовлен в целях обеспечения возможности реализации права на обращение в ФНС России с заявлением о заключении соглашения о ценообразовании для целей	Проект не подписан.

	соглашения о ценообразовании для целей налогообложения в отношении внешнеторговой сделки, хотя бы одна сторона которой является налоговым резидентом иностранного государства, с которым заключен договор (соглашение) об избежании двойного налогообложения, с участием уполномоченного органа исполнительной власти такого иностранного государства, утвержденный приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 марта 2018 г. N 60н" (по состоянию на 01.03.2024) (подготовлен Минфином России, ID проекта 02/08/12-23/00144574).	налогообложения для налогоплательщиков, которым соответствующее право предоставляется с 01.01.2024.	
32.	<i>Письмо Федеральной службы по финансовому мониторингу от 1 марта 2024 г. № 01-01-33/4907 О выявлении дочерних хозяйственных обществ в рамках исполнения Указа Президента Российской Федерации от 11 октября 2023 г. N 771.</i>	Выявление банком дочерних хозяйственных обществ в целях ПОД/ФТ: рекомендации Росфинмониторинга. Определение банком дочерних хозяйственных обществ (ДХО) российского экспортера при исполнении функций контроля в целях ПОД/ФТ должно проводиться с учетом общих положений НК РФ о документации по международным группам компаний. В целях выявления ДХО необходимо устанавливать статус взаимосвязи юрлица с российским экспортером: - при приеме на обслуживание и обновлении информации о клиенте в рамках установления сведений, предусмотренных "антиотмывочным" законом; - при запросе кредитной организацией документов и (или) информации, связанных с операциями по зачислению инвалюты на транзитный валютный счет.	01.03.2024
33.	<i>Проект Указания Банка России "О порядке направления операторами по переводу денежных средств, операторами платежных систем, операторами услуг платежной инфраструктуры, операторами электронных платформ, операторами информации обо всех случаях и (или) попытках осуществления переводов денежных средств без добровольного согласия клиента, порядке получения ими от Банка России информации, содержащейся в базе данных о случаях и попытках осуществления переводов денежных средств без добровольного согласия клиента, порядке запроса и получения Банком России у операторов по переводу денежных средств, операторов платежных систем, операторов услуг платежной инфраструктуры, операторов электронных платформ информации о</i>	Основной целью проекта является уточнение положений Указания Банка России от 09.01.2023 № 6354-У в связи с изменениями, внесенными Федеральным законом от 24.07.2023 № 369-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О национальной платежной системе». Действие проекта распространяется на операторов по переводу денежных средств, операторов платежных систем, операторов услуг платежной инфраструктуры, операторов электронных платформ, являющихся операторами финансовой платформы, операторами информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, операторами обмена цифровых финансовых активов, являющихся участниками информационного обмена.	Проект не подписан.

	<p>переводах денежных средств, связанных с переводами денежных средств без добровольного согласия клиента, в отношении которых от федерального органа исполнительной власти в сфере внутренних дел получены сведения о совершенных противоправных действиях в соответствии с частью 8 статьи 27 Федерального закона от 27 июня 2011 года N 161-ФЗ "О национальной платежной системе", а также о порядке реализации ими мероприятий по противодействию осуществлению переводов денежных средств без добровольного согласия клиента" (по состоянию на 20.03.2024) (подготовлен Банком России, ID проекта 04/15/03-24/00146519).</p>		
34.	<p>Проект Указания Банка России "О порядке подачи клиентом заявления в Банк России, в том числе через оператора по переводу денежных средств, об исключении сведений, относящихся к клиенту и (или) его электронному средству платежа, в том числе сведений федерального органа исполнительной власти в сфере внутренних дел о совершенных противоправных действиях, из базы данных о случаях и попытках осуществления переводов денежных средств без добровольного согласия клиента, порядке принятия мотивированного решения об удовлетворении или об отказе в удовлетворении заявлений, указанных в частях 11.8 и 11.9 статьи 9 Федерального закона от 27 июня 2011 года N 161-ФЗ "О национальной платежной системе", а также о порядке получения оператором по переводу денежных средств информации об исключении сведений, относящихся к клиенту и (или) его электронному средству платежа, из базы данных о случаях и попытках осуществления переводов денежных средств без добровольного согласия клиента" (по состоянию на 20.03.2024) (подготовлен</p>	<p>Проект указания разработан в целях реализации норм, установленных Федеральным законом № 161-ФЗ, направленных на установление порядка подачи клиентом заявления в Банк России, в том числе через оператора по переводу денежных средств, об исключении сведений, относящихся к клиенту и (или) его электронному средству платежа, в том числе сведений федерального органа исполнительной власти в сфере внутренних дел о совершенных противоправных действиях, из базы данных о случаях и попытках осуществления переводов денежных средств без добровольного согласия клиента (далее – база данных), порядка принятия мотивированного решения об удовлетворении или об отказе в удовлетворении заявлений, указанных в частях 118 и 119 Федерального закона № 161-ФЗ, а также порядка получения оператором по переводу денежных средств информации об исключении сведений, относящихся к клиенту и (или) его электронному средству платежа, из базы данных.</p>	Проект не подписан.

	<i>Банком России, ID проекта 04/15/03-24/00146542).</i>		
35.	<i>Информация Банка России от 21.03.2024 "Банк России разработал стандарт по безопасности финансовых сервисов при удаленном подтверждении личности клиента".</i>	Банк России разработал стандарт по безопасности финансовых сервисов при удаленном подтверждении личности клиента. Документ определяет, какие меры защиты информации следует применять финансовым организациям при проведении дистанционной идентификации и аутентификации клиентов. Состав и содержание мер рекомендуется дифференцировать в зависимости от вида операции и с учетом ее критичности и рисков.	Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте http://www.cbr.ru/ по состоянию на 22.03.2024.
36.	<i>"Методические рекомендации по формированию показателей разделов 1 и 2 формы отчетности 0409401 "Отчет уполномоченного банка об иностранных операциях" (утв. Банком России 11.03.2024 N 5-МР).</i>	ЦБ РФ обновил рекомендации по формированию отчета уполномоченного банка об иностранных операциях. Приведены новые рекомендации по формированию показателей разделов 1 и 2 отчета уполномоченного банка об иностранных операциях (форма 0409401). Они содержат примерный перечень используемых в этих целях балансовых счетов. Каждому показателю соответствует группа балансовых счетов второго порядка. Номера или группы счетов, разделенные на буквенные подгруппы. Указаны обозначения дополнительных критериев, по которым отбираются данные, отраженные на счетах данной группы. При появлении новых счетов, на которых отражаются операции с нерезидентами, показатели рекомендуется формировать с учетом данных на этих счетах исходя из общих правил составления и представления отчетности по форме 0409401.	Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте https://cbr.ru по состоянию на 13.03.2024.
37.	<i>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Указание Банка России от 12.09.2018 N 4905-У" (по состоянию на 21.03.2024) (подготовлен Банком России).</i>	Проект подготовлен в целях нормативного закрепления требований к управлению центральным депозитарием риском возникновения у центрального депозитария расходов (убытков) в результате изменения курсов иностранных валют и (или) учетных цен на драгоценные металлы в условиях исключения с 01.07.2024 центрального депозитария из числа лиц, на которых будет распространяться Инструкция Банка России от 10.01.2024 № 213-И «Об установлении размеров (лимитов) открытых валютных позиций, порядке (методике) их расчета и особенностях осуществления надзора за их соблюдением кредитными организациями».	Проект не подписан.
38.	<i>Информационное сообщение Банка России от 22 марта 2024 г. "Отозвана лицензия на осуществление банковских операций у "Банк Стрела" АО".</i>	ЦБ РФ отозвал лицензию на банковские операции у АО "Банк Стрела" (г. Москва). Причины - нарушения банковского и противолегализационного законодательства.	22.03.2024
39.	<i>Информационное сообщение Банка России от 22.03.2024 "Банк России принял решение сохранить ключевую ставку на уровне 16,00% годовых".</i>	Банк России 22 марта 2024 г. решил сохранить ключевую ставку на уровне 16% годовых.	22.03.2024
40.	<i>Указание Банка России от 12.03.2024 N 6688-У "О внесении изменений в Указание Банка России от 10 апреля 2023 года N 6406-У".</i>	Банки будут отчитываться перед ЦБ по уточненным правилам. Скорректированы правила представления банками отчетности в ЦБ. Исключены нормы об указании кода ОКПО. Вместо ОКУД 3 будут применять ОКУД 2. Правила	Указание вступает в силу по истечении 10 дней после опубликования. По состоянию на 29.03.2024 документ не опубликован.

		составления и представления отчета об операциях с драгметаллами (форма 0409610) изложены в новой редакции.	
41.	Письмо Департамента налоговой политики Минфина России от 14 марта 2024 г. N 03-07-08/22756 О принятии к вычету НДС, предъявленного налогоплательщику НДС при приобретении прав на использование программного обеспечения, не включенного в единый реестр российских программ для ЭВМ и баз данных.	НДС, предъявленный налогоплательщику при приобретении прав на использование программного обеспечения, не включенного в единый реестр российских программ, принимается к вычету при соблюдении общих условий, установленных НК РФ.	14.03.2024
42.	Официальное разъяснение Банка России от 22.03.2024 N 1-ОР "О разъяснении порядка применения положений Указа Президента Российской Федерации от 5 марта 2022 года N 95 "О временном порядке исполнения обязательств перед некоторыми иностранными кредиторами" при прекращении обязательств".	Банк России напомнил о порядке исполнения резидентами своих обязательств по кредитам и займам, финансовым инструментам перед лицами недружественных иностранных государств.	25.03.2024
43.	Информация Банка России от 22.03.2024 "Банк России изменил параметры валютных свопов".	С 25 марта 2024 года Банк России установил процентные ставки по операциям "валютный своп" по продаже юаней за рубли с их последующей покупкой.	Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте https://cbr.ru по состоянию на 23.03.2024.
44.	Решение Совета директоров Банка России от 22.03.2024 "О внесении изменений в решение Совета директоров Банка России от 21 ноября 2022 года".	Скорректирован режим счетов типа "С". Предусмотрено, в частности, что на банковский счет типа "С", открытый нерезиденту, могут зачисляться денежные средства, вырученные от продажи долей в уставных капиталах обществ в соответствии с указами Президента РФ от 19.12.2023 N 965 "О специальных экономических мерах в топливно-энергетической сфере в связи с недружественными действиями некоторых иностранных государств и международных организаций" и от 19.12.2023 N 966 "О дополнительных специальных экономических мерах в топливно-энергетической сфере в связи с недружественными действиями некоторых иностранных государств и международных организаций".	25.03.2024
45.	"Методические рекомендации по управлению риском информационной безопасности и обеспечению операционной надежности" (утв. Банком России 21.03.2024 N 7-МР).	Методические рекомендации разработаны в целях обеспечения единства подхода к реализации кредитными организациями, за исключением центрального контрагента в значении, установленном пунктом 17 статьи 2 Федерального закона от 7 февраля 2011 года N 7-ФЗ "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте", и центрального депозитария в значении, установленном статьей 2 Федерального закона от 7 декабря 2011 года N 414-ФЗ "О центральном депозитарии" (далее - кредитные организации), требований Положения Банка России от 8 апреля 2020 года N 716-П "О требованиях к системе управления операционным риском в кредитной организации и банковской группе" (далее - Положение Банка России N 716-П) в части управления риском информационной безопасности и требований Положения Банка России от 12 января 2022 года N 787-П "Об обязательных для кредитных организаций требованиях к операционной надежности при осуществлении банковской деятельности в целях обеспечения	Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте https://cbr.ru по состоянию на 27.03.2024.

		<i>непрерывности оказания банковских услуг" (далее - Положение Банка России N 787-П), а также к реализации некредитными финансовыми организациями требований Положения Банка России от 15 ноября 2021 года N 779-П "Об установлении обязательных для некредитных финансовых организаций требований к операционной надежности при осуществлении видов деятельности, предусмотренных частью первой статьи 76.1 Федерального закона от 10 июля 2002 года N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)", в целях обеспечения непрерывности оказания финансовых услуг (за исключением банковских услуг)" (далее - Положение Банка России N 779-П).</i>	
46.	<i><Информация> Банка России от 25.03.2024 "Банк России с апреля повышает коэффициенты по операциям с участием центрального контрагента".</i>	С апреля 2024 года повышаются коэффициенты по операциям с участием центрального контрагента, применяемые для расчета размера обязательных резервов кредитных организаций.	Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте https://cbr.ru по состоянию на 26.03.2024.
47.	 Проект указания_240327-47_	Проект указания Банка России «О внесении изменений в Указание Банка России от 10 апреля 2023 года № 6406-У». Проектом помимо прочих изменений предусмотрены изменения в Порядок составления и представления отчета по форме 0409072 «Сведения о показателях операционной надежности кредитной организации и применяемых ею информационных технологиях при осуществлении банковской деятельности и деятельности в сфере финансовых рынков».	Проект не подписан.
48.	<i>Решение Совета директоров Банка России от 27.03.2024 "О внесении изменений в решение Совета директоров Банка России от 26 декабря 2023 года об установлении порядка и сроков взаимодействия управляющих компаний паевых инвестиционных фондов с организатором торгов в целях совершения сделок (операций) с иностранными ценными бумагами и сделок (операций), необходимых для их совершения, а также требований к деятельности управляющих компаний паевых инвестиционных фондов, специализированных депозитариев паевых инвестиционных фондов, профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих деятельность по управлению ценными бумагами, деятельность по ведению реестра и депозитарную деятельность в части совершения таких сделок (операций)".</i>	Скорректирован порядок взаимодействия управляющих компаний ПИФ с организатором торгов в целях совершения сделок с иностранными ценными бумагами, предусмотренных Указом N 844 Уточнены также требования к деятельности лиц, осуществляющих ведение реестра владельцев инвестиционных паев фонда, и депозитариев в целях совершения указанных сделок.	27.03.2024

49.	<p><i>Решение Совета директоров Банка России от 27.03.2024 "О внесении изменений в решение Совета директоров Банка России от 10 февраля 2023 года о сроке принятия управляющей компанией решения об изменении типа паевого инвестиционного фонда, в состав активов которого входят заблокированные активы, или о выделении таких активов в дополнительный фонд, о требованиях к правилам доверительного управления дополнительным фондом и к изменениям и дополнениям в правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом, в состав активов которого входят заблокированные активы, а также о требованиях к деятельности управляющих компаний, лиц, осуществляющих ведение реестра владельцев инвестиционных паев, и депозитариев".</i></p>	<p>Дополнены обстоятельства, при которых не осуществляется частичное погашение инвестиционных паев дополнительного (заблокированного) фонда.</p> <p>Согласно внесенным дополнениям частичное погашение инвестиционных паев не осуществляется в течение периода от даты начала приема предложений до даты погашения всех инвестиционных паев владельцев инвестиционных паев фонда в соответствии с подпунктом 1.12 пункта 1 Решения Совета директоров Банка России от 26 декабря 2023 года.</p>	27.03.2024
50.	<p><i>Решение Совета директоров Банка России от 28.03.2024 "О внесении изменений в решение Совета директоров Банка России от 21 ноября 2022 года (в части изменения режима счетов типа "С")".</i></p>	<p>Уточнено решение о режиме счетов типа "С".</p> <p>Цель поправок - минимизация рисков необоснованного использования недобросовестными иностранными кредиторами отдельных оснований для списания денежных средств и ценных бумаг с таких счетов.</p> <p>В частности, исключена возможность перевода денежных средств между счетами типа "С" разных лиц, а также возможность списания/зачисления ценных бумаг, учитываемых на счетах (субсчетах) депо типа "С", между такими счетами (субсчетами) в случае, если соответствующая операция сопровождается переходом прав на такие ценные бумаги. При этом сохранена возможность перевода денежных средств, принадлежащих одному и тому же лицу, между разными счетами типа "С".</p>	29.03.2024
51.	<p><i>Приказ ФНС России от 21.02.2024 N СД-7-2/148@ "Об утверждении формы и формата представления уведомления о невозможности представления в установленные сроки документов (информации) в электронной форме".</i></p> <p><i>Зарегистрировано в Минюсте России 29 марта 2024 г. N 77693.</i></p>	<p>ФНС обновила форму уведомления о невозможности представления документов в установленные сроки.</p> <p>Утверждены новые форма и формат уведомления о невозможности представления документов или информации в установленные сроки. Направлять его в налоговую могут в том числе банки.</p>	29.04.2024

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.