Приложение № 2

к приказу ФНС России

от «11» февраля 2021 г.

№ ЕД-7-2/137@

Перечень нормативных правовых актов (их отдельных положений),
содержащих обязательные требования, оценка соблюдения которых осуществляется
Федеральной налоговой службой в рамках лицензионного контроля за деятельностью по организации и проведению
азартных игр в букмекерских конторах или тотализаторах, привлечения к административной ответственности

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Порядковый номерв перечне | Наименование вида нормативного правового акта | Полное наименованиенормативного правового акта | Дата утверждения акта | Номер нормативного правового акта | Дата государственной регистрации акта в Минюсте России | Регистрационный номерМинюста России | Документ,содержащий текст нормативного правового акта |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Федеральный закон | О государственном регулировании деятельностипо организации и проведению азартных игр ио внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации | 29.12.2006 | 244-ФЗ | - | - | <http://ivo.garant.ru/document/rtf?id=12151291&is_garant_comments_hidden=0&is_version_comments_hidden=0> |
| 2. | Федеральный закон | Об информации, информационных технологиях ио защите информации | 27.07.2006 | 149-ФЗ | - | - | <http://ivo.garant.ru/document/rtf?id=12148555&is_garant_comments_hidden=0&is_version_comments_hidden=0> |
| 3. | Постановление Правительства Российской Федерации | О лицензировании деятельности по организации и проведению азартных игр в букмекерских конторах или тотализаторах | 08.10.2020 | 1625 | - | - | <http://publication.pravo.gov.ru/File/GetFile/0001202010140043?type=pdf> |
| 4. | Постановление Правительства Российской Федерации | О дополнительных требованиях к организаторам азартных игр | 14.08.2020 | 1216 | - | - | <http://publication.pravo.gov.ru/File/GetFile/0001202008180020?type=pdf> |
| 5. | Постановление Правительства Российской Федерации | Об утверждении Правил определения организатором азартных игр в букмекерской конторе базы расчета целевых отчислений от азартных игр | 14.08.2020 | 1219 | - | - | <http://publication.pravo.gov.ru/File/GetFile/0001202008180006?type=pdf> |
| 6. | Постановление Правительства Российской Федерации | Об утверждении Правил совершения операцийс денежными средствами при организации и проведении азартных игр | 14.08.2020 | 1220 | - | - | <http://publication.pravo.gov.ru/File/GetFile/0001202008180003?type=pdf> |
| 7. | Постановление Правительства Российской Федерации | Об утверждении Правил ведения в букмекерских конторах и тотализаторах учета участников азартных игр, от которых принимаются ставки, интерактивные ставки на официальные спортивные соревнования, и Правил представления в Федеральную налоговую службу данных учета в букмекерских конторах и тотализаторах участников азартных игр, от которых принимаются ставки, интерактивные ставкина официальные спортивные соревнования | 14.08.2020 | 1221 | - | - | <http://publication.pravo.gov.ru/File/GetFile/0001202008180026?type=pdf> |
| 8. | Постановление Правительства Российской Федерации | О составе и порядке представления организатором азартных игр сведений, необходимыхдля осуществления государственного надзора за соблюдением требований законодательствао государственном регулировании деятельностипо организации и проведению азартных игр | 26.08.2020 | 1291 | - | - | http://publication.pravo.gov.ru/File/GetFile/0001202008310005?type=pdf |
| 9. | Постановление Правительства Российской Федерации | Об утверждении Правил подтверждения источников происхождения денежных средств, вносимыхв оплату уставного капитала организатора азартных игр в букмекерской конторе или тотализаторе | 31.08.2020 | 1329 | - | - | <http://publication.pravo.gov.ru/File/GetFile/0001202009040024?type=pdf> |

(продолжение таблицы)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Гиперссылка на текстнормативного правового актана официальном интернет-порталеправовой информации(www.pravo.gov.ru) | Реквизиты структурных единицнормативного правового акта, содержащих обязательные требования | Категории лиц,обязанных соблюдать установленныенормативным правовым актом обязательные требования:физические лица; физические лица, зарегистрированныекак индивидуальные предприниматели; юридические лица;иные категории лиц |
| 9 | 10 | 1112 |
| <http://pravo.gov.ru/proxy/ips/?docbody=&link_id=2&nd=102111150&bpa=cd00000&bpas=cd00000&intelsearch=244-%D4%C7>++ | Части 1,1.1, 2 - 2.3, 4, 6, 9, 10 - 13, 14.1, 15 статьи 6; пункты 2, 3 части 1статьи 6.1; части 1 - 5, 7 статьи 6.2; части 1 - 3, 6 статьи 8, части 3, 5, 7статьи 14; части 1 - 3.3, 3.4 - [3.10](https://login.consultant.ru/link/?rnd=FC9EB66CFC7635122E96E3F74EED13BB&req=doc&base=LAW&n=357874&dst=207&fld=134&REFFIELD=134&REFDST=100020&REFDOC=364989&REFBASE=LAW&stat=refcode%3D10881%3Bdstident%3D207%3Bindex%3D41&date=21.01.2021), 3.12 - 9 статьи 15 | Юридические лица, получившие лицензию на осуществление деятельности по организации и проведению азартных игрв букмекерских конторах или тотализаторах |
| <http://pravo.gov.ru/proxy/ips/?docbody=&link_id=6&nd=102108264&bpa=cd00000&bpas=cd00000&intelsearch=149-%D4%C7>++ | Часть 3 статьи 10.1 |
| <http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001202010140043> | Подпункты «а» - «н» пункта 4 Положения о лицензировании деятельностипо организации и проведению азартных игр в букмекерских конторах или тотализаторах |
| <http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001202008180020> | Пункты 1, 2 Дополнительных требований к организаторам азартных игр |
| <http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001202008180006> | Пункты 2 - 5 Правил определения организатором азартных игрв букмекерской конторе базы расчета целевых отчислений от азартных игр |
| <http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001202008180003> | Пункты 3, 4 Правил совершения операций с денежными средствамипри организации и проведении азартных игр |
| <http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001202008180026> | Пункты 1 - 6 Правил ведения в букмекерских конторах и тотализаторахучета участников азартных игр от которых принимаются ставки, интерактивные ставки на официальные спортивные соревнования |
| <http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001202008310005> | Пункты 14 - 15 Правил представления организатором азартных игр сведений, необходимых для осуществления государственного надзора за соблюдением требований законодательства о государственном регулировании деятельности по организации и проведению азартных игр |
| <http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001202009040024> | Пункты 4 - 16 Правил подтверждения источников происхождения денежных средств, вносимых в оплату уставного капитала организатора азартных игрв букмекерской конторе или тотализаторе |

(продолжение таблицы)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Виды экономической деятельности лиц,обязанных соблюдать установленные нормативным правовым актом обязательные требования,в соответствии с ОКВЭД | Вид государственного контроля (надзора),наименование вида разрешительной деятельности,в рамках которых обеспечивается оценка соблюдения обязательных требований, установленных нормативным правовым актом | Наименование органа государственной власти, осуществляющего государственный контроль (надзор) или разрешительную деятельность | Реквизиты структурных единицнормативных правовых актов, предусматривающих установление административной ответственностиза несоблюдение обязательного требования(при их наличии) |
| 12 | 13 | 14 | 15 |
| 92.13 | Лицензионный контроль за деятельностью по организации и проведению азартных игр в букмекерских конторах или тотализаторах | ФНС России | Части 3, 4 статьи 14.1.1 Кодекса Российской Федерацииоб административных правонарушениях |

(продолжение таблицы)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Гиперссылки на утвержденные проверочные листыв формате, допускающем их использованиедля самообследования (при их наличии) | Гиперссылки на документы,содержащие информацию о способах и процедуре самообследования, в том числе методические рекомендации по проведению самообследования и подготовке декларации соблюдения обязательных требований (при ее наличии) | Гиперссылки на руководствапо соблюдению обязательных требований,иные документы ненормативного характера,содержащие информацию об обязательных требованиях ипорядке их соблюдения (при их наличии) |
| 16 | 17 | 18 |
| - | - | - |