



ПРАВИТЕЛЬСТВО НОВОСИБИРСКОЙ ОБЛАСТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 05.03.2024 № 71-п

г. Новосибирск

О Порядке и сроках осуществления контроля за соответствием принципалов и бенефициаров требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации, после предоставления государственной гарантии Новосибирской области, в том числе в случаях предъявления требований об исполнении государственной гарантии Новосибирской области

В соответствии с подпунктом «б» пункта 4 Правил подтверждения соответствия юридических лиц требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 21.12.2021 № 2378 «Об утверждении Правил подтверждения соответствия юридических лиц требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации», Правительство Новосибирской области **п о с т а н о в л я е т**:

1. Установить Порядок и сроки осуществления контроля за соответствием принципалов и бенефициаров требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации, после предоставления государственной гарантии Новосибирской области, в том числе в случаях предъявления требований об исполнении государственной гарантии Новосибирской области, согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Определить министерство финансов и налоговой политики Новосибирской области (Голубенко В.Ю.) областным исполнительным органом Новосибирской области, уполномоченным на осуществление контроля за соответствием принципалов и бенефициаров требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации, после предоставления государственной гарантии Новосибирской области, в том числе в случаях предъявления требований об исполнении государственной гарантии Новосибирской области.

Губернатор Новосибирской области

А.А. Травников

ПРИЛОЖЕНИЕ
к постановлению Правительства
Новосибирской области
от 05.03.2024 № 71-п

**ПОРЯДОК И СРОКИ
осуществления контроля за соответствием принципалов и бенефициаров
требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241
Бюджетного кодекса Российской Федерации, после предоставления
государственной гарантии Новосибирской области, в том числе в случаях
предъявления требований об исполнении государственной гарантии
Новосибирской области**

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок устанавливает правила, сроки и способы осуществления контроля за соответствием принципалов и бенефициаров требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации, после предоставления государственной гарантии Новосибирской области (далее – государственная гарантия), в том числе в случаях предъявления требований об исполнении государственной гарантии.

2. Способом осуществления контроля является проверка соответствия принципала и бенефициара требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации, согласно которым указанные принципалы, бенефициары не должны являться:

1) иностранными юридическими лицами, в том числе юридическими лицами, местом регистрации которых является государство или территория, включенные в утвержденный Министерством финансов Российской Федерации перечень государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны) (далее – офшорные компании);

2) российскими юридическими лицами, в уставном (складочном) капитале которых доля участия офшорных компаний в совокупности превышает 50 процентов.

Указанные требования не применяются к бенефициарам в случае, если государственная гарантия предоставлена в обеспечение обязательств, по которым бенефициарами является неопределенный круг лиц.

3. Проведение проверки осуществляет министерство финансов и налоговой политики Новосибирской области (далее – уполномоченный орган).

4. Основанием проведения проверки является поступление в уполномоченный орган справки принципала, бенефициара о соответствии требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации, по форме согласно приложению к Правилам подтверждения соответствия юридических лиц требованиям, установленным

абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 21.12.2021 № 2378 «Об утверждении Правил подтверждения соответствия юридических лиц требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации» (далее – справка), с приложением документов, указанных в справке (далее – документы).

5. Справка и документы должны быть сформированы не ранее чем за два месяца до даты их поступления в уполномоченный орган.

II. Порядок проведения проверки

6. Проверка после предоставления государственной гарантии проводится ежегодно до окончания срока действия государственной гарантии на основании справки и документов, представляемых принципалом, бенефициаром в уполномоченный орган в срок не позднее 1 июня каждого года, следующего за годом предоставления государственной гарантии.

7. В случае предъявления требования об исполнении государственной гарантии при направлении указанного требования в уполномоченный орган бенефициар должен приложить справку, подготовленную в отношении себя, и документы. Уполномоченный орган в течение трех рабочих дней с момента получения требования об исполнении государственной гарантии направляет принципалу письменный запрос о предоставлении справки и документов с указанием срока их предоставления.

8. Поступившие в уполномоченный орган справка и документы проверяются на предмет:

1) соответствия требованиям, установленным пунктом 5 настоящего Порядка, пунктом 3 Правил подтверждения соответствия юридических лиц требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 21.12.2021 № 2378 «Об утверждении Правил подтверждения соответствия юридических лиц требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации»;

2) их комплектности (достаточности);

3) соответствия сведений, содержащихся в справке, сведениям, отраженным в документах.

9. В случае выявления по результатам проверки несоответствия справки и документов требованиям, указанным в пункте 8 настоящего Порядка, уполномоченный орган в течение 5 рабочих дней со дня поступления справки и документов направляет их принципалу и (или) бенефициару с указанием причин возврата.

10. Принципал, бенефициар вправе не позднее 15 рабочих дней со дня получения справки и документов представить их в уполномоченный орган повторно, устранив выявленные замечания. По истечении указанного срока справка и документы считаются не представленными, что является основанием для подготовки заключения о несоответствии принципала, бенефициара требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного

кодекса Российской Федерации, в соответствии с пунктом 14 настоящего Порядка.

11. После устранения принципалом, бенефициаром выявленных замечаний и представления справки и документов в уполномоченный орган согласно пункту 10 настоящего Порядка, уполномоченный орган проводит проверку в соответствии с положениями настоящего Порядка.

III. Сроки проведения проверки и подготовка заключения о соответствии (несоответствии) принципала, бенефициара требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации

12. Срок проведения проверки составляет 5 рабочих дней со дня получения уполномоченным органом справки и документов, поступивших от принципала, бенефициара.

13. При получении требования об исполнении государственной гарантии срок проведения проверки составляет:

1) 7 рабочих дней со дня получения уполномоченным органом требования бенефициара;

2) 7 рабочих дней со дня получения уполномоченным органом справки и документов от принципала.

14. По результатам проведенной проверки уполномоченный орган подготавливает:

1) заключение о соответствии принципала, бенефициара требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации, – в случае отсутствия замечаний к справке и документам;

2) заключение о несоответствии принципала, бенефициара требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации, – в случае выявления несоответствия справки и документов требованиям, указанным в пункте 8 настоящего Порядка.

15. Заключение о несоответствии принципала, бенефициара требованиям, установленным абзацем первым пункта 16 статьи 241 Бюджетного кодекса Российской Федерации, является основанием для подготовки проекта распоряжения Правительства Новосибирской области о неосуществлении исполнения обязательств гаранта по государственной гарантии.
