

Об утверждении перечня индикаторов риска нарушения обязательных требований по федеральному государственному контролю (надзору) за проведением лотерей

Приказ · № 111н · от 30.06.2023 · Министерство финансов · Действует без изменений

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ПРИКАЗ

МОСКВА

30 июня 2023 г. № 111н

Об утверждении перечня индикаторов риска нарушения обязательных требований по федеральному государственному контролю (надзору) за проведением лотерей

Зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2023 г.

Регистрационный № 74576

В соответствии с пунктом 1 части 10 статьи 23 Федерального закона от 31 июля 2020 г. № 248-ФЗ "О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации" и пунктом 1 Положения о Министерстве финансов Российской Федерации, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 30 июня 2004 г. № 329, приказываю:

1. Утвердить прилагаемый перечень индикаторов риска нарушения обязательных требований по федеральному государственному контролю (надзору) за проведением лотерей.
2. Признать утратившим силу приказ Министерства финансов Российской Федерации от 1 декабря 2021 г. № 201н "Об утверждении индикатора риска нарушения обязательных требований по федеральному государственному контролю (надзору) за проведением лотерей" (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 29 декабря 2021 г., регистрационный № 66686).

Министр А.Г.Силуанов

УТВЕРЖДЕН

приказом Министерства финансов Российской Федерации

от 30 июня 2023 г. № 111н

ПЕРЕЧЕНЬ

индикаторов риска нарушения обязательных требований по федеральному государственному контролю (надзору) за проведением лотерей*

1. Снижение более чем на 50 процентов размера целевых отчислений от лотереи за два предшествующих квартала.
2. Выявление факта исключения из предусмотренного пунктом 3 статьи 74.1 Налогового кодекса Российской Федерации перечня банков, отвечающих установленным требованиям для принятия банковских гарантий в целях налогообложения, банка, выдавшего оператору лотереи безотзывную банковскую гарантию для обеспечения обязательства по выплате целевых отчислений от проведения лотереи, при условии проведения лотереи таким оператором и отсутствия информации у федерального органа исполнительной власти, уполномоченного Правительством Российской Федерации на осуществление федерального государственного контроля (надзора) за проведением лотерей, о наличии у него иной безотзывной банковской гарантии, обеспечивающей обязательства

по выплате целевых отчислений от проведения лотереи, выданной иным банком, включенным в указанный перечень.

* Положение о федеральном государственном контроле (надзоре) за проведением лотерей, утвержденное постановлением Правительства Российской Федерации от 25 июня 2021 г. № 1012 .