

**Перечень НПА для рассмотрения на заседании
Общественного совета при Федеральной пробирной палате.**

Предложения по изменению законодательных и нормативных правовых актов в сфере ДМДК, способствующих возникновению необоснованных расходов или вводящих избыточные административные ограничения и обязанности для субъектов предпринимательской деятельности, от члена Общественного совета при ФПП Уткина Э.Ю.

	Нормативный правовой акт	Предложения	обоснование по изменению
1.	Федеральный закон от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»	Исключить из субъектов регулирования 115-ФЗ организации, осуществляющие куплю-продажу ювелирных изделий из серебра.	Серебряные ювелирные изделия экономически нецелесообразно использовать в целях легализации (отмывания) преступных доходов, так как средняя розничная цена изделий из серебра 400 руб. за гр. Из них стоимость серебра 30-40 руб., а остальное составляет стоимость затрат на производство, налоги, доходы предприятий и т.д. Розничная стоимость одного ювелирного изделия из серебра обычно не превышает 1000 руб., а наиболее массивных ювелирных изделий - столовых приборов и посуды 15-30 тысяч рублей. Обналичивание средств через сдачу в скупку или ломбарды серебряных ювелирных изделий приводит к потере 90-95% вложенных средств, что экономически нецелесообразно. Сохранение применения комплекса мер, направленных на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при обороте ювелирных изделий в текущей экономической ситуации, оказывается нецелесообразным, а затраты бизнеса на противодействие низким рискам и уменьшающие чистую прибыль ювелирных предприятий на 16 % оказываются необоснованными в макроэкономическом плане.
2.	Федеральный закон от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»	Пересмотреть Федеральный закон от 07.08.2001 N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» в части исключения из сферы регулирования данного закона операций с ломом и отходами драгоценных металлов, содержащими менее 5% серебра и (или) менее 1 процента золота	В соответствии со ст. 5 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – закон № 115-ФЗ) к организациям, осуществляющим операции с денежными средствами или иным имуществом, относятся организации, осуществляющие скупку, куплю-продажу драгоценных металлов и драгоценных камней, ювелирных изделий из них и лома таких изделий, за исключением религиозных организаций, музеев и организаций, использующих драгоценные

		или платины и металлов платиновой группы (далее – бедносодержащее сырье).	<p>металлы, их химические соединения, драгоценные камни в медицинских, научно-исследовательских целях либо в составе инструментов, приборов, оборудования и изделий производственно-технического назначения.</p> <p>Согласно ст. 1 Федерального закона от 26.03.1998 N 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» драгоценные металлы - золото, серебро, платина и металлы платиновой группы (палладий, иридий, родий, рутений и осмий). Драгоценные металлы могут находиться в любом состоянии, виде, в том числе в самородном и аффинированном виде, а также в сырье, сплавах, полуфабрикатах, промышленных продуктах, химических соединениях, ювелирных и других изделиях, монетах, ломе и отходах производства и потребления.</p> <p>На основании чего в сферу регулирования закона № 115-ФЗ попали все операции по купле продаже драгоценных металлов на сумму свыше 600 000 руб. независимо от вида или состояния драгоценных металлов, в том числе в ломов и отходах.</p> <p>Указанные требования являются избыточными, влекут значительные издержки со стороны лиц, осуществляющих операции с бедносодержащим сырьем, не способствует сбору и развитию института переработки бедносодержащего сырья, влекут рост теневого оборота такого сырья.</p> <p>Зачастую такое сырье в своем составе содержит в том числе черные и/или цветные металлы. В отношении же ломов и отходов черных и/или цветных металлов данные требования не предусмотрены. С целью приведения к единообразию политики в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма считаем целесообразным пересмотр указанного закона путем исключения из сферы его действия бедных ломов и отходов драгоценных металлов.</p>
3.	Федеральный закон от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»	Увеличить порог суммы с 40 000 до 600 000 руб. при покупке физическим лицом ювелирных изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней, при которой осуществляется идентификация клиента в случае наличной оплаты.	Законодательство предусматривает одинаковую степень контроля за оборотом ювелирной продукции без применения риск-ориентированного подхода. Исполнение мер, которые необходимо предпринимать участникам рынка для противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, является дополнительным и существенным административным и финансовым обременением. И это

			<p>обременение не оправдывается той степенью риска, которой необходимо противодействовать (она невысока). Если исходить из риск-ориентированного подхода, то легализация через продажу ювелирных изделий не имеет экономического смысла из-за низкой ликвидности и (как следствие) низкой цены при перепродаже. Более интересны операции по обретению золотых мерных слитков. При средней цене золота (в чистоте) 4000-5000 руб. и росте цен на вставки, даже синтетические камни, практически каждое изделие из золота в настоящее время превышает порог суммы 40 000 руб.</p> <p>В ювелирной рознице у покупателей вызывает возмущение требование у них паспорта. Ввиду отсутствия такого требования на другие товары (например, смартфоны), покупатели охотнее приобретут их. Участвовавшие случаи использования персональных данных в незаконных целях заставляют покупателей отказаться от предоставления паспорта и приобрести другой товар.</p> <p>Общая сумма затрат на одно розничное либо производственное предприятие из категории малого бизнеса составляет не менее 500 тыс. руб. в год, а штрафы за ошибки при мониторинге могут достигать одного миллиона рублей.</p> <p>Увеличение порога суммы с 40 000 до 600 000 руб. при покупке физическим лицом ювелирных изделий в случае наличной оплаты частично снизит затраты бизнеса на администрирование исполнения требований по финмониторингу.</p>
4.	Федеральный закон от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»	Отменить идентификацию клиента при использовании персонифицированного электронного средства платежа для совершения покупки физическим лицом ювелирных изделий.	Покупатели, совершающие покупку ювелирных изделий, оплачивающие покупки с использованием персонифицированного электронного средства платежа, не понимают, с какой целью продавцы требуют у них предоставление личных данных, если свои личные данные покупатели ранее уже предоставляли при открытии счета в банке и получении там электронного средства платежа, а все платежи с использованием кредитной карты фиксируются банком автоматически. Разумные опасения возможной утечки персональных данных из точки реализации ювелирных изделий заставляют многих покупателей ювелирных изделий, готовых оплачивать покупку с использованием персонифицированного электронного средства платежа,

			<p>отказаться от этой покупки или приобрести другой товар не менее дорогой, но не требующей предъявление паспорта, что приводит к упущенной выгоде.</p> <p>ГИИС ДМДК позволяет интегрировать данные оборота ДМДК с данными информационных систем других ФОИВов, обеспечивать информационно-технологическое взаимодействие систем, используемых для исполнения государственных функций контроля. При безналичной оплате можно отменить существующий избыточный тройной контроль розничной торговли ювелирными изделиями (Финансовые учреждения ((банки)), Минфин, Росфинмониторинг), приводящий к дополнительным расходам как для предприятий, так и для государства. При безналичной форме оплаты банк автоматически осуществляет идентификацию клиента, а при необходимости можно даже определить, что приобрел клиент, благодаря интегрированию систем через ГИИС ДМДК.</p>
5.	Федеральный закон от 26.03.1998 №41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях»	Установить добровольный порядок клеймения золотых ювелирных изделий отечественного производства, предназначенных для экспорта в государства, не являющиеся членами Союза, при условии нанесенного двухмерного штриховые кода непосредственно на ювелирные изделия.	Добровольный порядок клеймения экспортируемых изделий необходим для расширения региона международных продаж. Добровольное клеймение экспортируемых изделий предусмотрено Евразийским порядком оборота ДМДК. Риски отсутствуют, так как подтверждение пробы остается и проводится при опробовании и анализе пробирной палатой. Идентификация изделий, в том числе соответствие пробы, будет осуществляться через клеймо маркировки. Двухмерный штриховой код содержит всю информацию об изделии, его производителе, составе, в том числе и содержании драгметалла.
6.	Федеральный закон от 26.03.1998 №41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях»	Отменить обязательное требование о простановке имени производителя на ювелирное изделие.	Данное обязательное требование в настоящее время нецелесообразно и излишне, так как в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2021 г. № 270 «О некоторых вопросах контроля за оборотом драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них на всех этапах этого оборота и внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» с 1 марта 2022 г. оборот ювелирных изделий осуществляется только при наличии присвоенного каждому изделию уникального идентификационного номера (УИН) и прикрепленного к изделию ярлыка с УИН.

			<p>В базе данных оператора государственной интегрированной информационной системы в сфере контроля за оборотом драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них на всех этапах этого оборота (ГИИС ДМДК) будет присутствовать вся информация, касающаяся данного УИН, в том числе и данные производителя каждого ювелирного изделия. Для идентификации производителя конкретного ювелирного изделия будет достаточно запросить информацию о производителе у Оператора ГИИС ДМДК, указав только УИН данного изделия.</p>
7.	Федеральный закон от 26.03.1998 №41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях»	Исключить из статьи 29 обязательное требование по охране ювелирных изделий и предоставить право организациям самостоятельно определять меры необходимые для обеспечения сохранности ювелирных изделий в процессе производства и перемещения, исходя из оцениваемых ими рисков.	<p>Порядок хранения и организации охраны ДМДК в организации, относится к внутрихозяйственной деятельности и не может воздействовать на охраняемые законом ценности. Контроль за внутрихозяйственной деятельностью не должен производиться. Кроме этого, готовые ювелирные изделия являются товаром, не ограниченным к обороту как любой иной дорогостоящий товар не из драгоценных металлов. Риски для охраняемых законом ценностей отсутствуют. Установление правил хранения ценностей, принадлежащих субъектам предпринимательской деятельности, создает необоснованные и избыточные затраты, а также вторгается в сферу управления предпринимательскими рисками.</p>
8.	Решение Коллегии ЕЭК	Отменить ввозные пошлины на мелкие бриллианты массой до 0,20 кар.	<p>Для производства конкурентоспособной продукции на международных рынках мы должны иметь равные конкурентные условия. В основных странах лидерах по экспорту ювелирных изделий (Турция, Таиланд, Китай и т.д.) ввозные пошлины на камни отсутствуют, и они по отношению к российским производителям находятся в ценовом выигрыше. В 70% ювелирных изделий из золота крепятся бриллианты. 95% закрепленных бриллиантов это бриллианты мелкие, размером до 0,20 кар.</p> <p>Огранка мелких бриллиантов в РФ, ввиду экономической нецелесообразности, не производится. Основным источником поступления мелких бриллиантов в Россию — это импорт.</p>
9.	Решение Коллегии ЕЭК	Отменить ввозные пошлины на ограненные цветные драгоценные и не драгоценные камни.	<p>Для производства конкурентоспособной продукции на международных рынках мы должны иметь равные конкурентные условия. В основных странах лидерах по экспорту ювелирных изделий (Турция, Таиланд, Китай и т.д.) ввозные пошлины на</p>

			камни отсутствуют, и они по отношению к российским производителям находятся в ценовом выигрыше. Основной источник поступления вставок цветных драгоценных камней в Россию — это импорт.
10.	Положение о ввозе на таможенную территорию Евразийского экономического союза и вывозе с таможенной территории Евразийского экономического союза драгоценных металлов и сырьевых товаров, содержащих драгоценные металлы», утвержденное Решением Коллегии Евразийской экономической комиссии от 21 апреля 2015 г. N 30 «О мерах нетарифного регулирования»; решение Комиссии Таможенного союза от 17.08.2010 N 338 «Об особенностях пересылки товаров в международных почтовых отправлениях»; Приказ ФТС России от 12.05.2011 № 971 «О компетенции таможенных органов по совершению таможенных операций в отношении драгоценных металлов и драгоценных камней»	Устранить ограничение экспорта ювелирных изделий в режиме В2С (интернет-торговля в адрес физических лиц). Отменить в отношении ювелирных изделий, реализуемых в режиме В2С (пересылаемых в международных почтовых отправлениях), госконтроль и таможенное оформление только на спецпостах.	Действующий разрешительный порядок, установленных мер нетарифного регулирования в отношении ювелирных изделий, (реализуется посредством государственного контроля при ввозе-вывозе и таможенного оформления только на спецпостах), не позволяет оперативно доставлять купленные изделия покупателю, что существенно снижает конкурентоспособность российских изделий. Снятие барьеров будет способствовать увеличению объемов экспорта российских ювелирных изделий, возможности реализации изделий непосредственно потребителю (без зарубежных оптовых посредников) и популяризации российских изделий.
11.	Налоговый кодекс Российской Федерации	Отменить повышающий коэффициент к размеру госпошлины при опробовании и клеймении ювелирных изделий с закрепленными вставками и прикрепленными бирками, а также в индивидуальной упаковке.	Увеличение в 2 раза пошлин на клеймение изделий со вставками не имеет под собой экономического обоснования, в то время как увеличивает расходы по производству изделий. Метод производства изделий литья с камнем применяется как самый экономичный.

		Внести изменения в главу 25.3 части второй Налогового кодекса Российской Федерации.	
12.	Постановление Правительства РФ от 26.02.2021 № 270 «О некоторых вопросах контроля за оборотом драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них на всех этапах этого оборота и внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации».	Отменить предоставление информации об обороте серебряных ювелирных изделий в ГИИС ДМДК.	В настоящее время в РФ для изготовления ювелирных изделий используется не более 10% от объемов добычи и производства серебра. Но основной оборот розничной торговли ювелирных изделий (в количественном выражении) составляют изделия из серебра - 70% от всех продаваемых изделий. При этом объем в стоимостном выражении серебряных изделий меньше, чем изделий из золота, а доля затрат на соблюдение требований учета в ГИИС ДМДК, соответственно, значительно выше. С учетом отсутствия рисков нелегального оборота в сфере производства серебряных ювелирных изделий из-за низкой стоимости серебра по сравнению с золотом, избыточной финансовой нагрузки на розничную торговлю для администрирования этих требований, а также вследствие необходимости внесения большого объема информации в систему ГИИС ДМДК, что приводит к сбою и «зависанию» системы, предлагаем отменить предоставление информации об обороте серебряных ювелирных изделий в ГИИС ДМДК.
13.	Постановление Правительства РФ от 26.02.2021 № 270 «О некоторых вопросах контроля за оборотом драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них на всех этапах этого оборота и внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации».	Разрешить реализацию аффинированных мерных слитков физическим лицам всем юридическим лицам, осуществляющим производство и реализацию драгметаллов и изделий из них, а не только банкам.	ФЗ-41 «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» не содержит положений, устанавливающих преимущественное право осуществлять реализацию слитков физическим лицам только кредитными организациями или запрещающих осуществлять реализацию слитков физическим лицам иным юридическим лицам, осуществляющим производство и реализацию драгметаллов и изделий из них. Между тем в постановлении Правительства № 270, в пункте 2 Правил, в определении «вывод продукции, ювелирных изделий из оборота» операция по реализации мерных слитков физическим лицам установлена только для кредитных организаций. Для остальных организаций, осуществляющих производство и реализацию драгметаллов и изделий из них, предусмотрена только реализация (продажа) или иная передача гражданину (физическому лицу) для личного потребления ювелирных изделий. Считаю необоснованным данное ограничение для реализации мерных слитков. В ГИИС ДМДК будут вноситься данные о реализации всех видов драгоценных металлов, в том числе и

			<p>аффинированных мерных слитков драгоценных металлов. Соответственно, информация об указанных операциях будет доступна для любого вида контроля. Кроме этого, снятие данного ограничения увеличит доступность к рынку инвестиционных драгоценных металлов для физических лиц.</p> <p>На основании изложенного предлагаем включить в постановление Правительства № 270 положение, устанавливающее возможность реализации организациями, осуществляющими производство и реализацию драгметаллов и изделий из них, мерных слитков аффинированных драгоценных металлов физическим лицам.</p>
14	<p>Постановление Правительства РФ от 26.02.2021 № 270 «О некоторых вопросах контроля за оборотом драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них на всех этапах этого оборота и внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации».</p>	<p>Отменить нанесение двухмерного штрихового кода непосредственно на ювелирные изделия.</p>	<p>Несмотря на то, что само нанесение непосредственно на изделия двухмерного штрихового микро-кода будет осуществляться в Федеральной пробирной палате в ходе опробования, клеймения и маркировки изделий, исполнение данного обязательного требования потребует нижеперечисленных затрат участников отрасли.</p> <p>Единовременные затраты для каждого субъекта регулирования:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Считыватель штрихового кода с поверхности ювелирных изделий, обеспечивающий передачу в ГИИС ДМДК (для ввода - вывода изделий в/из оборота) – минимум 96 тыс. руб. x 2 шт. = 192 тыс. руб. 2. Организация дополнительного рабочего места, оснащенного компьютером - 100 тыс. руб. <p>Итого: 292 тыс. руб.</p> <p>Единовременные издержки для всех субъектов регулирования - 292 тыс. руб. x 14 934 = 4,36 млрд. руб.</p> <p>Постоянные затраты для каждого субъекта регулирования:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Техническое обслуживание оборудования - в год около 60 тыс. руб. 2. Зарплата сотрудника и соцстрах – 52 тыс. руб. x 12 мес.= 624 тыс. руб. <p>Итого: 684 тыс. руб. ежегодно.</p> <p>Постоянные затраты для всех субъектов регулирования – 684 тыс. руб. в год x 14 934 субъекта = 10,21 млрд. руб. ежегодно.</p> <p>Также возникают обоснованные опасения о самой возможности серийного производства сканеров считывания штрихового кода с поверхности ювелирных изделий в необходимом количестве для</p>

			<p>отрасли, так как экспериментальные образцы сканеров от ООО «Лазерный центр» содержат импортируемые, подсанкционные микроэлектронные комплектующие двойного назначения. Для прослеживаемости оборота ювелирных изделий в ГИИС достаточно нанесенного уникального идентификационного номера (УИН) на неразрывно связанный с этим изделием ярлык (бирку).</p>
15.	<p>Постановление Правительства Российской Федерации от 17.08.1998 №972 «Об утверждении Порядка работы организаций, осуществляющих аффинаж драгоценных металлов, и перечня организаций, имеющих право осуществлять аффинаж драгоценных металлов»</p>	<p>Необходимо устранить противоречия, избыточные требования в части договоров, инструкций, нормативов и отходов.</p>	<p>В соответствии со статьями 702, 708 Гражданского кодекса Российской Федерации (далее – ГК РФ) существенными условиями договора переработки (подряда) является условия, позволяющие определить вид работы, начальные и конечные сроки выполнения работ. Таким образом, график и объемы поставок, сроки выдачи и номенклатура готовой продукции, возврат отходов переработки определяются в договоре исходя из норм гражданского законодательства и не требуют специальных норм в Федеральном законе №41-ФЗ. При этом термин «кондиционные отходы» не употребляется ни в Федеральном законе №41-ФЗ, ни в Федеральном законе от 24.06.1998 № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления». Аналогично и меры ответственности, порядок урегулирования разногласий определяются исходя из главы 37 ГК РФ и главами об обеспечении исполнения обязательств. Необходимость установления дополнительных существенных условий договора в соответствии с действующим в настоящее время постановлением Правительства Российской Федерации от 17.08.1998 № 972 не направлено на защиту публичных интересов и поэтому подлежит исключению из обязательных требований. Излишняя детализация требований внутрихозяйственной деятельности не способствует минимизации рисков. Минфин России не имеет методик, научно-обоснованных критериев и соответствующих компетенций в технологических процессах для согласования норм расходов, норм потерь и нормативов содержания драгоценных металлов. При этом, например, продукцию из АДМ изготавливают не только аффинажные организации, но для них требование согласования нормативов не установлено. Непонятно также установление норм содержания в полупродуктах и отходах производства для переработки на другие аффинажные предприятия, так как указанные материалы могут направляться с любым содержанием в зависимости от технологий. Также изменение технологических</p>

			<p>процессов, законодательства, программного обеспечения, особенности заключаемых договоров, периодически требуют оперативного внесения изменений в инструкции. Длительные сроки согласования инструкций не позволяют оперативно изменять документооборот и программное обеспечение, приводят к временным и финансовым потерям. Все необходимые обязательные требования должны быть установлены в нормативном правовом акте для всех аффинажных организаций, а не согласовываться в индивидуальном порядке. О проблемах согласования нормативно-технических документов Пробирной палатой отмечалось и в приказе Минфина России от 01.07.2019 № 329 об обзоре обобщения и анализа правоприменительной практики контрольной-надзорной деятельности при осуществлении пробирного надзора.</p>
16.	<p>Постановление Правительства РФ от 7 июня 2001 г. N 444 "Об утверждении Правил скупки у граждан ювелирных и других бытовых изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней и лома таких изделий"</p>	<p>Необходимо исключить из Правил запрет скупки у физических лиц драгоценных металлов в отходах потребления, чтобы урегулировать возможность покупки у физических лиц драгоценных металлов в отходах потребления, отличных от лома ювелирных изделий.</p>	<p>Правилами устанавливается запрет скупки у физических лиц драгоценных металлов в отходах потребления. При этом физические лица на законных основаниях на праве собственности владеют не только ювелирными изделиями, но и широким набором электронных устройств и приборов, компьютерной техникой, мобильными телефонами (радиоэлектронный лом) автотранспортными средствами с нейтрализаторами выхлопных газов (автокатализаторами), в которых содержатся драгоценные металлы. Наличие указанного запрета в Правилах скупки формирует мнение о том, что покупка у физических лиц каких-либо бывших в употреблении изделий или их составных частей, содержащих драгоценные металлы, отличных от ювелирных изделий невозможна. С целью недопущения расширительного толкования указанных Правил скупки, утвержденных постановлением Правительства № 444, следует исключить норму о запрете на приобретение у физических лиц лома и отходов драгоценных металлов в отходах потребления или внести в Правила скупки положение, что указанные Правила не распространяются на скупку у физических лиц, находящихся в их собственности лома и отходов драгоценных металлов в отходах потребления, отличных от лома ювелирных изделий. При этом скупка находящихся в собственности физических лиц лома и отходов драгоценных металлов в отходах потребления регулируется отдельным постановлением Правительства РФ, которое необходимо принять.</p>

17.	Постановление Правительства РФ от 7 июня 2001 г. N 444 "Об утверждении Правил скупки у граждан ювелирных и других бытовых изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней и лома таких изделий"	Удалить требование об определении наименования и пробы драгоценных металлов, наименования и характеристик драгоценных камней только неразрушающими методами. Пункт 10 дополнить предложением: «По согласованию со сдатчиком определение наименования и пробы драгоценных металлов может производиться разрушающими методами».	Существующие способы определения подлинности драгоценных камней, наименования и пробы драгоценных металлов не позволяют получить достоверные сведения без нарушения целостности ценностей. Внесение же недостоверных сведений (в том числе в ГИИС ДМДК) о наименовании, пробе драгоценного металла приведет к недостоверным данным у всех участников «цепочки» покупателей/переработчиков драгоценных металлов и драгоценных камней.
18.	Постановление Правительства РФ от 7 июня 2001 г. N 444 "Об утверждении Правил скупки у граждан ювелирных и других бытовых изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней и лома таких изделий"	Дополнить пункт 11 о точности взвешивания ценностей положением о взвешивании лома: золота, платины и палладия в виде лома - 0,1 г; серебра в виде лома – 1,0 г.	Так как данные правила определяют порядок скупки ювелирных изделий и лома таких изделий, то и точность взвешивания должна быть установлена в данном документе не только для изделий, но и для лома. В ином случае, если лом ювелирных изделий взвешивать и учитывать с точностью, установленной в пункте 11 (определено только для изделий), скупщик будет нарушать требования, установленные в приказе Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. № 231н «Об утверждении инструкции о порядке учета и хранения драгоценных металлов, драгоценных камней, продукции из них и ведения отчетности при их производстве, использовании и обращении», утвержденного в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 28 сентября 2000 г. № 731 «Об утверждении Правил учета и хранения драгоценных металлов, драгоценных камней и продукции из них, а также ведения соответствующей отчетности». Во избежание ненамеренного нарушения обязательных требований, пункт необходимо дополнить – «золото, платина и палладий в виде лома - 0,1грамма; серебра в виде лома - 1,0 г.».
19.	Постановление Правительства РФ от 7 июня 2001 г. N 444 "Об утверждении Правил скупки у граждан ювелирных и других бытовых изделий из драгоценных металлов и	Удалить из абзаца 2 пункта 11 «Скупщик несет ответственность за правильность оценки»	Абзац содержит правовую неопределенность. Оценка скупаемых ценностей осуществляется по договорным ценам. Правила или требования по порядку оценки скупаемых ДМДК не установлены действующими НПА. Соответственно не может существовать «правильная» или «неправильная» оценка. Есть только договорная цена.

	драгоценных камней и лома таких изделий"		
20.	<p>Постановление Правительства РФ от 7 июня 2001 г. N 444 "Об утверждении Правил скупки у граждан ювелирных и других бытовых изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней и лома таких изделий"</p>	<p>В пунктах 12 и 13 заменить документ, выдаваемый сдатчику с квитанции на кассовый чек и сократить пункты, перечисляющие то, что должно быть указано в квитанции.</p> <p>Изложить п.12,13 в следующей редакции: При согласии сдатчика с оценкой принимаемых ценностей скупщик выдает (направляет) сдатчику причитающуюся ему сумму денежных средств, кассовый чек, подтверждающий оплату ценностей. Кассовый чек, выдаваемый (направляемый) сдатчику, дополнительно к предусмотренным законодательством реквизитам должен содержать следующие реквизиты: а) фамилия и инициалы сдатчика с указанием данных документа, удостоверяющего его личность; в) наименование и информацию о скупленных ценностях, позволяющую их идентифицировать, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.</p> <p>Указанная информация регистрируется в государственной интегрированной информационной системе в сфере контроля за оборотом драгоценных металлов, на всех этапах этого оборота (ГИИС ДМДК) в соответствии с Правилами, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2021 г. № 270 «О некоторых вопросах контроля за оборотом драгоценных металлов, драгоценных камней и внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации».</p>	<p>Оформление скупочной квитанции как отдельного документа, представляется устаревшим и избыточным при том, что все операции по расчету со сдатчиком оформляются кассовым чеком. Вместе с тем, полагаем обязательным предусмотреть дополнительные реквизиты кассового чека - ФИО сдатчика и наименование, и описание скупленных ценностей.</p> <p>Законом от 22.05.2003 N 54-ФЗ "О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении расчетов в Российской Федерации" разрешено формировать и направлять чеки в электронном виде.</p> <p>Перечень информации о скупленных ценностях закреплён в Приказе Минфина России от 09.11.2021 N 173н о форматах информации предоставляемой в ГИИС ДМДК.</p>

21.	<p>Постановление Правительства РФ от 28.09.2000 № 731 «Об утверждении Правил учета и хранения драгоценных металлов и драгоценных камней и продукции из них, а также ведения соответствующей отчетности»</p>	<p>Пересмотреть Постановление Правительства РФ от 28.09.2000 N 731 «Об утверждении Правил учета и хранения драгоценных металлов, драгоценных камней и продукции из них, а также ведения соответствующей отчетности», Приказ Минфина России от 09.12.2016 N 231н «Об утверждении Инструкции о порядке учета и хранения драгоценных металлов, драгоценных камней, продукции из них и ведения отчетности при их производстве, использовании и обращении» в отношении лома и отходов драгоценных металлов, содержащих менее 5% серебра и (или) менее 1% золота или платины и металлов платиновой группы (далее – бедносодержащее сырье) в части исключения в отношении бедносодержащего сырья необходимости:</p> <ul style="list-style-type: none"> - комиссионной приемки такого сырья; - комиссионного определения содержания драгоценных металлов в таком сырье; - учета драгоценных металлов на всех стадиях движения такого сырья внутри организации; - хранения такого сырья в помещениях, отвечающих требованиям по технической укрепленности и оборудованию средствами охранной и пожарной сигнализации; - хранения такого сырья в отдельных помещениях, а в случае отсутствия таких помещений в отдельных несгораемых шкафах, металлических ящиках и сейфах; - опломбирования (опечатывания) помещений, несгораемых шкафов, металлических ящиков и сейфов; - сдачи помещений, где осуществляется хранение, а также несгораемых шкафов, металлических ящиков и сейфов под охрану, 	<p>Вышеперечисленные требования являются избыточными, влекут значительные издержки со стороны лиц, осуществляющих операции с бедносодержащим сырьем, не способствуют сбору и развитию института переработки бедносодержащего сырья, влекут рост теневого оборота такого сырья.</p> <p>На практике данные требования либо не выполняются недобросовестными участниками рынка, либо выполняются добросовестными, но влекут возможность привлечения таких лиц к административной ответственности, несут риск коррупционной составляющей, поскольку их выполнение не всегда возможно.</p> <p>Например, у участника рынка не всегда есть возможность создать комиссию, иметь акты технической укрепленности и пожарной безопасности, пломбировать и сдавать помещения под охрану, приобретать несгораемые шкафы и т.д. Сбором бедносодержащего сырья из-за низкой рентабельности такого вида деятельности зачастую занимаются субъекты малого предпринимательства, ограниченные в трудовых, административных, финансовых и иных ресурсах. Ввиду низкого содержания драгоценных металлов в таком сырье, а также их фактического состояния (лом и отходы), зачастую выполнение данных требований невозможно ввиду экономической бессмысленности или фактической невозможности. Целесообразно переложить выполнение требований по обеспечению сохранности бедносодержащего сырья на усмотрение собственника, исходя из вида такого сырья и возможностей самого собственника.</p> <p>В отношении учета драгоценных металлов в настоящее время ведена государственная интегрированная система учета драгоценных металлов и драгоценных камней (ГИИС ДМДК), которая подразумевает учет драгоценных металлов в ломках и отходах на этапе их поступления в переработку, а также в продуктах переработки на этапе их реализации. Учет драгоценных металлов на всех стадиях движения ломов и отходов драгоценных металлов внутри организации в рамках ГИИС ДМДК не требуется. Полагаем разумным привести вышеуказанных НПА к такой же системе учета драгоценных металлов в бедносодержащих ломках и отходах с дополнительным введением возможности определения</p>
-----	---	--	---

		а также введения в отношении бедносодержащего сырья возможности: - не указывать содержание драгоценных металлов при поступлении бедносодержащего сырья, а определять количество драгоценных металлов по итогам переработки такого сырья.	количества драгоценных металлов в поступающем сырье после этапа переработки.
22.	Постановление Правительства РФ от 28.09.2000 № 731 «Об утверждении Правил учета и хранения драгоценных металлов и драгоценных камней и продукции из них, а также ведения соответствующей отчетности».	Установить, что учет отходов драгоценных металлов, содержащихся в опилках драгоценных металлов, загрязненных абразивными материалами, шлифовальных и полировальных дисках производится на основании данных по результатам переработки и извлечения драгоценных металлов из данных отходов.	Пунктом 8 установлено «производить <u>учет отходов</u> драгоценных металлов, образовавшихся в процессе производства, по наименованию и качеству драгоценных металлов, качеству отходов, общей массе отходов и <u>массе химически чистых драгоценных металлов</u> , содержащихся в них, а также в стоимостном выражении». В процессе производства кроме целнометаллических отходов драгоценных металлов образуются также отходы в виде опилок драгоценных металлов, загрязненных абразивными материалами, шлифовальные и полировальные диски, которые собираются при технологической зачистке рабочих мест и отправляются на переработку для извлечения драгоценных металлов. До момента переработки и извлечения из данных отходов драгоценных металлов невозможно установить массу химически чистых драгоценных металлов, содержащихся в них.
23.	Постановление Правительства РФ от 28.09.2000 № 731 «Об утверждении Правил учета и хранения драгоценных металлов и драгоценных камней и продукции из них, а также ведения соответствующей отчетности».	Удалить пункт 20, наделяющий полномочиями Минфин по разработке инструкций: - о порядке учета и хранения, отчетности ДМДК при их добыче производстве, использовании и обращении; - требования по технической укреплённости помещений.	В соответствии со Статьёй 2 Федерального закона от 31 июля 2020 г. N 247-ФЗ «Об обязательных требованиях в Российской Федерации» «3. В случаях и пределах, которые установлены федеральными законами, указами Президента Российской Федерации, обязательные требования могут быть установлены нормативными правовыми актами Правительства Российской Федерации, федеральных органов исполнительной власти. ». ФЗ-41 не установлены полномочия Минфина по определению обязательных требований по ДМДК, технической укреплённости помещений. Кроме этого, организация хранения ценностей предприятия, принадлежащих им на правах частной собственности, относится к внутрихозяйственной деятельности и не может воздействовать на охраняемые законом ценности.

24.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н «Об утверждении Инструкции о порядке учета и хранения драгоценных металлов, драгоценных камней, продукции из них и ведения отчетности при их производстве, использовании и обращении».	Пункт 5 Удалить требование по учету «на всех стадиях и операциях технологических, производственных и других процессов»	Ведение учета невозможно обеспечить по всем стадиям и операциям технологических и производственных процессов, так как после каждой операции на переделе или в технологическом процессе движение драгоценных металлов объективно не может быть зафиксировано приборами, весоизмерительным оборудованием или документами и осуществлен отбор проб и их анализ. Также предлагаемое изменение будет соответствовать положению пункта 18 Инструкции о том, что оперативный учет ведется по «стадиям переделов, видам работ с учетом особенностей технологического процесса ».
25.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н	Удалить из Пункта 6 требование об утверждении в организации норм расхода ДМДК. Оставить требование об утверждении в организации норм расхода ДМДК в государственных организациях в пределах утвержденных вышестоящей организацией норм расхода.	Предоставить право юридическим лицам и ИП самостоятельно определять порядок использования ДМДК, принадлежащих им на правах частной собственности, на основании внутренних нормативных документов, что не противоречит ФЗ-41.
26.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н	Удалить из последнего абзаца пункта 8 требование вести учет мелких деталей, заготовок и полуфабрикатов по количеству.	Учет мелких деталей, заготовок и полуфабрикатов по количеству является избыточной нагрузкой, в некоторых случаях объективно невозможен из-за длительности процесса пересчета при движении. Кроме того, Правила не требуют учета по количеству.
27.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н	Исключить из пункта 12 слова: «карточках складского учета материальных ценностей, книгах, журналах и иных документах».	Наименования и формы документов устанавливаются локальными актами организации. Кроме того, в организациях для учета используются различные информационные системы, содержащие разные наименование форм документов.
28.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н	Исключить пункт 13 в части драгоценных металлов: На каждую номенклатурную позицию, для каждого наименования и вида драгоценных металлов и драгоценных камней, а также их размера и назначения оформляется отдельная карточка складского учета, отдельная строка или отдельная страница	В соответствии с законом о бухгалтерском учете наименования и формы документов и регистров устанавливаются локальными актами. Кроме того, в организациях для учета используются различные информационные системы. Пункт также повторяет предыдущие пункты в части параметров учета драгоценных металлов и вводит избыточные параметры, не предусмотренные законом о драгоценных металлах и драгоценных камнях и Правилами (размер и др.).

		<p>в книгах, журналах и иных документах, используемых для ведения учета драгоценных металлов и драгоценных камней, которая содержит реквизиты, характеризующие учитываемые ценности, а именно: а) по драгоценным металлам - наименование (золото, серебро, платина, родий, палладий, иридий, рутений, осмий), вид, размер (длина, ширина, толщина, диаметр), проба или процентное содержание в растворе, сплаве, масса химически чистых металлов и/или общая масса сплава, соли, кислоты или других химических соединений, содержащих драгоценные металлы, номер партии.</p>	
29.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н	<p>Исключить первый абзац пункта 14. В пункте 14 (первый абзац) перечислены <u>наименования и формы документов</u> первичного учета и записей по приходу, расходу ценностей и требование о выведении остатка на конец рабочего дня (смены) (без снятия фактического наличия драгоценных металлов и драгоценных камней).</p>	<p>Согласно закону о бухгалтерском учете названия и формы документов, документооборот, устанавливается локальным нормативным актом. Порядок записей в регистры определен указанным законом.</p> <p>Требование выведение остатков на конец рабочего дня (смены) требует формирования соответствующих отчетов в информационных системах, и их сохранения, что является избыточной нагрузкой. При этом информационные системы позволяют выводить остатки на <u>необходимую дату</u>.</p>
30.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н	<p>Исключить последний абзац пункта 15. Пункт 15 последний абзац «Первый экземпляр приемного акта (приходного ордера) передается в бухгалтерию, копия приемного акта (приходного ордера) остается у материально ответственного лица».</p>	<p>Использование информационных систем не требует копии документов, а при формировании электронных документов понятие первого экземпляра документа отсутствует.</p>
31.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н	<p>Изменить первые три абзаца п.20 Заменить «исполнителям работ» на «материально-ответственным лицам» и учет фактических потерь не после каждой операции, а по результатам инвентаризации. Три первых абзаца пункта 20 изложить в следующей редакции: «Отпуск в производство драгоценных металлов и драгоценных камней производится в подотчет</p>	<p>Пункт создает избыточную нагрузку и не предусматривает особенности крупных и средних предприятий - бригадную материальную ответственность, сложные технологические процессы с использованием многочисленных видов оборудования, невозможность учета по отдельным исполнителям работ движения драгоценных металлов в производстве и возможность определения полного количества отходов и потерь только при инвентаризации после технологической зачистки оборудования.</p>

		материально-ответственным лицам. Списание выданных ценностей с указанных лиц осуществляется после сдачи ими в места хранения продукции, изделий, полуфабрикатов и остатков драгоценных металлов, драгоценных камней в виде сырья, промышленных продуктов, отходов и пр. Фактические потери драгоценных металлов и драгоценных камней определяются как разница между массой драгоценных металлов и драгоценных камней, выданных в производство и суммарной массой их в изготовленных продукции, полуфабрикатах, изделиях и в остатках в сырье, промышленных продуктах, отходах и пр. при инвентаризации».	
32.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н	Изменить последнее предложение пункта 33: вместо «опечатываются печатями» последнее предложение в пункте 33 изложить в редакции: «Если инвентаризация не закончена в тот же день, помещения при уходе инвентаризационной комиссией опечатываются материально ответственным лицом (лицами) и председателем инвентаризационной комиссии».	В настоящее время существуют различные средства «опечатывания» помещений, кроме печатей (стикеры, пломбы и т.п.).
33.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н	Удалить пункт 42. запрещающий совместное хранение драгоценных металлов и драгоценных камней с другими материалами.	В абзаце 1 пункта 41 приведены все необходимые и достаточные требования к сохранности ценностей. В соответствии с действующим требованием положить в один шкаф полуфабрикат изделия из драгметалла и вставки из не драгоценных камней, рабочий не может. То есть, каждый рабочий должен иметь минимум два места хранения, это нелогично и затратно. К тому же при наличии специального сейфового помещения ценности, используемые для производства как драгоценные металлы и камни, так и не драгоценные могут храниться там на различных стеллажах, шкафах, коробках, мешках или иной таре, предотвращающей смешение наименований. Установка там множества сейфов

			нецелесообразна и не повышает уровень сохранности ценностей. Производитель сам должен определять порядок хранения ТМЦ, меры безопасности, так как несет за это материальную ответственность.
34.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н	Удалить п. 43. Пункт 43 гласит: «Для обеспечения сохранности драгоценных металлов и драгоценных камней при их производстве, переработке, использовании и обращении несанкционированный доступ посторонних лиц в помещения, где осуществляются указанные операции, должен быть исключен».	Согласно ФЗ-41, Обращение — это действия, выражающиеся в переходе права собственности. То-есть в том числе и розничная реализация ювелирных изделий в магазине. Требование исключить несанкционированный доступ посторонних лиц, (покупателей) в торговый зал заведомо невыполнимое. В соответствии с п 44 инструкции условия сохранности ценностей регламентируются внутренними инструкциями организации.
35.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н	Дополнить пункт 46 (определение массы ДМДК и точность взвешивания) следующим абзацем: «Учитывая специфику выполняемых операций с драгоценными металлами организации могут включать в разрабатываемые и утверждаемые ими инструкции по учету, хранению драгоценных металлов и драгоценных камней Положения об особенности взвешивания материалов, содержащих драгоценные металлы, и допустимой погрешности их взвешивания».	В Инструкцию № 231н не включено положение об особенностях взвешивания материалов, содержащих драгоценные металлы в количестве менее 5%, на весах с допустимой погрешностью взвешивания $\pm 0,05\%$ от взвешиваемой массы, которое ранее существовало в Инструкции № 68н. Взвешивание многих материалов с содержанием драгоценных металлов невозможно осуществить с точностью, указанной в пункте 46 Инструкции, так как партии таких продуктов могут иметь вес в сотни килограммов (отработанные катализаторы, бедные шлаки и т.п.).
36.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н	Удалить пункт 47. О порядке перевозке ценностей.	Дублирует положения ст.29 ФЗ-41. Перевозка ценностей осуществляется в соответствии со статьей 29 ФЗ-41. В настоящее время подготовлены изменения в данную статью о перевозке минерального сырья.
37.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н	Исключить пункт 48. Излишнее требование: не реже чем раз в месяц представляют начальнику подразделения с целью направления в бухгалтерию организации сведения о фактическом расходе по каждому переделу, виду работ и участку.	Указанная норма создает избыточные требования, так как ежемесячное составление таких детальных отчетов требует отвлечения трудовых ресурсов. Кроме того, во многих случаях, учитывая особенности сложных технологических процессов и используемого оборудования, такие отчеты объективно не могут быть составлены, (например, по видам работ, отходам и незавершенному производству до проведения инвентаризации и

			зачистки). Кроме того, Правила не содержат требования составления указанных отчетов. При этом организации в установленные сроки представляют статистическую отчетность о поступлении и расходе драгоценных металлов.
38.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н	Удалить пункт 50 Требование для организаций представлять первичные статистические данные о движении драгоценных металлов и драгоценных камней по утвержденным формам федерального государственного статистического наблюдения.	Устаревшее требование. В настоящее время учет и отчетность осуществляется в ГИИС ДМДК.
39.	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2016 г. N 231н	Исключить пункт 51. Требование о представлении аффинажными организациями документов и сведений в Минфин России и согласовании документов с пробирной палатой в соответствии с Порядком работы организаций, осуществляющих аффинаж драгоценных металлов, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 17 августа 1998 г. N 972.	Дублирование нормы, установленной другим нормативным документом - постановлением Правительства Российской Федерации от 17 августа 1998 г. N 972, которое не содержит отсылочных норм отражать дополнительно в Инструкции.
40.	НПА отсутствует	При разработке инструкции по выполнению опробования, анализа и клеймения, установить сроки опробования и клеймения - не более 5 рабочих дней.	Полномочия по разработке данной инструкции федеральной пробирной палатой предусмотрена проектом изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 6 мая 2016 г. N 394 «Об опробовании, анализе и клеймении ювелирных и других изделий из драгоценных металлов». Установление предельных сроков проведения опробования и клеймения позволит участникам рынка осуществлять выполнение обязательного требования по клеймению изделий, а также планирование производства и поставок продукции и без существенных необоснованных дополнительных расходов.
41.	НПА отсутствует	Повысить лимит количества изделий, сдаваемых на срочное клеймение.	При разработке нормативных документов ФПП, устанавливающих порядок приема на клеймение, установить лимит количества изделий, сдаваемых на срочное клеймение: не менее 60 изделий. Полномочия по разработке инструкций, методических указаний,

			методических рекомендаций по опробованию, анализу и клеймению, приему, хранению, выдаче ювелирных изделий федеральной пробирной палатой установлены изменениями в постановлении Правительства Российской Федерации от 6 мая 2016 г. N 394 «Об опробовании, анализе и клеймении ювелирных и других изделий из драгоценных металлов».
42.	НПА отсутствует	Отменить «пробирный день» при сдаче изделий на срочное клеймение.	При разработке нормативных документов ФПП, устанавливающих порядок приема на клеймение, установить, что прием изделий на срочное клеймение осуществляется в любой рабочий день. Пошлина при срочном клеймении, в течении суток, увеличивается в 3 раза, а в течении 2 суток в два раза. При этом сдача изделий возможна только один день в неделю, что фактически лишает возможности производителя произвести срочное клеймение.