

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ПРИКАЗ
от 25 мая 2023 г. N 78н

**ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПЕРЕЧНЯ
ИНДИКАТОРОВ РИСКА НАРУШЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ ТРЕБОВАНИЙ,
ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ФЕДЕРАЛЬНОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО
ПРОБИРНОГО НАДЗОРА**

Список изменяющих документов
(в ред. Приказа Минфина России от 27.04.2024 N 51н)

В соответствии с пунктом 1 части 10 статьи 23 Федерального закона от 31 июля 2020 г. N 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. N 329, приказываю:

1. Утвердить прилагаемый перечень индикаторов риска нарушения обязательных требований, используемых для осуществления федерального государственного пробирного надзора.

2. Признать утратившим силу приказ Минфина России от 10 июня 2021 г. N 77н "Об утверждении перечня индикаторов риска нарушения обязательных требований, используемых для осуществления федерального государственного пробирного надзора" (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 1 октября 2021 г., регистрационный N 65240).

Министр
А.Г.СИЛУАНОВ

Утвержден
приказом Министерства финансов
Российской Федерации
от 25.05.2023 N 78н

**ПЕРЕЧЕНЬ
ИНДИКАТОРОВ РИСКА НАРУШЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ ТРЕБОВАНИЙ,
ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ФЕДЕРАЛЬНОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО
ПРОБИРНОГО НАДЗОРА <1>**

Список изменяющих документов
(в ред. Приказа Минфина России от 27.04.2024 N 51н)

<1> Постановление Правительства Российской Федерации от 25 июня 2021 г. N 1015 "О

федеральном государственном пробирном надзоре" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2021, N 27, ст. 5402; 2023, N 18, ст. 3312).

1. Фиксация в течение календарного года 2 и более фактов списания пользователями недр с государственного баланса запасов полезных ископаемых по результатам добычи драгоценных металлов (далее - ДМ) при отсутствии за указанный период информации о предоставлении Гохрану России приоритетного права выкупа добытых ДМ.

2. Фиксация в государственной интегрированной информационной системе в сфере контроля за оборотом драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них на всех этапах этого оборота (далее - ГИИС ДМДК) отсутствия в течение шести месяцев информации о направлении лома и отходов ДМ на обработку (переработку) или аффинаж контролируемым лицом, имеющим лицензию на осуществление деятельности по обработке (переработке) лома и отходов ДМ.
(в ред. Приказа Минфина России от 27.04.2024 N 51н)

3. Фиксация в ГИИС ДМДК фактов одновременного направления на аффинаж контролируемым лицом, имеющим лицензию на осуществление деятельности по обработке (переработке) лома и отходов ДМ, продуктов переработки золота лигатурной массой более 500 г и с содержанием золота 99% и выше.
(в ред. Приказа Минфина России от 27.04.2024 N 51н)

4. Фиксация в течение календарного года в ГИИС ДМДК 2 и более случаев возврата собственнику ДМ продуктов переработки лома и отходов ДМ при отсутствии информации об их направлении на аффинаж.

5. Фиксация в ГИИС ДМДК 3 и более случаев в месяц предъявления контролируемым лицом ювелирных изделий единоразово в количестве 50 и более штук на клеймение по срочному тарифу или случаев возврата ювелирных изделий без клеймения одному контролируемому лицу в течение месяца в объеме 5% и более от общего количества представленных ювелирных изделий (за исключением ювелирных изделий, направленных на анализ).

6. Фиксация в ГИИС ДМДК невыхода ювелирных изделий в заявленную пробу в объеме 3% и более от общего количества ювелирных изделий, представленных в течение трех месяцев на опробование и клеймение в количестве не менее 50 штук за указанный период.
(п. 6 в ред. Приказа Минфина России от 27.04.2024 N 51н)

7. Отсутствие фактов сдачи произведенных ювелирных изделий (за исключением ювелирных изделий из серебра) на опробование, анализ и клеймение в течение шести месяцев календарного года, в котором был зарегистрирован именной, при наличии сведений об обороте ДМ и драгоценных камней в ГИИС ДМДК.
(п. 7 в ред. Приказа Минфина России от 27.04.2024 N 51н)

8. Фиксация в ГИИС ДМДК 2 и более фактов ввода в оборот уникального идентификационного номера ювелирного изделия, ранее выведенного из оборота.

9. Фиксация в ГИИС ДМДК в течение шести месяцев реализации менее 5% от общего количества ювелирных изделий, числящихся на балансе контролируемого лица по одному адресу фактического осуществления деятельности.

10. Фиксация в ГИИС ДМДК направления на переработку или аффинаж менее 50% объема скупленных ценностей, подлежащих направлению на аффинаж в течение шести месяцев по отношению к общему объему скупленных ювелирных изделий и лома таких изделий, зафиксированных в ГИИС ДМДК на балансе контролируемого лица.

11. Фиксация в ГИИС ДМДК факта представления комиссионным магазином в течение шести месяцев на опробование и клеймение ювелирных и других изделий из ДМ единоразово в

количестве 10 и более штук без оттисков государственных пробирных клейм одного наименования и идентичных по артикулу и (или) модели.

12. Отсутствие фактов отражения контролируемым лицом оборота ДМ и драгоценных камней в ГИИС ДМДК в течение шести месяцев подряд.

(п. 12 в ред. Приказа Минфина России от 27.04.2024 N 51н)

13. Фиксация в ГИИС ДМДК увеличения объемов оборота ДМ и драгоценных камней (за исключением их перевозки) в 3 и более раз, но не менее чем на 200 г химически чистого ДМ или не менее чем на 5 карат драгоценных камней, в течение шести месяцев по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года при отсутствии информации об увеличении количества фактических адресов осуществления деятельности.

(п. 13 в ред. Приказа Минфина России от 27.04.2024 N 51н)

14. Выявление в течение календарного года корректировки данных об остатках ювелирных изделий в ГИИС ДМДК на основе актов инвентаризации в объеме, превышающем 15% и более от общего объема ДМ и драгоценных камней, внесенного в ГИИС ДМДК, на дату проведения инвентаризации за указанный период.

(п. 14 в ред. Приказа Минфина России от 27.04.2024 N 51н)

15. Отсутствие фактов отражения в ГИИС ДМДК контролируемым лицом, осуществляющим деятельность по скупке у физических лиц ювелирных и других изделий из ДМ и драгоценных камней, лома таких изделий, скупленных драгоценных камней и (или) ювелирных изделий со вставками из драгоценных камней, в течение шести месяцев подряд при наличии информации об оформлении не менее 20 скупочных квитанций в указанном периоде.

(п. 15 введен Приказом Минфина России от 27.04.2024 N 51н)

16. Выявление в течение трех месяцев подряд в ГИИС ДМДК 10 и более фактов обращения ломбардами взыскания на ювелирные изделия по займам, выданным на срок от 1 до 2 дней (с учетом льготного месячного срока).

(п. 16 введен Приказом Минфина России от 27.04.2024 N 51н)
