

Порядок проверки контрагента в рамках требований по должной осмотрительности

1. Общие положения

- 1.1. Настоящий порядок разработан для регулирования процесса проверки потенциальных контрагентов, а также предотвращения рисков, связанных с их выбором.
- 1.2. Настоящий порядок не распространяется на участие в закупках регулируемых 44 и 223 федеральными законами.
- 1.3. Во исполнение п.2 Приказа ФНС от 30.05.2007 г. № ММ-3-06/333@ и письма ФНС от 23.01.2013 г. №АС-4-2/710@ целями настоящего порядка являются:
 - 1.3.1. Создание единого порядка проверки контрагента;
 - 1.3.2. Повышение уровня системы внутреннего контроля при выборе потенциального контрагента;
 - 1.3.3. Снижение налоговых рисков при ведении своей финансово-хозяйственной деятельности;
 - 1.3.4. Соблюдение принципа “должной осмотрительности”.

2. Требования о раскрытии данных

- 2.1. Для проверки реальности финансово-хозяйственной деятельности, а также в качестве доказательств надлежащей осмотрительности потенциальному контрагенту услуг необходимо предоставить следующие документы:
 - 2.1.1. Оригинал или нотариально заверенную копию Выписки из ЕГРЮЛ не позднее 1 месяца на дату предоставления;
 - 2.1.2. Заверенные копии уполномоченным лицом учредительных документов;
 - 2.1.3. Заверенные уполномоченным лицом копии документов, подтверждающих полномочия исполнительного органа;
 - 2.1.4. Карточку предприятия;
 - 2.1.5. Карточка образцов подписей;
 - 2.1.6. Доверенность, если подписывать документы будет доверенное лицо;
 - 2.1.7. Заверенную копию паспорта лица, подписывающего документы.
- 2.2. Лицо (физическое лицо, индивидуальный предприниматель, прочие лица, на которых распространяется действие ФЗ от 27.07.2006 № 152-ФЗ «О персональных данных»), запрашивающее гарантию должно предоставить подписанное по форме ООО “СТП” согласие на обработку сведений лица на

получение гарантии.

3. Требования к потенциальному контрагенту

- 3.1. Потенциальный контрагент должен соответствовать требованиям данного раздела.
- 3.2. Наличие полного комплекта документов, предусмотренного разделом 2 настоящего Порядка;
- 3.3. Отсутствие регистрации организации по месту нахождения в адресе, подпадающем под признаки места массовой регистрации и указанном в соответствующем реестре адресов;
- 3.4. Предоставление достоверной информации;
- 3.5. Ненахождение организации в стадии реорганизации, ликвидации юридического лица;
- 3.6. Отсутствие в реестре недействующих юридических лиц, подлежащих исключению из ЕГРЮЛ по решению налоговых органов;
- 3.7. Отсутствие в перечне юридических лиц, в состав исполнительных органов которых входят дисквалифицированные лица;
- 3.8. Отсутствие в реестре недобросовестных поставщиков;
- 3.9. Отсутствие судебных разбирательств, с участием контрагента, в которых был установлен факт просрочки исполнения обязательства со стороны контрагента, злоупотребления правом, неисполнения законного требования юридического лица или уполномоченного государственного органа, в том числе судебные дела, в которых контрагент фигурировал как фирма-однодневка либо обвинялся в связях с такими фирмами;
- 3.10. Для договоров свыше 1 млн. рублей, физическое нахождение организации или представителя организации по юридическому адресу и фактическому адресу (по результатам выездного контроля).
- 3.11. В случае если будет выявлено одно нарушение установленных требований, потенциальный контрагент будет признан не соответствующим вышеперечисленным требованиям.
- 3.12. По результатам проверки контрагента в рамках требований по должной осмотрительности, установленных настоящим порядком к потенциальному контрагенту выдается заключение, в котором сообщается о результатах проведенной проверки и указывается на соответствие или не соответствие контрагента требованиям, установленным к контрагентам. В случае признания контрагента несоответствующим установленным требованиям в заключении указываются причины и основания для признания таковым.

Контрольный лист проверки контрагента

Проверка документов

№	Наименование	В наличии	Отсутствует
1	Оригинал или нотариально заверенную копию Выписки из ЕГРЮЛ не позднее 1 месяца на дату предоставления;		
2	Заверенные копии учредительных документов;		
3	Заверенные уполномоченным лицом копии документов, подтверждающих полномочия исполнительного органа;		
4	Карточку предприятия;		
5	Карточка образцов подписей;		
6	Доверенность, если подписывать документы будет доверенное лицо;		
7	Заверенную копию паспорта лица, подписывающего документы.		

Проверка

№	Наименование	Соответствует	Не соответствует
1	Отсутствие регистрации по месту множественной регистрации;		
2	Предоставление достоверной информации;		
3	Отсутствие информации о реорганизации, ликвидации юридического лица;		
4	Отсутствие сведений об исключении недействующих юридических лиц из ЕГРЮЛ по решению налоговых органов.		
5	Отсутствие в перечне юридических лиц, в состав исполнительных органов которых входят дисквалифицированные лица.		
6	Отсутствие в реестре недобросовестных поставщиков;		
7	Отсутствие судебных разбирательств, в том числе судебные дела, в которых контрагент фигурировал как фирма-однодневка либо обвинялся в связях с такими фирмами.		
8	Для договоров свыше 1 млн. рублей, физическое наличие организации или представителя по юридическому адресу и фактическому адресу (выездной контроль)		