



МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

**ЗАРЕГИСТРИРОВАНО**

Регистрационный № 39548

*29. октября 2015.*

**ПРАВЛЕНИЕ ПЕНСИОННОГО ФОНДА  
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

14 октября 2015 г.

МОСКВА

№ 377п

Об утверждении Порядка представления банками информации о наличии счетов, об остатках денежных средств на счетах, выписок по операциям на счетах по запросам территориальных органов Пенсионного фонда Российской Федерации, а также соответствующих форм справок и выписки

В соответствии с частями 6<sup>1</sup>, 6<sup>3</sup> статьи 24 Федерального закона от 24 июля 2009 г. № 212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 30, ст. 3738; 2010, № 50, ст. 6597; 2011, № 49, ст. 7057; 2014, № 26, 3394) Правление Пенсионного фонда Российской Федерации **п о с т а н о в л я е т**:

1. Утвердить:

Порядок представления банками информации о наличии счетов, об остатках денежных средств на счетах, выписок по операциям на счетах по запросам территориальных органов Пенсионного фонда Российской Федерации согласно приложению № 1 к настоящему постановлению;

форму справки о наличии счетов согласно приложению № 2 к настоящему постановлению;

форму справки об остатках денежных средств на счетах согласно приложению № 3 к настоящему постановлению;

форму выписки по операциям на счете согласно приложению № 4 к настоящему постановлению.

2. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Правления Пенсионного фонда Российской Федерации Петрову Н.В.

Председатель

<b>ВЕРНО</b>	
ОТДЕЛ СОСРМЛЕНИЯ ДОКУМЕНТОВ ПОР ДЕПАРТАМЕНТА УПРАВЛЕНИЯ ДЕЛАМИ ПЕНСИОННОГО ФОНДА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	
Подпись	<i>Чел Коваленко</i>
Дата	<i>15.10.2015</i>

 А. Дроздов

Приложение № 1  
Утвержден  
постановлением Правления ПФР  
от 14 октября 2015 г.  
№ 377п

Порядок представления банками информации о наличии счетов, об остатках денежных средств на счетах, выписок по операциям на счетах по запросам территориальных органов Пенсионного фонда Российской Федерации

1. Настоящий Порядок разработан в соответствии с частями 6<sup>1</sup>, 6<sup>3</sup> статьи 24 и пунктами 7,8 части 1 статьи 29 Федерального закона от 24 июля 2009 г. № 212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» (далее – Федеральный закон от 24 июля 2009 г. № 212-ФЗ).

2. Настоящий Порядок применяется в отношении открытых в банках счетов организаций, индивидуальных предпринимателей.

3. Положения, предусмотренные настоящим Порядком в отношении банков, распространяются на коммерческие банки и другие кредитные организации, имеющие лицензию Центрального банка Российской Федерации<sup>1</sup> (далее – банки).

4. Настоящий Порядок применяется при представлении банками (филиалами банков) на бумажном носителе следующих документов по запросам территориальных органов Пенсионного фонда Российской Федерации (далее - территориальный орган ПФР):

- 1) справок о наличии счетов;
- 2) справок об остатках денежных средств на счетах;
- 3) выписок по операциям на счетах.

5. Исчисление срока, установленного частью 6<sup>1</sup> статьи 24 Федерального закона от 24 июля 2009 г. № 212-ФЗ (три рабочих дня), в течение которого банком (филиалом банка) в территориальный орган ПФР должна быть представлена справка (выписка) по запросу территориального органа ПФР, осуществляется:

1) для запроса, врученного под расписку уполномоченному представителю банка (филиала банка), - со дня, следующего за днем, указанным в отметке уполномоченного представителя банка (филиала банка) о получении запроса;

2) для запроса, направленного в банк (филиал банка) заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении, - со дня, следующего за днем вручения уполномоченному представителю банка (филиала банка) почтового отправления, указанным в уведомлении о вручении.

<sup>1</sup> Пункт 5 статьи 2 Федерального закона от 24 июля 2009 г. № 212-ФЗ

6. В справке с наличием счетов, представляемой в соответствии с запросом территориального органа ПФР, указывается следующая информация:

1) полное или сокращенное наименование банка/филиала банка (для кредитных организаций - в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций), представляющего справку, идентификационный номер налогоплательщика (далее - ИНН), код причины постановки (далее - КПП), банковский идентификационный код (далее - БИК);

2) наименование и адрес территориального органа ПФР, в который представляется справка;

3) дата и номер запроса территориального органа ПФР, в соответствии с которым представляется справка;

4) полное наименование организации, в отношении которой представляется справка, ее регистрационный номер в территориальном органе ПФР, код подчиненности, ИНН, код иностранной организации (далее - КИО) и КПП, фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя, в отношении которого запрашивается справка, его регистрационный номер в территориальном органе ПФР, код подчиненности и ИНН.

5) номера, виды счетов и цифровые коды валют счетов (в соответствии с Общероссийским классификатором валют) организации (индивидуального предпринимателя), даты открытия (закрытия) счетов либо информация об отсутствии счета у лица, в отношении которого получен запрос территориального органа ПФР;

6) дата, по состоянию на которую представляется информация.

7. В справке об остатках денежных средств на счетах в банке (филиале банка) указывается следующая информация:

1) полное или сокращенное наименование банка/филиала банка (для кредитных организаций - в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций), представляющего справку, его ИНН, КПП, БИК;

2) наименование и адрес территориального органа ПФР, в который представляется справка;

3) дата и номер запроса территориального органа ПФР, в соответствии с которым представляется справка;

4) полное наименование организации, в отношении которой представляется справка, ее регистрационный номер в территориальном органе ПФР, код подчиненности, ИНН (КИО), КПП, фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя, в отношении которого запрашивается справка, его регистрационный номер в территориальном органе ПФР, код подчиненности и ИНН.

5) номера, виды счетов и цифровые коды валют счетов (в соответствии с Общероссийским классификатором валют) организации (индивидуального предпринимателя), о которых представляется справка об остатках денежных средств, либо информация об отсутствии счета у лица, в отношении которого

получен запрос территориального органа ПФР;

6) даты открытия (закрытия) счетов в банке (филиале банка);

7) остаток денежных средств на каждом счете, о котором представляется справка (руб., коп. (иностранной валюте));

8) дата, по состоянию на которую представляется информация.

8. В соответствии с запросом территориального органа ПФР справка представляется банком (филиалом банка) по конкретным счетам, указанным территориальным органом ПФР в запросе, либо по всем счетам в банке (филиале банка) организации (индивидуального предпринимателя).

9. В выписке по операциям на счете, представляемой в соответствии с запросом территориального органа ПФР, указывается следующая информация:

1) полное или сокращенное наименование банка/филиала банка (для кредитных организаций - в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций), представляющего выписку, его ИНН, КПП, БИК;

2) наименование и адрес территориального органа ПФР, которому представляется выписка;

3) дата и номер запроса территориального органа ПФР, в соответствии с которым представляется выписка;

4) полное наименование организации, в отношении которой представляется выписка, ее регистрационный номер в территориальном органе ПФР, код подчиненности, ИНН (КИО), КПП, фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя, в отношении которого запрашивается выписка, его регистрационный номер в территориальном органе ПФР, код подчиненности и ИНН.

5) номер счета организации (индивидуального предпринимателя), по операциям на котором представляется выписка;

6) цифровой код валюты счета (в соответствии с Общероссийским классификатором валют);

7) период, за который представляется выписка;

8) дата открытия счета;

9) дата закрытия счета;

10) номера операций по порядку (указываются в последовательности осуществления операций по счету);

11) дата совершения операции;

12) вид (шифр), номер и дата (указываются при наличии) документа, на основании которого банком была совершена операция по счету;

13) номер корреспондентского счета банка плательщика (получателя) денежных средств;

14) наименование, БИК банка (наименование, международный банковский идентификационный код SWIFT BIC или иной равноценный реквизит иностранного банка) плательщика (получателя) денежных средств;

15) наименование, ИНН (КИО), КПП плательщика (получателя) денежных средств;

16) номер счета плательщика (получателя) денежных средств;

- 17) сумма операции по счету (по дебету или кредиту счета);
- 18) назначение платежа по каждой операции;
- 19) остаток по счету на начало периода;
- 20) сумма по дебету счета за период;
- 21) сумма по кредиту счета за период;
- 22) остаток по счету на конец периода.

Представляемая банком (филиалом банка) информация указывается в соответствии с данными, содержащимися в соответствующих полях расчетных, кассовых и иных документов, на основании которых проведены операции по счету.

В соответствии с запросом территориального органа ПФР выписка представляется банком (филиалом банка) по каждому счету, указанному территориальным органом ПФР, либо по всем счетам в банке (филиале банка) организации (индивидуального предпринимателя). При этом по каждому счету представляется отдельная выписка.

10. Банком в соответствии с запросом территориального органа ПФР представляются справки (выписки) в отношении всех счетов, открытых (закрытых) во всех филиалах банка.

Филиалом банка представляются справки (выписки) в отношении счетов, открытых (закрытых) в этом филиале.

11. Справки (выписки) подписываются представителем банка (филиала банка), заверяются печатью банка (филиала банка) и вручаются должностному лицу территориального органа ПФР, либо направляются в территориальный орган ПФР заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении.



ИНН/КИО  КПП

1. Представляет информацию о счетах, открытых в банке (филиале банка) указанному лицу \*

1	2	3	4	5
номер счета	вид счета	цифровой код валюты счета (в соответствии с Общероссийским классификатором валют)	дата открытия счета (дд.мм.гг)	дата закрытия счета (дд.мм.гг) **

2. Сообщает об отсутствии счетов в банке (филиале банка) у указанного лица \*

Указанная информация представляется по состоянию на " \_\_\_\_ " \_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г.

Уполномоченный представитель банка (филиала банка)

\_\_\_\_\_  
(должность) (Ф.И.О.) (подпись) (дата)

М.П.

-----  
\* Нужно отметить знаком X.

\*\* Заполняется в случае, если счет, по которому представлен запрос территориального органа ПФР, закрыт.





ИНН/КНО  КПП 

1. Представляет информацию об остатках денежных средств на следующих счетах, открытых указанному лицу

1	2	3	4	5	6
номер счета	вид счета	цифровой код валюты счета (в соответствии с Общероссийским классификатором валют)	остаток денежных средств на счете *	дата открытия счета (ДД.ММ.ГГ) ***	дата закрытия счета (ДД.ММ.ГГ) ***

2. Сообщает об отсутствии счетов в банке (филиале банка) у указанного лица \*\*

№ Указанная информация предоставляется по состоянию на «    »    20    г.

Уполномоченный представитель банка (филиала банка)

(должность)

(Ф.И.О.)

(подпись)

(дата)

М.П.

\* суммы указываются в рублях и копейках в единицах валюты счета

\*\* заполняется в случае отсутствия запрашиваемых счетов в банке (филиале банка) у указанного лица

\*\*\* заполняется в случае, если счет на момент поступления запроса в банк (филиал банка) закрыт





Таблица 2

Остаток по счету на начало периода	Сумма по дебету счета за период	Сумма по кредиту счета за период	Остаток по счету на конец периода
1	2	3	4

\* заполняется в случае, если счет на момент поступления запроса в банк (филиал банка) закрыт  
Пояснение к заполнению таблиц 1 и 2.

В таблице 1 информация указывается в порядке осуществления операций по счету.

В графах 13 и 14 таблицы 1 и графах 1 - 4 таблицы 2 указываются суммы в единицах валюты счета, где целая часть отделяется от дробной части знаком тире "-", дробная часть указывается двумя знаками.

В графе 3 таблицы 1 указывается условное обозначение (шифр) проведенного документа в соответствии с Перечнем условных обозначений (шифров) документов, проводимых по счетам в кредитных организациях, приведенным в приложении 1 к Правилам ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории Российской Федерации (приложение к Положению Банка России от 16.07.2012 № 385-П «О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории Российской Федерации» (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 03.09.2012, регистрационный № 25350), с изменениями, внесенными положениями Банка России от 26.09.2012 № 2884-У (зарегистрировано в Минюсте России 15.10.2012, регистрационный № 25670), от 04.09.2013 № 3053-У (зарегистрировано в Минюсте России 15.10.2013 регистрационный № 30198), от 06.11.2013 № 3107-У (зарегистрировано в Минюсте России 09.12.2013 регистрационный № 30568), от 25.11.2013 № 3121-У (зарегистрировано в Минюсте России 23.12.2013 регистрационный № 30721), от 05.12.2013 № 3134-У (зарегистрировано в Минюсте России 27.12.2013 регистрационный № 30883), от 17.07.2014 № 3326-У (зарегистрировано в Минюсте России 07.08.2014, регистрационный № 33470), от 19.08.2014 № 3365-У (зарегистрировано в Минюсте России 02.09.2014, регистрационный № 33940), от 22.12.2014 № 3501-У (зарегистрировано в Минюсте России 28.01.2015, регистрационный № 35764), от 04.06.2015 № 3659-У (зарегистрировано в Минюсте России 17.06.2015 регистрационный № 37684), от 22.06.2015 № 3685-У (зарегистрировано в Минюсте России 16.07.2015 № 38043). По операциям с наличной валютой Российской Федерации и иностранной валютой, проведенным на основании соответственно накладной к сумке с денежной наличностью и приходных и расходных кассовых ордеров, в графе 3 таблицы 1 условное обозначение (шифр) не проставляется.

В графы 4 - 12, 15 таблицы 1 переносится без изменений вся информация из соответствующих полей расчетных, кассовых и иных документов, на основании которых проведены операции, и при печати может в рамках графы переноситься из строки в строку.

Порядок составления таблицы 1 по расчетным операциям в валюте Российской Федерации:

в графу 4 переносится информация из поля «№» документа;

в графу 5 переносится информация из поля «Дата» документа;

в графу 6 переносится информация из поля «Сч. №» банка плательщика в случае представления выписки банком плательщика; соответственно, из поля «Сч. №» банка получателя в случае представления выписки банком получателя или;

в графу 7 аналогично переносится информация из поля «Банк плательщика»/ «Банк получателя»;

в графу 8 аналогично переносится информация из поля «БИК» банка плательщика/получателя;

в графу 9 переносится информация из поля «Платательщик» в случае представления выписки банком получателя или, соответственно, из поля «Получатель» в случае представления выписки банком плательщика;

в графу 10 аналогично переносится информация из поля «ИНН» плательщика/получателя;

в графу 11 аналогично переносится информация из поля «КПП» плательщика/получателя;

в графу 12 аналогично переносится информация из поля «Сч. №» плательщика/получателя;

в графу 15 переносится информация из поля «Назначение платежа».

Порядок составления таблицы 1 по операциям с наличными денежными средствами, проводимым на основании кассовых документов (объявление на взнос наличнымими 0402001, препроводительная ведомость к сумке с денежной наличностью, приходный кассовый ордер, денежный чек, расходный кассовый ордер):

в графу 4 переносится информация из поля, предназначенного для указания номера документа;

в графу 5 переносится информация из поля, предназначенного для указания даты документа;

в графу 9 переносится информация из поля «От кого» (объявление на взнос наличнымими 0402001, препроводительная ведомость к сумке с денежной наличностью, приходный кассовый ордер), «Заплатите (кому)» (денежный чек), «Выдать» (расходный кассовый ордер);

в графу 12 переносится информация из поля «Дебет, сч. №» (объявление на взнос наличнымими 0402001, препроводительная ведомость к сумке с денежной наличностью, приходный кассовый ордер), из поля «Кредит, сч. №» (расходный кассовый ордер);

в графу 15 переносится информация из поля «Источник взноса» (объявление на взнос наличнымими 0402001, приходный кассовый ордер), «Цели расхода» (денежный чек), «Назначение платежа» (расходный кассовый ордер).

Порядок составления таблицы 1 по расчетным операциям в иностранной валюте:

в графу 4 переносится без изменений соответствующая информация из поля, предназначенного для указания номера документа;

в графу 5 переносится без изменений соответствующая информация из поля, предназначенного для указания даты документа;

в графу 7 переносится без изменений вся информация из полей, предназначенных для указания реквизитов банка плательщика в случае представления выписки банком получателя или, соответственно, банка получателя в случае представления выписки банком плательщика;

в графу 9 переносится без изменений вся информация из полей, предназначенных для указания реквизитов плательщика в случае представления выписки банком получателя или, соответственно, получателя в случае представления выписки банком плательщика;

в графу 15 переносится без изменений вся информация из полей, предназначенных для указания назначения платежа и дополнительной информации о платеже.

В выписку по операциям на корреспондентском счете банка (корреспондентском субсчете филиала банка) включаются операции, если в качестве реквизитов плательщика/получателя денежных средств в документе, на основании которого проведены операции, указаны только реквизиты банка (филиала банка), являющегося плательщиком или получателем средств соответственно, по операциям на корреспондентском счете (субсчете) которого запрошена выписка.

В выписку по операциям на корреспондентском счете банка (корреспондентском субсчете филиала банка), совершенным на основании распоряжения на общую сумму с реестром, включается информация об операциях, указанных в реестре, прилагаемом к распоряжению на общую сумму с реестром, если в качестве реквизитов плательщика или получателя средств в распоряжении и реестре указаны только реквизиты банка (филиала банка), являющегося плательщиком или получателем средств соответственно, по операциям на корреспондентском счете (субсчете) которого запрошена выписка.

Составление таблицы 1 по иным операциям заключается в переносе информации, необходимой для заполнения данной таблицы, из полей документов, являющихся основанием для проведения операций, в соответствующие графы таблицы.

При указании в одной графе таблицы 1 данных из разных полей документа, на основании которого была осуществлена операция, эти данные разделяются двумя точками с запятой «;».

Если информация для заполнения графы отсутствует, то на ее месте ставится прочерк.

Уполномоченный представитель банка  
(филиала банка)

\_\_\_\_\_ (должность)

\_\_\_\_\_ (Ф.И.О.)

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (дата)

М.П.