



МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Регистрационный № 74221

от "11" июля 2023 г.

ФОНД ПЕНСИОННОГО И СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ПРИКАЗ

31 мая 2023 г.

МОСКВА

№ 950

Об утверждении формы акта проверки
выполнения банком (иной кредитной
организацией) обязанностей, предусмотренных
Федеральным законом
от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ «Об обязательном
социальном страховании от несчастных случаев на
производстве и профессиональных заболеваний»,
и требований к составлению акта проверки
выполнения банком (иной кредитной
организацией) обязанностей, предусмотренных
Федеральным законом
от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ «Об обязательном
социальном страховании от несчастных случаев на
производстве и профессиональных заболеваний»

В соответствии с пунктом 4 статьи 26¹⁴ Федерального закона от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» **п р и к а з ы в а ю:**

1. Утвердить:

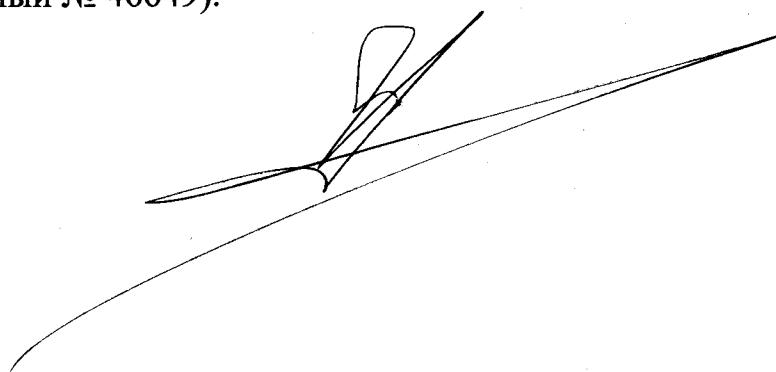
форму акта проверки выполнения банком (иной кредитной организацией) обязанностей, предусмотренных Федеральным законом от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний», согласно приложению № 1 к настоящему приказу;

требования к составлению акта проверки выполнения банком (иной кредитной организацией) обязанностей, предусмотренных Федеральным

законом от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний», согласно приложению № 2 к настоящему приказу.

2. Признать утратившим силу приказ Фонда социального страхования Российской Федерации от 25 января 2017 г. № 11 «Об утверждении формы акта проверки выполнения банком (иной кредитной организацией) обязанностей, предусмотренных Федеральным законом от 24 июля 1998 года № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний», и требований к составлению акта проверки выполнения банком (иной кредитной организацией) обязанностей, предусмотренных Федеральным законом от 24 июля 1998 года № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 10 мая 2017 г., регистрационный № 46649).

Председатель



С. Чирков

Приложение № 1
к приказу Фонда пенсионного и социального
страхования Российской Федерации

от 31 мая 2022

№ 950

Форма

(Наименование территориального
органа Фонда пенсионного и
социального страхования Российской
Федерации)

**Акт проверки выполнения банком (иной кредитной организацией)
обязанностей, предусмотренных Федеральным законом
от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании
от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»**

от _____
(дата)

№ _____

Нами (мною), _____
(фамилии, имена, отчества (при наличии) лиц, проводивших проверку,
с указанием должностей, руководителя проверяющей группы)

(наименование территориального органа Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации)

проведена проверка банка (иной кредитной организации)

(полное и сокращенное (при наличии) наименование банка (иной кредитной организации))

ИНН _____
КПП _____
ОГРН _____
Адрес места нахождения _____

за период с _____ по _____
(дата) (дата)

в части (нужное подчеркнуть):

1. Соблюдения банком (иной кредитной организацией) сроков сообщения сведений об открытии, закрытии или изменении реквизитов счета страхователей.

2. Соблюдения банком (иной кредитной организацией) сроков исполнения поручения на перечисление страховых взносов, пеней и штрафов, а также поручения Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации на списание и перечисление необходимых денежных средств со счетов страхователя.

3. Соблюдения банком (иной кредитной организацией) сроков представления справок о наличии счетов в банке и (или) об остатках денежных средств на счетах, выписок по операциям на счетах страхователей.

Проверка проведена в соответствии с пунктом 4 статьи 26¹⁴ Федерального закона от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (далее – Федеральный закон от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ).

1. Общие положения

1.1. Место проведения проверки _____

(место нахождения банка (иной кредитной организации) либо место нахождения территориального органа Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации)

1.2. Проверка начата _____, окончена _____

(дата)

(дата)

1.3. Уполномоченными лицами банка (иной кредитной организации) являлись:

(наименование должности уполномоченного лица банка (иной кредитной организации), наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

(наименование должности уполномоченного лица банка (иной кредитной организации), наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

1.4. Настоящая проверка проведена на основании представленных или имеющихся у территориального органа Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации документов:

(указываются виды проверенных документов, перечень конкретных документов)

1.5. В ходе проверки не представлены следующие документы:

(указываются виды непредставленных документов, перечень конкретных документов)

1.6. Предыдущая проверка проводилась с _____

(дата)

по _____

(дата)

акт от _____

(дата)

№ _____

Выявленные предыдущей проверкой нарушения:

				открытом в учреж- дении Централь- ного Банка Российской Федерации			

2.2.3. Нарушение банком (иной кредитной организацией) установленного пунктом 4 статьи 22² Федерального закона от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ срока выдачи справок о наличии счетов в банке и (или) об остатках денежных средств, выписок по операциям на счетах, непредставление справок о наличии счетов в банке и (или) об остатках денежных средств, выписок по операциям на счетах, а также представление справок о наличии счетов в банке и (или) об остатках денежных средств, выписок по операциям на счетах, содержащих недостоверные сведения:

№ п/п	Номер справки/выписки	Наименование страхователя	Дата получения банком (иной кредитной организацией) мотивированного запроса территориального органа Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации	Срок представления банком (иной кредитной организацией) справок о наличии счетов в банке и (или) об остатках денежных средств, выписок по операциям на счетах по запросу	Фактическая дата представления банком (иной кредитной организацией) справок о наличии счетов в банке и (или) об остатках денежных средств, выписок по операциям на счетах

3. По результатам настоящей проверки предлагается:

Привлечь _____

(наименование банка (иной кредитной организации))

к ответственности, предусмотренной:

статьей (ями) _____ Федерального закона от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ, за

(указывается состав правонарушения)

В случае несогласия с фактами, изложенными в настоящем акте проверки, а также с выводами и предложениями проверяющего, банк (иная кредитная организация) вправе представить в течение 15 рабочих дней со дня получения настоящего акта в

(наименование территориального органа Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации)

письменные возражения по указанному акту в целом или по его отдельным положениям. При этом банк (иная кредитная организация) вправе приложить к письменным возражениям или в согласованный срок передать документы (их заверенные копии), подтверждающие обоснованность своих возражений. В случае направления акта проверки по почте заказным

письмом датой вручения этого акта считается шестой рабочий день, начиная с даты отправления заказного письма.

Приложение: на _____ листах.

Подписи лиц, проводивших проверку

Подписи уполномоченных лиц банка
(иной кредитной организации)

(должность)

(должность уполномоченного лица банка (иной кредитной организации), наименование банка (иной кредитной организации))

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Экземпляр настоящего акта с _____ приложениями на _____ листах получил:
(количество приложений к акту) (количество листов приложений к акту)

(должность, фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного лица банка (иной кредитной организации))

(дата)

(подпись)

(должность, фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного лица банка (иной кредитной организации))

От получения настоящего акта уклонился:

(должность, фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного лица банка (иной кредитной организации))

Достоверность сведений подтверждаю:

(подпись руководителя проверяющей группы)

Направить настоящий акт по почте.

(дата)

(подпись руководителя проверяющей группы)

Место для печати территориального органа
Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации

Приложение № 2
к приказу Фонда пенсионного
и социального страхования
Российской Федерации

от 31 мая 2023 г.

№ 950

Требования к составлению акта проверки выполнения банком (иной кредитной организацией) обязанностей, предусмотренных Федеральным законом от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»

1. В соответствии с пунктом 4 статьи 26¹⁴ Федерального закона от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (далее – Федеральный закон от 24 июля 1998 года № 125-ФЗ) территориальные органы Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации вправе проводить проверки банков (иных кредитных организаций) в целях контроля за выполнением банками (иными кредитными организациями) обязанностей, предусмотренных статьей 22² Федерального закона от 24 июля 1998 года № 125-ФЗ.

2. Акт проверки выполнения банком (иной кредитной организацией) обязанностей, предусмотренных Федеральным законом от 24 июля 1998 года № 125-ФЗ (далее – акт проверки банка (иной кредитной организации)), должен быть составлен на бумажном носителе, на русском языке и иметь сквозную нумерацию страниц.

3. В акте проверки банка (иной кредитной организации) не допускаются помарки, подчистки и иные исправления, за исключением исправлений, оговоренных и заверенных подписями проверяющего (руководителя проверяющей группы) и уполномоченного лица проверяемого банка (иной кредитной организации).

При использовании в тексте акта проверки банка (иной кредитной организации) сокращенных наименований и общепринятых аббревиатур при первом употреблении соответствующее словосочетание приводится полностью с одновременным указанием в скобках его сокращенного наименования или аббревиатуры, используемых далее по тексту.

4. Акт проверки банка (иной кредитной организации) должен состоять из трех частей: вводной, описательной и итоговой.

5. Вводная часть акта проверки банка (иной кредитной организации) представляет собой общие сведения о проводимой проверке и проверяемом банке (иной кредитной организации) и должна содержать:

номер акта проверки банка (иной кредитной организации) (присваивается акту при его регистрации в территориальном органе Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации);

дату акта проверки банка (иной кредитной организации) (под указанной датой понимается дата подписания акта лицами, проводившими проверку);

должности, фамилии, имена, отчества (при наличии) лиц, проводивших проверку банка (иной кредитной организации), с указанием руководителя проверяющей группы;

полное наименование и сокращенное наименование (при наличии) банка (иной кредитной организации);

идентификационный номер банка (иной кредитной организации) (ИНН);

код причины постановки на учет в налоговом органе (КПП);

основной государственный регистрационный номер банка (иной кредитной организации) (ОГРН);

адрес места нахождения банка (иной кредитной организации);

период, за который проведена проверка банка (иной кредитной организации);

указание на то, что проверка проведена в соответствии с пунктом 4 статьи 26¹⁴ Федерального закона от 24 июля 1998 года № 125-ФЗ;

место проведения проверки банка (иной кредитной организации);

дату начала и дату окончания проведения проверки банка (иной кредитной организации);

фамилии, имена и отчества (при наличии) уполномоченных лиц проверяемого банка (иной кредитной организации), наименование и реквизиты документов, подтверждающих их полномочия;

перечень документов, представленных банком (иной кредитной организацией), а также других документов, имеющих у территориального органа Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации, на основе которых проведена проверка. Указываются виды проверенных документов и при необходимости перечень конкретных документов;

перечень не представленных проверяемым банком (иной кредитной организацией) документов;

номер и дату акта предыдущей проверки банка (иной кредитной организации) с указанием периода предыдущей проверки и выявленных недостатков и нарушений.

6. В описательной части акта проверки банка (иной кредитной организации) должно быть указано, выявлены или не выявлены нарушения законодательства Российской Федерации об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

В случае выявления нарушений описательная часть акта проверки банка (иной кредитной организации) должна содержать:

сведения о нарушении сроков сообщений банком об открытии (закрытии), изменении реквизитов счета страхователя;

сведения о несвоевременности исполнения поручения страхователя и (или)

поручения территориального органа Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации;

сведения о нарушении сроков выдачи по запросу территориального органа Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации справок о наличии счетов в банке (иной кредитной организации) и (или) об остатках денежных средств, выписок по операциям на счетах, а также о представлении справок (выписок), содержащих недостоверные сведения.

7. Итоговая часть акта проверки банка (иной кредитной организации) должна содержать:

выводы проверяющих о наличии в действиях банка (иной кредитной организации) признаков нарушения законодательства Российской Федерации об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Данные выводы должны содержать указание на вид совершаемого банком (иной кредитной организацией) правонарушения со ссылкой на статью Федерального закона от 24 июля 1998 года № 125-ФЗ, предусматривающую ответственность за данный вид правонарушения;

указание на право банка (иной кредитной организации) представить письменные возражения по акту проверки банка (иной кредитной организации) в целом или по его отдельным положениям в течение 15 рабочих дней со дня получения акта;

указание на количество листов приложений.

8. Акт проверки банка (иной кредитной организации) составляется в двух экземплярах, один из которых остается на хранении в территориальном органе Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации, другой передается уполномоченным лицам проверяемого банка (иной кредитной организации).

9. Акт проверки банка (иной кредитной организации) подписывается лицами, проводившими проверку, и уполномоченными лицами проверяемого банка (иной кредитной организации), в отношении которого(ой) проводилась проверка. Об отказе уполномоченных лиц проверяемого банка (иной кредитной организации) подписать акт проверки банка (иной кредитной организации) делается соответствующая запись в акте проверки банка (иной кредитной организации).

При наличии возражений или замечаний по акту проверки банка (иной кредитной организации) уполномоченные лица проверяемого банка (иной кредитной организации) делают об этом оговорку перед своей подписью и представляют письменные возражения или замечания, которые приобщаются к материалам проверки и являются их неотъемлемой частью.

10. Акт проверки банка (иной кредитной организации) в течение пяти рабочих дней с даты подписания акта лицом, проводившим проверку, вручается уполномоченным лицам проверяемого банка (иной кредитной организации), в отношении которого(-ой) проводилась проверка, под расписку.

11. В случае, когда уполномоченные лица проверяемого банка (иной кредитной организации) уклоняются от получения акта проверки банка (иной

кредитной организации), на последней странице акта проверки банка (иной кредитной организации) делается запись, заверенная подписью руководителя проверяющей группы с указанием соответствующей даты.

При этом акт проверки банка (иной кредитной организации) направляется по почте заказным письмом по адресу места нахождения банка (иной кредитной организации). В случае направления акта проверки банка (иной кредитной организации) по почте заказным письмом датой вручения этого акта считается шестой рабочий день с даты отправления заказного письма.