



ФОНД СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Регистрационный № 46649

от 10 мая 2017 г.

П Р И К А З

25 января 2017 г.

МОСКВА № 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»**

В соответствии со статьей 26¹⁴ Федерального закона от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3803; 2016, № 27, ст. 4183) **п р и к а з ы в а ю:**

утвердить:

форму 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» (форма) согласно приложению № 1;

требования 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» согласно приложению № 2.

Председатель Фонда

А.С. Кигим

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1

к приказу Фонда социального
страхования Российской
Федерации
от 25.01.2014 № 11

Форма

(Наименование территориального органа
страховщика)

**Акт 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»**

от _____ № _____
(дата)

Нами (мною),

(Ф.И.О. лиц, проводивших проверку,
с указанием должностей, руководителя проверяющей группы)

(наименование территориального органа страховщика)

проведена проверка банка (иной кредитной организации)

(полное и сокращенное 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 страховщика на списание и перечисление.

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 со ст. 26¹⁴ Федерального закона от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний».

1. Общие положения

1.1. Место проведения проверки

_____ (место нахождения банка (иной кредитной организации) либо место нахождения территориального органа страховщика)

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)

_____ (Ф.И.О.)

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

_____ (Ф.И.О.)

1.4. Настоящая проверка проведена на основании представленных или имеющихся у территориального органа страховщика 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 _____ по _____ (дата) _____ (дата)

акт от

№

(дата)

Выявленные предыдущей проверкой нарушения:

2. Настоящей проверкой установлено

2.1. Выявлены/не выявлены (нужное подчеркнуть) нарушения законодательства Российской Федерации об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

2.2. Выявлено *:

2.2.1. Несообщение банком (иной кредитной организацией) в установленный пунктом 1¹ статьи 22² Федерального закона от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» срок в территориальный орган страховщика сведений об открытии или о закрытии счета, об изменении реквизитов счета юридического лица или индивидуального предпринимателя:

№ п/п	Номер расчетного счета страхователя	Наименование страхователя	Дата открытия (закрытия), изменения реквизитов счета	Срок представления сообщения банка (иной кредитной организации) об открытии (закрытии), изменении реквизитов счета в территориальный орган страховщика	Дата представления сообщения банка (иной кредитной организации) об открытии (закрытии), изменении реквизитов счета в территориальный орган страховщика	Номер сообщения банка (иной кредитной организации) об открытии (закрытии), изменении реквизитов счета

* Пункт 2.2 заполняется в случае выявления у банка (иной кредитной организации), в отношении которого проводилась проверка, нарушения законодательства Российской Федерации об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

2.2.2. Нарушение банком (иной кредитной организацией) установленного пунктом 1² статьи 22² Федерального закона от 24 июля 1998г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» срока исполнения поручений страхователя или поручений страховщика на списание и перечисление необходимых денежных средств со счетов страхователя:

№ п/п	Сумма поручения страхователя /страховщика (руб.)	Дата предъявления в банк поручения страхователя/страховщика	Дата наличия доступного остатка денежных средств на счете страхователя	Дата наличия доступного остатка денежных средств на корреспондентском счете банка (иной кредитной организации), открытом в учреждении Центрального Банка Российской Федерации	Дата списания денежных средств по поручению страхователя/страховщика	Сумма (руб.)	Количество календарных дней просрочки

2.2.3. Нарушение банком (иной кредитной организацией) установленного пунктом 4 статьи 22² Федерального закона от 24 июля 1998г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» срока выдачи справок о наличии счетов в банке и (или) об остатках денежных средств, выписок по операциям на счетах, не представление 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 мотивированного запроса территориального органа страховщика	Срок представления банком справок о наличии счетов в банке и (или) об остатках денежных средств, выписок по операциям на	Фактическая дата представления банком справок о наличии счетов в банке и (или) об остатках денежных средств, выписок по операциям на счетах

				счетах по запросу	

3. По результатам настоящей проверки предлагается

Привлечь

_____ (наименование банка (иной кредитной организации))

к ответственности, предусмотренной:

статьей _____ Федерального закона от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний», 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 дней со дня получения настоящего акта в

_____ (наименование территориального органа страховщика)

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 день начиная с даты отправки заказного письма.

Приложение: на _____ листах.

Подписи лиц, проводивших проверку

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (Ф.И.О.)

Подписи уполномоченных лиц банка
(иной кредитной организации)

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

_____ (подпись)

_____ (Ф.И.О.)

Экземпляр акта с

приложениями на

листах получил:

(количество приложений
к акту)

(количество листов
приложений к акту)

(должность, Ф.И.О. уполномоченного лица банка (иной кредитной организации))

(дата)

(подпись)

(должность, Ф.И.О. уполномоченного лица банка (иной кредитной организации))

От получения акта уклонился * :

(должность, Ф.И.О. уполномоченного лица банка (иной кредитной организации))

Достоверность сведений подтверждаю:

(подпись руководителя проверяющей группы)

Направить акт по почте

(дата)

(подпись руководителя
проверяющей группы)

Место для печати территориального
органа страховщика

* Заполняется руководителем проверяющей группы в случае уклонения уполномоченного лица банка (иной кредитной организации), в отношении которого проводилась проверка, от получения акта.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

к приказу Фонда социального
страхования Российской
Федерации

от 25.01.2014 № 11

**ТРЕБОВАНИЯ
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»**

1. 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» (далее - акт проверки банка (иной кредитной организации)), должен быть составлен на бумажном носителе, на русском языке и иметь сквозную нумерацию страниц.

2. В акте проверки банка (иной кредитной организации) не допускаются поправки, 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.

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

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

номер акта проверки банка (иной кредитной организации) (присваивается акту при его регистрации в территориальном органе страховщика);

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 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 Федеральным законом от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

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, имеющихся у территориального органа страховщика, 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.

5. 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 страховщика;

сведения о нарушении сроков выдачи по запросу территориального органа страховщика 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.

6. 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 г. № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний», 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 дней со дня получения акта;

указание на количество листов приложений.

7. Акт проверки банка (иной кредитной организации) составляется в двух экземплярах, один из которых остается на хранении в территориальном органе страховщика, другой передается уполномоченным лицам проверяемого банка (иной кредитной организации).

8. 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.

9. Акт проверки банка (иной кредитной организации) в течение 5 дней с даты подписания акта лицом, проводившим проверку, вручается уполномоченным лицам проверяемого банка (иной кредитной организации), в отношении которого (ой) проводилась проверка, под расписку.

10. 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 день с даты отправления заказного письма*.

К экземпляру акта проверки, остающемуся на хранении в территориальном органе страховщика, прилагаются документы, подтверждающие факт почтового отправления.

* Пункт 4 статьи 26¹⁹ Федерального закона от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»