



ФОНД СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Регистрационный № 49691

от 19 сентября 2018 г.

П Р И К А З

2 ноября 2014 г.

МОСКВА № 539

Об утверждении Порядка представления банками (иными кредитными организациями) информации о наличии счетов в банке (иной кредитной организации) и (или) об остатках денежных средств на счетах, об операциях на счетах организаций, индивидуальных предпринимателей по запросам территориальных органов Фонда социального страхования Российской Федерации, а также формы справки о наличии счетов, формы справки об остатках денежных средств на счетах, формы выписки по операциям на счетах

В соответствии с пунктом 6 статьи 22² 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, № 1; ст. 14, № 27, ст. 4183) **п р и к а з ы в а ю:**

1. Утвердить по согласованию с Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации и Центральным банком Российской Федерации:

Порядок представления банками (иными кредитными организациями) информации о наличии счетов в банке (иной кредитной организации) и (или) об остатках денежных средств на счетах, об операциях на счетах организаций, индивидуальных предпринимателей по запросам территориальных органов Фонда социального страхования Российской Федерации на бумажном носителе согласно приложению № 1 к настоящему приказу;

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

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

форму выписки по операциям на счетах согласно приложению № 4 к настоящему приказу.

2. Признать утратившим силу приказ Фонда социального страхования Российской Федерации от 8 февраля 2016 г. № 33 «Об утверждении Порядка представления банками информации о наличии

счетов в банке и (или) об остатках денежных средств на счетах, выписок по операциям на счетах организаций, индивидуальных предпринимателей по запросам территориальных органов Фонда социального страхования Российской Федерации, а также соответствующих форм справок и выписки» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 14 марта 2016 г., регистрационный № 41399).

Председатель Фонда



А.С. Кигим

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1

к приказу
Фонда социального страхования
Российской Федерации
от 2 ноября 2017 г. № 539

Порядок

представления банками (иными кредитными организациями) информации о наличии счетов в банке (иной кредитной организации) и (или) об остатках денежных средств на счетах, об операциях на счетах организаций, индивидуальных предпринимателей по запросам территориальных органов Фонда социального страхования Российской Федерации на бумажном носителе

1. Настоящий Порядок разработан в соответствии с пунктом 6 статьи 22² и подпунктом 8⁶ пункта 1 статьи 18 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).

2. Настоящий Порядок применяется в отношении открытых в банках (иных кредитных организациях) счетов организаций, индивидуальных предпринимателей.

3. Настоящий Порядок применяется при представлении банками (иными кредитными организациями) на бумажном носителе следующих документов по запросам территориальных органов Фонда социального страхования Российской Федерации (далее - территориальный орган Фонда, Фонд соответственно):

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

4. Банком (иной кредитной организацией) в соответствии с запросом территориального органа Фонда представляются справки (выписки) в отношении всех счетов, открытых (закрытых) организации, индивидуальному предпринимателю во всех филиалах банка (иной кредитной организации).

Филиалом банка (иной кредитной организации) в соответствии с запросом территориального органа Фонда представляются справки (выписки) в отношении счетов, открытых (закрытых) организации, индивидуальному предпринимателю в этом филиале.

5. Исчисление срока, установленного пунктом 4 статьи 22² Федерального закона от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ (три дня), в течение которого банком (иной кредитной организацией) в территориальный орган

Фонда должна быть представлена справка (выписка) по запросу территориального органа Фонда, осуществляется:

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

2) для запроса, направленного в банк (иную кредитную организацию) заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении, - со дня, следующего за днем вручения уполномоченному представителю банка (иной кредитной организации) почтового отправления, указанным в уведомлении о вручении.

6. Справки (выписки) подписываются уполномоченным представителем банка (иной кредитной организации), заверяются печатью банка (иной кредитной организации) (при наличии) и вручаются должностному лицу территориального органа Фонда, либо направляются в территориальный орган Фонда заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении.

Форма

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

к приказу
Фонда социального страхования
Российской Федерации
от 21 ноября 2012 г. № 539

(наименование территориального органа Фонда
социального страхования Российской Федерации)

(адрес места нахождения)

Справка о наличии счетов

Банк (иная кредитная организация) (филиал банка (иной кредитной организации)

(полное фирменное или сокращенное фирменное наименование банка (иной кредитной организации) (филиала банка (иной кредитной организации) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций)

ИНН

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

КПП

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

БИК

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

В соответствии с запросом территориального органа Фонда социального страхования Российской Федерации от
№ _____

в отношении

(полное наименование организации, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя)

Регистрационный номер

Код

в территориальном органе Фонда
социального страхования
Российской Федерации

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

подчиненности

ИНН/КИО

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

КПП

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

1. Представляет информацию о счетах, открытых в банке (иной кредитной организации) (филиале банка

--	--	--	--	--

 (иной кредитной организации)) указанному лицу²

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) ³

2. Сообщает об отсутствии счетов в банке (иной кредитной организации) (филиале банка (иной кредитной организации) у указанного лица²

--

Указанная информация представляется по состоянию на «__» _____ 20__ г.

Уполномоченный представитель банка (иной кредитной организации) (филиала банка (иной кредитной организации)

_____ (должность) _____ (Ф.И.О.)¹ _____ (подпись) _____ (дата)

М.П. (при наличии)

¹ Отчество заполняется при наличии.

² Нужно отметить знаком Х.

³ Заполняется в случае, если счет, по которому представлен запрос территориального органа Фонда, закрыт.

Форма

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3

к приказу
Фонда социального страхования
Российской Федерации
от 2 ноября № 539

(наименование территориального органа Фонда
социального страхования Российской Федерации)

(адрес места нахождения)

Справка

об остатках денежных средств на счетах

Банк (иная кредитная организация) (филиал банка (иной кредитной
организации)) _____

(полное фирменное или сокращенное фирменное наименование банка (иной кредитной организации) (филиала
банка (иной кредитной организации)) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных
организаций)

ИНН КПП

БИК

В соответствии с запросом территориального органа Фонда социального страхования Российской Федерации от
_____ № _____

в отношении _____
(полное наименование организации, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя)

Регистрационный номер _____ Код _____
в территориальном органе Фонда _____ подчиненности

социального страхования

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

подчиненности

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

в территориальном органе Фонда
социального страхования
Российской Федерации

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

КПП

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

ИНН/КИО

представляет информацию об остатках денежных средств на следующих счетах, открытых указанному лицу

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

Информация по следующим счетам отсутствует:

№

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

--	--	--

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

Указанная информация предоставляется по состоянию на « » 20 г.

Уполномоченный представитель банка (иной кредитной организации) (филиала банка (иной кредитной организации))

_____ (должность) (Ф.И.О.)¹ _____ (подпись) _____ (дата)

М.П. (при наличии)

¹ Отчество заполняется при наличии.

² Суммы указываются в единицах валюты, где целая часть отделяется от дробной части знаком тире «-», дробная часть указывается двумя знаками.

Форма

ПРИЛОЖЕНИЕ № 4

к приказу
Фонда социального страхования
Российской Федерации
от 2 ноября 2017 г. № 539

_____ (наименование территориального органа Фонда
социального страхования Российской Федерации)

_____ (адрес места нахождения)

Выписка по операциям на счетах

Банк (иная кредитная организация) (филиал банка (иной кредитной
организации))

_____ (полное фирменное или сокращенное фирменное наименование банка (иной кредитной организации) (филиала банка (иной
кредитной организации) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций)

ИНН

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

 КПП

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

БИК

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

В соответствии с запросом территориального органа Фонда социального страхования Российской Федерации от
№ _____

в отношении

_____ (полное наименование организации, Ф.И.О.¹ индивидуального предпринимателя)

Регистрационный номер

Код

--	--	--	--	--	--

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

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

Информация по следующим счетам отсутствует:

№

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

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 Плану счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядку его применения (приложение к Положению Банка России от 27 февраля 2017 г. № 579-П «О Плана счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения» (зарегистрировано юстицией Российской Федерации 20 марта 2017 г., регистрационный № 46021) (с изменениями, внесенными указаниями Банка России от 5 июля 2017 г. № 4450-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 20 июля 2017 г., регистрационный № 47474).

В графы 4 - 12, 15 таблицы 1 переносится без изменений вся информация из реквизитов 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;

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

в графу 8 аналогично переносится информация из поля «БИК банка (иной кредитной организации) (наименование, международный банковский

идентификационный код SWIFT BIC или иной равноценный реквизит иностранного банка) плательщика (получателя) денежных средств»;

в графу 9 переносится информация из поля «Плательщик» 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 наличными, препроводительная ведомость к сумке, 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 наличными, препроводительная ведомость к сумке, приходный кассовый ордер), «Заплатите» (денежный чек), «Выдать» (расходный кассовый ордер);

в графу 12 переносится информация из поля «Дебет, сч. №» (объявление на взнос наличными, препроводительная ведомость к сумке, приходный кассовый ордер), из поля «Кредит, сч. №» (расходный кассовый ордер), при осуществлении операции на основании денежного чека в графе 12 проставляется прочерк;

в графу 15 переносится информация из поля «Источник поступления» (объявление на взнос наличными, приходный кассовый ордер), «Направление выдачи» (денежный чек, расходный кассовый ордер).

Порядок составления таблицы 1 по расчетным операциям в иностранной валюте:

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

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

в графу 7 переносится без изменений вся информация из реквизитов, 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 реквизитов, 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 реквизитов, предназначенных для указания назначения платежа и дополнительной информации о платеже.

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

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

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

корреспондентском счете (субсчете) которого запрошена выписка.

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

Уполномоченный представитель банка (иной кредитной организации) (филиала банка (иной кредитной организации))

(должность)

(Ф.И.О.)¹

(подпись)

(дата)

М.П. (при наличии)

¹ Отчество заполняется при наличии.