

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

«_____» _____ 2016 г.

№ _____-У

г. Москва

У К А З А Н И Е

О порядке передачи саморегулируемой организации в сфере финансового рынка полномочий Банка России по получению отчетности от членов саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, а также о порядке осуществления переданных полномочий и о порядке и основаниях их прекращения (вместе с Перечнем отчетности, полномочия по получению которой могут быть переданы Банком России саморегулируемой организации в сфере финансового рынка)

Настоящее Указание на основании статьи 7 Федерального закона от 13 июля 2015 года № 223-ФЗ «О саморегулируемых организациях в сфере финансового рынка и о внесении изменений в статьи 2 и 6 Федерального закона «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2015, № 29, ст. 4349; 2016, № 27, ст. 4225) (далее - Федеральный закон от 13 июля 2015 года

№ 223-ФЗ) устанавливает:

порядок передачи Банком России полномочий саморегулируемой организации в сфере финансового рынка (далее - саморегулируемая организация) по получению отчетности от членов саморегулируемой организации, перечень которой установлен в Приложении 1 к настоящему Указанию (далее – отчетность);

порядок осуществления саморегулируемой организацией полномочий по получению отчетности, представление которой предусмотрено в Банк России, в соответствии с частью 1 статьи 7 Федерального закона от 13 июля 2015 года № 223-ФЗ;

порядок и основания прекращения осуществления саморегулируемой организацией переданных полномочий по получению отчетности.

1. В случае принятия саморегулируемой организацией решения о готовности организовать сбор, проверку и представление в Банк России отчетности, саморегулируемая организация направляет в уполномоченное подразделение Банка России (Департамент сбора и обработки отчетности некредитных финансовых организаций) следующие документы (далее – комплект документов):

обращение саморегулируемой организации;

смету, предусмотренную пунктом 6 части 7 статьи 3 Федерального закона от 13 июля 2015 года № 223-ФЗ, отражающую возможность осуществления саморегулируемой организацией полномочий по получению отчетности;

внутренний стандарт, регламентирующий порядок представления в саморегулируемую организацию отчетности, ее обработки и хранения, и определяющий систему мер воздействия, а также порядок их применения за несоблюдение членами саморегулируемой организации требований в части сроков, формы и порядка составления и представления в саморегулируемую организацию отчетности членами саморегулируемой организации;

копии должностных инструкций работников, осуществляющих сбор и

проверку отчетности. При этом количество работников, осуществляющих сбор и проверку отчетности, должно составлять не менее 6 человек согласно штатному расписанию саморегулируемой организации;

документы, подтверждающие разработку программного продукта для обеспечения сбора и проверки отчетности.

Комплект документов направляется в виде электронных документов, подписанных усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа саморегулируемой организации, в соответствии с требованиями установленными Указанием Банка России от 21 декабря 2015 года № 3906-У «О порядке взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также порядке и сроках направления другими участниками информационного обмена уведомления об использовании или уведомления об отказе от использования личного кабинета», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 1 марта 2016 года № 41289 («Вестник Банка России» от 16 марта 2016 года № 26) (далее - Указание Банка России от 21 декабря 2015 года № 3906-У).

2. Не позднее чем через 60 дней с даты получения комплекта документов уполномоченное подразделение Банка России (Департамент сбора и обработки отчетности некредитных финансовых организаций) проводит выездную проверку в целях оценки возможности осуществления саморегулируемой организацией сбора, проверки и представления в Банк России отчетности в соответствии с установленными требованиями нормативных актов Банка России об отчетности (далее – нормативные акты Банка России) и иных документов Банка России.

3. Уполномоченное подразделение Банка России (Департамент сбора и обработки отчетности некредитных финансовых организаций) вправе запросить у саморегулируемой организации дополнительные документы, кроме документов,

перечисленных в пункте 1 настоящего Указания, необходимые для оценки готовности саморегулируемой организации к сбору и проверке отчетности.

4. Не позднее чем через 90 дней с даты получения комплекта документов Банк России на Комитете финансового надзора Банка России принимает решение о передаче саморегулируемой организации полномочий по получению отчетности или принимает мотивированное решение об отказе в передаче саморегулируемой организации полномочий по получению отчетности.

5. Решение об отказе в передаче саморегулируемой организации полномочий по получению отчетности принимается Банком России по следующим основаниям:

несоответствие документов саморегулируемой организации требованиям Федерального закона от 13 июля 2015 года № 223-ФЗ и требованиям настоящего Указания;

несоответствие программного продукта, позволяющего осуществлять проверку отчетности, в том числе требованиям, установленным пунктом 11 настоящего Указания;

непредставление документов, предусмотренных пунктом 1 настоящего Указания, а также отказ в представлении документов, запрошенных Банком России в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания;

наличие в документах саморегулируемой организации недостоверной информации;

по иным основаниям.

6. Решение о передаче саморегулируемой организации полномочий по получению отчетности, либо решение об отказе в передаче саморегулируемой организации полномочий по получению отчетности направляется Банком России уведомлением в электронном виде в соответствии с Указанием Банка России от 21 декабря 2015 года № 3906-У в течение трех рабочих дней со дня, следующего за днем принятия соответствующего решения.

7. Саморегулируемая организация вправе установить для своих членов

порядок и сроки представления отчетности в саморегулируемую организацию.

Сроки представления отчетности в саморегулируемую организацию не должны превышать сроки представления отчетности в Банк России, установленные нормативными актами Банка России.

8. Саморегулируемая организация обязана уведомить членов саморегулируемой организации о переданных ей полномочиях по получению отчетности в течение трех рабочих дней со дня получения от Банка России уведомления о передаче саморегулируемой организации полномочий по получению отчетности в целях исключения направления отчетности членами саморегулируемой организации на прямую в Банк России.

9. Саморегулируемая организация организует получение отчетности, начиная с отчетности за отчетный период, следующий за периодом, в котором получено уведомление о передаче саморегулируемой организации полномочий по получению отчетности.

10. Саморегулируемая организация представляет полученную отчетность в Банк России с учетом соблюдения следующих требований:

отчетность представляется в порядке и сроки, установленные для такой отчетности нормативными актами Банка России;

отчетность представляется в виде электронного документа с усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа саморегулируемой организации, в соответствии с требованиями установленными Указанием Банка России от 21 декабря 2015 года № 3906-У;

должна быть обеспечена сохранность персональных данных при обработке и передаче в Банк России отчетности с соблюдением требований федеральных законов, предъявляемых к защите информации (в том числе персональных данных);

должно быть обеспечено хранение отчетности, полученной от членов саморегулируемой организации, не менее пяти лет.

11. Перед представлением отчетности в Банк России саморегулируемая организация обязана осуществить ее проверку на соответствие требованиям законодательства Российской Федерации и нормативным актам Банка России, а именно: проверить состав представляемой отчетности, соответствие данных, указанных в отчетности, отчетному периоду, за который составлена отчетность, полноту данных в отчетности, обязательных для представления, а также правильность составления отчетности, в том числе взаимосвязи данных в отчетности.

12. В случае выявления саморегулируемой организацией нарушений в полученной отчетности, саморегулируемая организация направляет членам саморегулируемой организации требование об устранении выявленных нарушений в соответствии со статьей 15 Федерального закона от 13 июля 2015 года № 223-ФЗ. После получения от членов саморегулируемой организации исправленной отчетности саморегулируемая организация представляет ее в Банк России.

13. В случае выявленных саморегулируемой организацией нарушений в отчетности, не подлежащих устранению, саморегулируемая организация направляет в Банк России указанную отчетность с учетом требований пункта 10 настоящего Указания вместе с письмом, содержащем основания невозможности их устранения.

14. В случае непредставления отчетности членом саморегулируемой организации, саморегулируемая организация направляет в Банк России в виде электронного документа информацию о непредставлении отчетности вместе с копиями документов, подтверждающих принятые меры саморегулируемой организацией в целях получения отчетности, в течение одного рабочего дня после срока окончания соответствующего периода представления отчетности в Банк России.

15. В случае представления членом саморегулируемой организации отчетности в саморегулируемую организацию после окончания срока

представления отчетности в Банк России, саморегулируемая организация направляет в Банк России такую отчетность, а также информацию о причинах представления отчетности после окончания срока, в том числе о факте нарушения срока представления отчетности, в течение одного рабочего дня со дня ее представления.

16. Члены саморегулируемой организации несут ответственность за качество и достоверность данных в представляемой ими отчетности.

17. Саморегулируемая организация несет ответственность за нарушение сроков представления отчетности в Банк России, предусмотренных нормативными актами Банка России, и полноту данных в представляемой членами саморегулируемой организации отчетности.

18. Саморегулируемая организация составляет и представляет в Банк России Сводный отчет по результатам проверки отчетности финансовых организаций, являющихся членами саморегулируемой организации и принятым мерам воздействия (далее – Сводный отчет), в виде электронного документа с усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа саморегулируемой организации. Сводный отчет составляется в соответствии с Приложением 2 к настоящему Указанию.

19. В Сводный отчет включается информация по каждому члену саморегулируемой организации, в том числе по не представившим отчетность в саморегулируемую организацию.

20. Основанием для прекращения полномочий по получению отчетности, переданных Банком России, является:

заявление о прекращении осуществления полномочий по получению отчетности (далее – заявление);

ликвидация саморегулируемой организации;

несоответствие саморегулируемой организации требованиям, установленным Федеральным законом от 13 июля 2015 года № 223-ФЗ и

нормативными актами Банка России;

неоднократное в течение года нарушение саморегулируемой организацией сроков и порядка представления отчетности в Банк России;

неоднократное неисполнение и (или) несоблюдение сроков исполнения саморегулируемой организацией предписаний и запросов Банка России;

грубое нарушение саморегулируемой организацией требований законодательства Российской Федерации при проведении проверки отчетности члена саморегулируемой организации;

представление саморегулируемой организацией заведомо недостоверной информации, а также непредставление информации в Банк России;

умышленного сокрытия саморегулируемой организацией нарушения законодательства Российской Федерации ее членом, повлекшего отзыва лицензии (разрешения) у такого члена или исключение сведений о нем из реестра финансовых организаций, осуществляющих соответствующий вид деятельности, либо направление в суд заявления о его ликвидации;

исключение сведений о саморегулируемой организации из единого реестра саморегулируемых организаций.

21. В случае принятия саморегулируемой организацией решения о прекращении осуществления переданных Банком России полномочий по получению отчетности, саморегулируемая организация направляет в Банк России заявление в виде электронного документа с усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа саморегулируемой организации.

22. В течение 30 рабочих дней с даты получения заявления уполномоченное подразделение Банка России (Департамент сбора и обработки отчетности некредитных финансовых организаций) осуществляет рассмотрение заявления. По результатам рассмотрения уполномоченное подразделение Банка России (Департамент сбора и обработки отчетности некредитных финансовых организаций) направляет уведомление о прекращении саморегулируемой

организации осуществления полномочий по получению отчетности в адрес саморегулируемой организации и ее членов.

23. Одновременно с направлением заявления в Банк России саморегулируемая организация обязана направить уведомление членам саморегулируемой организации о прекращении через 30 рабочих дней с даты получения уведомления, указанного в пункте 21 настоящего Указания полномочий по получению отчетности.

24. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1

к Указанию Банка России
от _____ 2016 года № _____
«О порядке передачи саморегулируемой организации в сфере финансового рынка полномочий Банка России по получению отчетности от членов саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, а также о порядке осуществления переданных полномочий и о порядке и основаниях их прекращения (вместе с Перечнем отчетности, полномочия по получению которой могут быть переданы Банком России саморегулируемой организации в сфере финансового рынка)»

Перечень форм отчетности, полномочия по получению которой могут быть переданы Банком России саморегулируемой организации в сфере финансового рынка

Номер строки	Наименование формы отчетности	Срок представления в Банк России	Нормативные акты Банка России, в соответствии с которыми осуществляются составление и представление отчетности в Банк России
1	2	3	4
	<p>Отчет о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (Код по ОКУД 0420816)</p> <p>Отчет о персональном составе руководящих органов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (Код формы по ОКУД 0420817)</p>	<p>За первый квартал, полугодие, девять месяцев календарного года не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода; за календарный год в два этапа - не позднее 30 календарных дней по окончании календарного года и не позднее 115 календарных дней по окончании календарного года.</p> <p>По окончании календарного года, а также в случае изменения сведений, содержащихся в отчете не позднее 15 календарных дней после окончания отчетного года или даты изменения сведений</p>	<p>Указание Банка России от 09 октября 2015 года № 3816-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива и отчет о персональном составе руководящих органов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива»</p>

Приложение 2
к Указанию Банка России
от _____ 2016 года № _____
«О порядке передачи саморегулируемой организации в сфере
финансового рынка полномочий Банка России по получению
отчетности от членов саморегулируемой организации в сфере
финансового рынка, а также о порядке осуществления
переданных полномочий и о порядке и основаниях их
прекращения (вместе с Перечнем отчетности, полномочия по
получению которой могут быть переданы Банком России
саморегулируемой организации в сфере финансового рынка)»

Сводный отчет по результатам проверки отчетности
финансовых организаций, являющихся членами саморегулируемой организации и принятым мерам воздействия
по состоянию на _____ 20__ года

(наименование саморегулируемой организации)

Код по ОКУД 0420010
Месячная

Номер строки	Вид финансовой организации	Сокращенное наименование финансовой организации	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)/ регистрационный номер	Основной государственный регистрационный номер/основной государственный регистрационный номер индивидуальных предпринимателей (ОГРН/ОГРНИП)	Вид отчетности / номер формы отчетности (форм отчетности)	Отчетный период, за который составлена отчетность	Код выявленного нарушения	Информация о принятых мерах воздействия по результатам проверки	Дата вручения документов, направляемых в рамках контроля
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									

Контрольная дата исполнения документов, направляемых в рамках контроля	Информация об исполнении документов, направляемых в рамках контроля	Примечание
11	12	13

Руководитель саморегулируемой организации _____
(инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления Сводного отчета по результатам проверки отчетности финансовых организаций, являющихся членами саморегулируемой организации и принятым мерам воздействия

1. Сводный отчет (код по ОКУД 0420010) составляется и представляется в Банк России ежемесячно не позднее 10 рабочих дней со дня окончания календарного месяца, если срок окончания представления отчетности, предусмотренной нормативными актами Банка России, не позднее 15 числа предыдущего календарного месяца включительно. В случае если срок окончания представления отчетности, предусмотренной нормативными актами Банка России, позднее 15 числа предыдущего календарного месяца, Сводный отчет составляется и представляется не позднее 10 рабочих дней со дня окончания месяца, следующего за календарным.

Сводные отчеты за предыдущие отчетные периоды представляются до момента завершения проверки каждого вида отчетности, предусмотренной нормативными актами Банка России до завершения процедур применения мер воздействия в отношении своих членов по фактам выявленных нарушений.

В титульной части Сводного отчета указывается:

в реквизите «по состоянию на _____ 20__» – дата, по состоянию на которую саморегулируемой организацией составлен Сводный отчет;

в реквизите «наименование саморегулируемой организации» – полное наименование саморегулируемой организации, составившей Сводный отчет, соответствующее наименованию, указанному в учредительных документах.

2. Информация о результатах проверки отчетности в Сводном отчете отражается отдельно по каждому виду / форме отчетности каждого отчетного периода финансовой организации путем добавления разделов.

В Сводном отчете указывается:

в графе 1 – порядковый номер строки, начиная с единицы;

в графе 2 – вид финансовой организации, осуществляющей виды деятельности, указанные в пункте 1 статьи 3 Федерального закона от 13 июля 2015 года № 223-ФЗ (далее – финансовые организации);

в графе 3 – сокращенное наименование финансовой организации, соответствующее сокращенному наименованию, указанному в ее учредительных документах. Для управляющей компании паевым инвестиционным фондом также указывается полное наименование паевого инвестиционного фонда;

в графе 4 – идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) финансовой организации – номер, указанный в свидетельстве о постановке на учет юридического лица в налоговом органе; регистрационный номер – для субъектов страхового дела – регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела, для паевых инвестиционных фондов – регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом;

в графе 5 – основной государственный регистрационный номер (ОГРН) финансовой организации - номер, указанный в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица; основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) – номер, указанный в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей.

в графе 6 – вид отчетности и номер формы (форм) отчетности, установленный нормативными актами Банка России об отчетности;

в графе 7 – отчетный период, за который составлена отчетность в соответствии с нормативными актами Банка России об отчетности (за январь, февраль, март и т.д., за квартал, полугодие, девять месяцев, год);

в графе 8 – следующие коды выявленных нарушений в отчетности финансовых организаций:

Коды по результатам проверки:	
01	Факт непредставления отчетности финансовой организацией

02	Нарушение сроков представления отчетности финансовой организацией
03	Нарушение при заполнении файла описания финансовой организации (при его наличии), разделов отчетности финансовой организации, содержащих сведения об организации (при их наличии), и сопроводительного письма к отчетности финансовой организации
04	Несоблюдение установленных требований к единицам измерения представляемых показателей
05	Состав представленных документов не соответствует установленным требованиям
06	Данные, указанные в отчетности финансовой организации не соответствуют данным, представленным в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации (для финансовых организаций, для которых такая обязанность установлена нормативными актами Банка России)
07	Отсутствие расчета или неверный расчет экономических нормативов (для финансовых организаций, для которых такая обязанность установлена нормативными актами Банка России)
08	В составе отчетности финансовой организации за год не приложена годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность (для финансовых организаций, для которых такая обязанность установлена нормативными актами Банка России)
09	Несоответствие полных и сокращенных наименований юридических лиц – резидентов Российской Федерации, их идентификационных номеров налогоплательщиков (ИНН), основных государственных регистрационных номеров (ОГРН), адресов (мест нахождения) юридических лиц данным Единого государственного реестра юридических лиц; фамилии, имени, отчества (при наличии последнего) индивидуальных предпринимателей, их идентификационных номеров налогоплательщиков (ИНН), основных государственных регистрационных номеров индивидуальных предпринимателей (ОГРНИП) – данным Единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей; регистрационных номеров записи субъектов страхового дела – данным единого государственного реестра субъектов страхового дела; наименование управляющих компаний их идентификационных номеров налогоплательщиков (ИНН), основных государственных регистрационных номеров (ОГРН) – данным реестра лицензий управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов; наименование акционерных инвестиционных фондов, их идентификационных номеров налогоплательщиков (ИНН) – данным реестра лицензий акционерных инвестиционных фондов; краткое наименование паевых инвестиционных фондов, регистрационный номер правил доверительного управления – данным реестра паевых инвестиционных фондов
10	Несоответствие сведений о руководителе финансовой организации (кроме субъектов страхового дела) данным Единого государственного реестра

	юридических лиц, субъекта страхового дела – данным единого государственного реестра субъектов страхового дела (в случае выявления расхождений сведения сверяются с данными Единого государственного реестра юридических лиц)
11	Невыполнение взаимосвязей показателей в отчетности финансовой организации
12	Неполное и (или) неправильное заполнение показателей в предусмотренных формах отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и нормативных актов Банка России, нарушения которых не выявлены в ходе проверки
13	Есть основания полагать, что величина того или иного показателя завышена или занижена
14	Несоответствие содержания пояснений в текстовой форме и (или) пояснительной записки требованиям, установленным законодательством Российской Федерации, и неполное их (ее) составление (для финансовых организаций, для которых такая обязанность установлена нормативными актами Банка России)
15	Отсутствие пояснений в протоколе проверки контрольных соотношений показателей отчетности финансовых организаций по соотношениям, требующим пояснений, или их некорректность (для финансовых организаций, для которых такая обязанность установлена)
99	Иные нарушения

В случае выявления в отчетности нескольких видов нарушений, коды по каждому нарушению заполняются в Сводном отчете отдельной строкой.

Если соответствующая единому формату заполнения данной графы мера отсутствует, либо код ошибки 99 обязательно заполнение графы 13 «Примечание».

в графе 9 – информация о принятых мерах саморегулируемой организацией в целях получения отчетности финансовой организации соответственно:

- 1) требование (дата, номер);
- 2) вынесение члену саморегулируемой организации предупреждения в письменной форме (дата, номер);
- 3) сведения о наложении штрафа на члена саморегулируемой организации;
- 4) сведения об исключении из членов саморегулируемой организации;

5) иные меры, установленные внутренними документами саморегулируемой организации, не противоречащие законодательству Российской Федерации и нормативным актам Банка России.

Проставление иных данных в графе 9 Сводного отчета не допускается.

В графе 10 указывается следующая дата вручения документов, направляемых в рамках контроля (документы, требующие обязательного исполнения, например: требование, вынесение члену саморегулируемой организации предупреждения в письменной форме и т.д.):

посредством почтовой связи – в соответствии с уведомлением Федерального государственного унитарного предприятия «Почта России» или информацией на его официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (www.pochta.ru) в соответствии с почтовым идентификатором;

посредством факсимильной связи – в соответствии с уведомлением о получении факсимильного сообщения;

посредством вручения адресату – в соответствии с уведомлением о вручении;

в форме электронных документов – дата, указанная в электронном документе;

в графе 11 – контрольная дата исполнения документа, направляемого в рамках контроля, которая складывается из указанной в документе, направляемом в рамках контроля даты с учетом даты вручения документа, направляемого в рамках контроля в результате прибавления соответствующего количества дней, указанного в документе, направляемом в рамках контроля к дате вручения документа, направляемого в рамках контроля;

в графе 12 – следующая информация об исполнении документа, направляемого в рамках контроля и требующего обязательного исполнения:

- 1) исполнено;
- 2) не исполнено;
- 3) возврат.

Проставление иных данных в графе 13 не допускается, после наступления контрольной даты исполнения документа, направляемого в рамках контроля, и требующего обязательного исполнения, графа должна быть заполнена в обязательном порядке.

Все даты в Сводном отчете указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ, где «ДД» – день, «ММ» – месяц, «ГГГГ» – год.