

Об утверждении Административного регламента ФСФР России исполнения государственной функции по ежегодной публикации в средствах массовой информации отчетности о средствах пенсионных накоплений и финансовых результатах их инвестирования, аудиторских заключений на отчетность субъектов отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, сведений о формировании и финансовых результатах размещения средств пенсионных резервов и о формировании и финансовых результатах инвестирования средств пенсионных накоплений

Приказ · № 08-6/пз-н · от 14.02.2008 · Федеральная служба по финансовым рынкам · Действует без изменений

ПРИКАЗ

Федеральной службы по финансовым рынкам от 14 февраля 2008 г. N 08-6/пз-н

Об утверждении Административного регламента ФСФР России исполнения государственной функции по ежегодной публикации в средствах массовой информации отчетности о средствах пенсионных накоплений и финансовых результатах их инвестирования, аудиторских заключений на отчетность субъектов отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, сведений о формировании и финансовых результатах размещения средств пенсионных резервов и о формировании и финансовых результатах инвестирования средств пенсионных накоплений

Зарегистрирован Минюстом России 22 апреля 2008 г.

Регистрационный N 11579

В соответствии с пунктом 3 Порядка разработки и утверждения административных регламентов исполнения государственных функций (предоставления государственных услуг), утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 11 ноября 2005 г. N 679 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, N 47, ст. 4933; 2007, N 50, ст. 6285), приказываю:

1. Утвердить прилагаемый Административный регламент ФСФР России исполнения государственной функции по ежегодной публикации в средствах массовой информации отчетности о средствах пенсионных накоплений и финансовых результатах их инвестирования, аудиторских заключений на отчетность субъектов отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, сведений о формировании и финансовых результатах размещения средств пенсионных резервов и о формировании и финансовых результатах инвестирования средств пенсионных накоплений.
 2. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя руководителя Федеральной службы по финансовым рынкам Е.И.Курицыну.
- И. о. руководителя С.К.Харламов

Приложение

АДМИНИСТРАТИВНЫЙ РЕГЛАМЕНТ

ФСФР России исполнения государственной функции по ежегодной

публикации в средствах массовой информации отчетности о средствах пенсионных накоплений и финансовых результатах их инвестирования, аудиторских заключений на отчетность субъектов отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, сведений о формировании и финансовых результатах размещения средств пенсионных резервов и о формировании и финансовых результатах инвестирования средств пенсионных накоплений

I. Общие положения

1.1. Настоящий Административный регламент ФСФР России определяет формы, сроки и последовательность действий ФСФР России при исполнении государственной функции по ежегодной публикации в средствах массовой информации отчетности о средствах пенсионных накоплений и финансовых результатах их инвестирования, аудиторских заключений на отчетность субъектов отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений (далее - Отчетность), сведений о формировании и финансовых результатах размещения средств пенсионных резервов и о формировании и финансовых результатах инвестирования средств пенсионных накоплений (далее - Сведения).

1.2. Наименование государственной функции: ежегодная публикация в средствах массовой информации отчетности о средствах пенсионных накоплений и финансовых результатах их инвестирования, аудиторских заключений на отчетность субъектов отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, сведений о формировании и финансовых результатах размещения средств пенсионных резервов и о формировании и финансовых результатах инвестирования средств пенсионных накоплений.

1.3. Исполнение государственной функции осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральный закон от 24.07.2002 N 111-ФЗ "Об инвестировании средств для финансирования накопительной части трудовой пенсии в Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 30, ст. 3028; 2003, N 1, ст. 13; N 46, ст. 4431; 2004, N 31, ст. 3217; 2005, N 1, ст. 9; N 19, ст. 1755; 2006, N 6, ст. 636) (далее - Федеральный закон N 111-ФЗ);
- Федеральный закон от 07.05.1998 N 75-ФЗ "О негосударственных пенсионных фондах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 19, ст. 2071; 2001, N 7, ст. 623; 2002, N 12, ст. 1093; 2003, N 2, ст. 166; 2004, N 49, ст. 4854; 2005, N 19, ст. 1755; 2006, N 43, ст. 4412; 2007, N 50, ст. 6247) (далее - Федеральный закон N 75-ФЗ);
- постановление Правительства Российской Федерации от 18.10.2003 N 634 "Об утверждении форм публикуемой Федеральной службой по финансовым рынкам отчетности о средствах пенсионных накоплений и финансовых результатах их инвестирования" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, N 43, ст. 4242; 2004, N 35, ст. 3639; N 52, ст. 5522);
- постановление Правительства Российской Федерации от 08.12.2005 N 751 "Об утверждении форм публикации в средствах массовой информации сведений о формировании и финансовых результатах размещения средств пенсионных резервов и о формировании и финансовых результатах инвестирования средств пенсионных накоплений" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, N 51, ст. 5539);
- постановление Правительства Российской Федерации от 04.11.2003 N 669 "Об уполномоченном федеральном органе исполнительной власти, осуществляющем государственное регулирование деятельности негосударственных пенсионных фондов по негосударственному пенсионному обеспечению, обязательному пенсионному страхованию и профессиональному пенсионному страхованию, надзор и контроль за указанной деятельностью" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, N 45, ст. 4388; 2006, N 2, ст. 226; 2007, N 12, ст. 1414);
- Положение о Федеральной службе по финансовым рынкам, утвержденное постановлением

Правительства Российской Федерации от 30.06.2004 N 317 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2004, N 27, ст. 2780; 2005, N 33, ст. 3429; 2006, N 13, ст. 1400; N 52, ст. 5587; 2007, N 12, ст. 1417).

1.4. Результатом исполнения государственной функции является ежегодное опубликование в средствах массовой информации и размещение на сайте Федеральной службы по финансовым рынкам в сети Интернет (далее - сайт ФСФР России) по адресу: www.ffms.ru Отчетности и Сведений.

II. Требования к порядку исполнения государственной функции

2.1. Порядок информирования об исполнении государственной функции

2.1.1. ФСФР России в целях информирования организаций и иных лиц формирует открытые и общедоступные государственные информационные ресурсы об исполнении государственной функции путем опубликования на сайте ФСФР России текста Административного регламента и результатов его исполнения.

2.1.2. Запросы на получение разъяснений по порядку исполнения государственной функции надлежит направлять в центральный аппарат ФСФР России почтой или путем передачи в экспедицию центрального аппарата ФСФР России.

Центральный аппарат ФСФР России и его экспедиция расположены по адресу: 119991, ГСП-1, Москва, Ленинский проспект, 9.

Телефон: 935-87-90.

Факс: 935-87-91.

Часы работы экспедиции: понедельник 09.00 - 17.00 вторник 09.00 - 17.00 среда 09.00 - 17.00 четверг 09.00 - 17.00 пятница 09.00 - 15.45 суббота выходной день воскресенье выходной день.

2.1.3. Телефон Отдела контроля за инвестированием пенсионных накоплений и за деятельностью негосударственных пенсионных фондов Управления информации и мониторинга финансового рынка: 935-87-90 доб. 408, 468, 483.

Адрес электронной почты: nrf_report@fcsn.ru.

2.1.4. Разъяснения по процедуре исполнения государственной функции могут предоставляться: по письменным обращениям; по телефону.

2.1.5. При предоставлении устных разъяснений по процедуре исполнения государственной функции при ответе на телефонные звонки работники ФСФР России обязаны руководствоваться требованиями к служебному поведению гражданского служащего, установленными Федеральным законом от 27.07.2004 N 79-ФЗ "О государственной гражданской службе Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2004, N 31, ст. 3215; 2006, N 6, ст. 636; 2007, N 10, ст. 1151; N 16, ст. 1828; N 49, ст. 6070), и Общими принципами служебного поведения государственных служащих, утвержденными Указом Президента Российской Федерации от 12.08.2002 N 885 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 33, ст. 3196; 2007, N 13, ст. 1531).

2.1.6. Ответы на письменные обращения по вопросам исполнения государственной функции направляются почтой в адрес организаций и иных лиц в срок, не превышающий 30 дней с даты регистрации письменного обращения в ФСФР России.

2.1.7. При предоставлении справочной информации по телефону работники ФСФР России обязаны в соответствии с поступившим запросом предоставлять информацию по следующим вопросам: о месте размещения на сайте ФСФР России информации об Административном регламенте и результатах его исполнения; о сроках исполнения государственной функции; о порядке обжалования действий (бездействия) ФСФР России в ходе исполнения государственной функции.

Иные вопросы рассматриваются ФСФР России только на основании соответствующего письменного

обращения.

2.2. Сроки исполнения государственной функции

2.2.1. Отчетность размещается на сайте ФСФР России в срок не позднее 15 мая года, следующего за отчетным, за исключением Отчета о средствах пенсионных накоплений, учтенных в специальной части индивидуальных лицевых счетов застрахованных лиц за год, а также Отчета о застрахованных лицах, в отношении которых формируются средства пенсионных накоплений, за год, которые размещаются на сайте ФСФР России в срок не позднее 15 августа года, следующего за отчетным, Сведения - в срок не позднее 30 мая года, следующего за отчетным.

2.2.2. Отчетность и Сведения подлежат ежегодной публикации в средствах массовой информации в срок не позднее 30 июня года, следующего за отчетным, за исключением Отчета о средствах пенсионных накоплений, учтенных в специальной части индивидуальных лицевых счетов застрахованных лиц за год, а также Отчета о застрахованных лицах, в отношении которых формируются средства пенсионных накоплений, за год, которые подлежат ежегодной публикации в средствах массовой информации в срок не позднее 31 августа года, следующего за отчетным.

2.3. Формы публикации

2.3.1. Публикации и размещению на сайте ФСФР России подлежит следующая информация по формам согласно указанным приложениям:

2.3.1.1. отчет о страховых взносах на финансирование накопительной части трудовой пенсии, поступивших в Пенсионный фонд Российской Федерации, и их временном размещении за год (приложение N 1 к настоящему Административному регламенту (далее - Административный регламент));

2.3.1.2. отчет о передаче средств пенсионных накоплений, предназначенных для финансирования накопительной части трудовой пенсии, за год (приложение N 2 к Административному регламенту);

2.3.1.3. отчет о выплатах, осуществленных за счет средств пенсионных накоплений, за год (приложение N 3 к Административному регламенту);

2.3.1.4. отчет о средствах пенсионных накоплений, учтенных в специальной части индивидуальных лицевых счетов застрахованных лиц, за год (приложение N 4 к Административному регламенту);

2.3.1.5. отчет о застрахованных лицах, в отношении которых формируются средства пенсионных накоплений, за год (приложение N 5 к Административному регламенту);

2.3.1.6. отчет о средствах, переданных в доверительное управление, и стоимость чистых активов за год (приложение N 6 к Административному регламенту);

2.3.1.7. отчет о результатах инвестирования средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление управляющим компаниям, за год (приложение N 7 к Административному регламенту);

2.3.1.8. отчет о структуре совокупного инвестиционного портфеля за год (приложение N 8 к Административному регламенту);

2.3.1.9. отчет о структуре инвестиционного портфеля государственной управляющей компании за год (приложение N 9 к Административному регламенту);

2.3.1.10. отчет о структуре инвестиционного портфеля управляющих компаний за год (приложение N 10 к Административному регламенту);

2.3.1.11. отчет о структуре доходов от инвестирования средств пенсионных накоплений за год (приложение N 11 к Административному регламенту);

2.3.1.12. аудиторские заключения на отчетность субъектов отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений;

2.3.1.13. сведения о формировании негосударственными пенсионными фондами средств пенсионных резервов и о выплатах за счет средств пенсионных резервов за год (приложение N 12 к Административному регламенту);

2.3.1.14. сведения о размещении средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных

фондов в ____ году (приложение N 13 к Административному регламенту);

2.3.1.15. сведения о средствах пенсионных резервов, учтенных на пенсионных счетах негосударственного пенсионного обеспечения в ____ году (приложение N 14 к Административному регламенту);

2.3.1.16. сведения о поступлениях в негосударственные пенсионные фонды средств пенсионных накоплений и об их выбытии за год (приложение N 15 к Административному регламенту);

2.3.1.17. сведения о застрахованных лицах, заключивших с негосударственными пенсионными фондами договоры об обязательном пенсионном страховании в ____ году (приложение N 16 к Административному регламенту);

2.3.1.18. сведения об инвестировании средств пенсионных накоплений, сформированных в негосударственных пенсионных фондах в ____ году (приложение N 17 к Административному регламенту);

2.3.1.19. сведения о структуре инвестиционного портфеля негосударственных пенсионных фондов по обязательному пенсионному страхованию в ____ году (приложение N 18 к Административному регламенту);

2.3.1.20. сведения о доходе от инвестирования средств пенсионных накоплений, сформированных негосударственными пенсионными фондами, полученном в ____ году (приложение N 19 к Административному регламенту);

2.3.1.21. сведения о распределении дохода от инвестирования средств пенсионных накоплений, сформированных в негосударственных пенсионных фондах, полученного в ____ году (приложение N 20 к Административному регламенту);

2.3.1.22. сведения о выплатах за счет средств пенсионных накоплений, сформированных в негосударственных пенсионных фондах, произведенных в ____ году (приложение N 21 к Административному регламенту).

III. Административные процедуры

3.1. Формирование Отчетности

3.1.1. Отчетность формируется Управлением информации и мониторинга финансового рынка на основании:

- ежегодной отчетности Пенсионного фонда Российской Федерации (далее - ПФР) по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, представляемой по формам, утвержденным приказом ФСФР России от 20.04.2005 N 05-11/пз-н "Об утверждении Положения об отчетности Пенсионного фонда Российской Федерации по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений" (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 20.05.2005, регистрационный N 6611);

- ежеквартальной отчетности управляющих компаний, осуществляющих доверительное управление средствами пенсионных накоплений (далее - Управляющие компании), представляемой по формам, утвержденным приказом ФСФР России от 15.11.2005 N 05-63/пз-н "Об утверждении форм отчетности управляющих компаний, осуществляющих доверительное управление средствами пенсионных накоплений" (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 16.01.2006, регистрационный N 7363);

- отчетности специализированного депозитария, заключившего договор с ПФР (далее - Специализированный депозитарий), представляемой по формам, утвержденным приказом ФСФР России от 20.04.2005 N 05-12/пз-н "Об утверждении Положения об отчетности специализированного депозитария об операциях со средствами пенсионных накоплений" (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 20.05.2005, регистрационный N 6603);

- сведений о рыночной стоимости активов и стоимости чистых активов, находящихся в доверительном управлении управляющих компаний, представляемых Специализированным депозитарием в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 30.06.2003

№ 395 "О мерах по организации управления средствами пенсионных накоплений" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 27, ст. 2808; 2004, № 7, ст. 539; № 42, ст. 4135; № 52, ст. 5522; 2006, № 2, ст. 224).

3.1.1.1. Отчет о страховых взносах на финансирование накопительной части трудовой пенсии, поступивших в ПФР, и их временном размещении за год по форме согласно приложению № 1 к Административному регламенту формируется на основании ежегодного Отчета ПФР о страховых взносах на финансирование накопительной части трудовой пенсии, поступивших в ПФР, и их временном размещении, представляемого ПФР не позднее 31 марта года, следующего за отчетным годом.

3.1.1.2. Отчет о передаче средств пенсионных накоплений, предназначенных для финансирования накопительной части трудовой пенсии, за год по форме согласно приложению № 2 к Административному регламенту формируется на основании ежегодного Отчета ПФР о передаче средств пенсионных накоплений, предназначенных для финансирования накопительной части трудовой пенсии, представляемого ПФР не позднее 31 марта года, следующего за отчетным годом.

3.1.1.3. Отчет о выплатах, осуществленных за счет средств пенсионных накоплений, за год по форме согласно приложению № 3 к Административному регламенту формируется на основании ежегодного Отчета ПФР о выплатах, осуществленных за счет средств пенсионных накоплений, представляемого ПФР не позднее 31 марта года, следующего за отчетным годом.

3.1.1.4. Отчет о средствах пенсионных накоплений, учтенных в специальной части индивидуальных лицевых счетов застрахованных лиц, за год по форме согласно приложению № 4 к Административному регламенту формируется на основании ежегодного Отчета ПФР о средствах пенсионных накоплений, учтенных в специальной части индивидуальных лицевых счетов застрахованных лиц, представляемого ПФР не позднее 30 июня года, следующего за отчетным годом.

3.1.1.5. Отчет о застрахованных лицах, в отношении которых формируются средства пенсионных накоплений, за год по форме согласно приложению № 5 к Административному регламенту формируется на основании ежегодного Отчета ПФР о средствах пенсионных накоплений, учтенных в специальной части индивидуальных лицевых счетов застрахованных лиц, представляемого ПФР не позднее 30 июня года, следующего за отчетным годом.

3.1.1.6. Отчет о средствах, переданных в доверительное управление, и стоимость чистых активов за год по форме согласно приложению № 6 к Административному регламенту формируются на основании ежегодного Отчета ПФР о передаче средств пенсионных накоплений, предназначенных для финансирования накопительной части трудовой пенсии, представляемого ПФР не позднее 31 марта года, следующего за отчетным годом, Отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за IV квартал Управляющих компаний, представляемого Управляющими компаниями не позднее 10 рабочих дней года, следующего за отчетным годом, а также ежедневного Расчета стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений Управляющих компаний на последний рабочий день отчетного года, представляемого Специализированным депозитарием не позднее рабочего дня, следующего за отчетным днем.

3.1.1.7. Отчет о результатах инвестирования средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление управляющим компаниям, за год по форме согласно приложению № 7 к Административному регламенту формируется на основании ежегодного Отчета ПФР о результатах инвестирования средств пенсионных накоплений, переданных в доверительное управление управляющим компаниям, представляемого ПФР не позднее 31 марта года, следующего за отчетным годом, а также Отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за IV квартал Управляющих компаний, представляемого Управляющими компаниями не позднее 10 рабочих дней года, следующего за отчетным годом, и ежедневного Расчета рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений Управляющих компаний на последний

рабочий день отчетного года, представляемого Специализированным депозитарием не позднее рабочего дня, следующего за отчетным днем.

3.1.1.8. Отчет о структуре совокупного инвестиционного портфеля за год по форме согласно приложению N 8 к Административному регламенту формируется на основании Отчета о видах и стоимости ценных бумаг за январь и декабрь отчетного года, представляемого Специализированным депозитарием не позднее 10 рабочих дней после дня окончания отчетного месяца, ежедневного Расчета рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений Управляющих компаний на последний рабочий день отчетного года, представляемого Специализированным депозитарием не позднее рабочего дня, следующего за отчетным днем.

3.1.1.9. Отчет о структуре инвестиционного портфеля государственной управляющей компании за год по форме согласно приложению N 9 к Административному регламенту формируется на основании Отчета о видах и стоимости ценных бумаг за январь и декабрь отчетного года, представляемого Специализированным депозитарием не позднее 10 рабочих дней после дня окончания отчетного месяца, ежедневного Расчета рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений Управляющих компаний на первый и последний рабочие дни отчетного года, представляемого Специализированным депозитарием не позднее рабочего дня, следующего за отчетным днем.

3.1.1.10. Отчет о структуре инвестиционного портфеля управляющих компаний за год по форме согласно приложению N 10 к Административному регламенту формируется на основании Отчета о видах и стоимости ценных бумаг за январь и декабрь отчетного года, представляемого Специализированным депозитарием не позднее 10 рабочих дней после дня окончания отчетного месяца, ежедневного Расчета рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений Управляющих компаний на первый и последний рабочие дни отчетного года, представляемого Специализированным депозитарием не позднее рабочего дня, следующего за отчетным днем. В указанный в настоящем пункте Отчет о структуре инвестиционного портфеля управляющих компаний за год включаются данные по всем управляющим компаниям в соответствии с приложением N 10 к Административному регламенту.

3.1.1.11. Отчет о структуре доходов от инвестирования средств пенсионных накоплений за год по форме согласно приложению N 11 к Административному регламенту формируется на основании Отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за IV квартал Управляющих компаний, представляемого Управляющими компаниями не позднее 10 рабочих дней года, следующего за отчетным годом.

3.1.1.12. Аудиторские заключения на отчетность субъектов отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений представляются Управляющими компаниями и Специализированным депозитарием в соответствии с Федеральным законом N 111-ФЗ и постановлением Правительства Российской Федерации от 18.03.2005 N 139 "Об утверждении Правил проведения ежегодного аудита ведения бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансирования выплат за счет средств пенсионных накоплений" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, N 13, ст. 1168) в течение 90 дней года, следующего за отчетным годом.

3.2. Формирование Сведений

3.2.1. Сведения в отношении деятельности негосударственных пенсионных фондов по негосударственному пенсионному обеспечению за год по формам согласно приложениям N 12, 13 и 14 к Административному регламенту формируются Управлением информации и мониторинга финансового рынка в соответствии с данными форм отчетности, утвержденных приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 30.08.2007 N 07-92/пз-н "Об утверждении Положения о годовом отчете и квартальной отчетности негосударственного пенсионного фонда и Инструкции по их заполнению" (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации

23.11.2007, регистрационный N 10535), представляемыми негосударственными пенсионными фондами в течение 90 дней по окончании отчетного года.

3.2.2. Сведения в отношении деятельности негосударственных пенсионных фондов по обязательному пенсионному страхованию за год по формам согласно приложениям N 15, 16, 17, 18, 19, 20 и 21 к Административному регламенту формируются Управлением информации и мониторинга финансового рынка в соответствии с данными форм отчетности негосударственного пенсионного фонда по обязательному пенсионному страхованию, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 02.08.2005 N 482 "Об утверждении форм отчетности негосударственного пенсионного фонда по обязательному пенсионному страхованию" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, N 33, ст. 3419), представляемыми негосударственными пенсионными фондами в течение 90 дней по окончании отчетного года.

3.3. Сроки формирования Отчетности и Сведений

3.3.1. Управление информации и мониторинга финансового рынка обеспечивает формирование Отчетности не позднее 45 дней с даты получения отчетности ПФР по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений.

3.3.2. Управление информации и мониторинга финансового рынка обеспечивает формирование Сведений не позднее 60 дней с даты получения отчетности негосударственных пенсионных фондов.

3.4. Публикация Отчетности и Сведений

3.4.1. Управление информации и мониторинга финансового рынка обеспечивает ежегодное размещение на сайте ФСФР России Отчетности в срок не позднее 15 мая года, следующего за отчетным, за исключением Отчета о средствах пенсионных накоплений, учтенных в специальной части индивидуальных лицевых счетов застрахованных лиц за год, а также Отчета о застрахованных лицах, в отношении которых формируются средства пенсионных накоплений, за год, которые размещаются на сайте ФСФР России в срок не позднее 15 августа года, следующего за отчетным, а Сведений - в срок не позднее 30 мая года, следующего за отчетным.

3.4.2. Управление информации и мониторинга финансового рынка обеспечивает ежегодную публикацию в средствах массовой информации Отчетности и Сведений в срок не позднее 30 июня года, следующего за отчетным, за исключением Отчета о средствах пенсионных накоплений, учтенных в специальной части индивидуальных лицевых счетов застрахованных лиц за год, а также Отчета о застрахованных лицах, в отношении которых формируются средства пенсионных накоплений, за год, которые подлежат ежегодной публикации в средствах массовой информации в срок не позднее 31 августа года, следующего за отчетным.

IV. Порядок и формы контроля за исполнением государственной функции

4.1. Начальник Отдела контроля за инвестированием пенсионных накоплений и за деятельностью негосударственных пенсионных фондов Управления информации и мониторинга финансового рынка несет персональную ответственность за выполнение возложенной на Управление функции по ежегодной публикации в средствах массовой информации отчетности о средствах пенсионных накоплений и финансовых результатах их инвестирования, аудиторских заключений на отчетность субъектов отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, сведений о формировании и финансовых результатах размещения средств пенсионных резервов и о формировании и финансовых результатах инвестирования средств пенсионных накоплений.

V. Порядок обжалования действий (бездействия) ФСФР России в ходе исполнения государственной функции

5.1. Действия (бездействие) должностных лиц ФСФР России, осуществляемые в ходе исполнения настоящей государственной функции, могут быть обжалованы в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

5.2. Обращения (жалобы) могут направляться на имя руководителя ФСФР России по почте или

представляться в экспедицию центрального аппарата ФСФР России по адресу, указанному в пункте 2.1.2 настоящего Административного регламента.

5.3. В обращении (жалобе) в обязательном порядке указываются фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии), полное наименование для юридического лица (далее - автор обращения (жалобы), почтовый адрес, по которому должен быть направлен ответ, излагается суть обращения или жалобы, ставятся личная подпись и дата автора обращения (жалобы) либо подпись руководителя или иного уполномоченного лица и оттиск печати автора обращения (жалобы) юридического лица и дата.

5.4. Если обращение (жалоба) не содержит полного наименования автора обращения (жалобы), почтового адреса, по которому должен быть направлен ответ, ответ на обращение (жалобу) не дается.

Обращения (жалобы), в которых содержатся нецензурные либо оскорбительные выражения, угрозы жизни, здоровью и имуществу должностного лица ФСФР России, а также членов его семьи, не рассматриваются, а автору обращения (жалобы) сообщается о недопустимости злоупотребления правом.

Если текст обращения (жалобы) не поддается прочтению, ответ на него не дается, о чем сообщается автору обращения (жалобы), если его полное наименование и почтовый адрес поддаются прочтению.

5.5. По результатам рассмотрения обращения (жалобы) заместитель руководителя ФСФР России, курирующий Управление, или уполномоченное в установленном порядке должностное лицо в соответствии с распределением обязанностей принимает решение об удовлетворении либо об отказе в удовлетворении требований автора обращения (жалобы).

5.6. Письменное обращение (жалоба), поступившее в ФСФР России, рассматривается в течение 30 дней со дня регистрации письменного обращения (жалобы).

5.7. Письменный ответ, содержащий результаты рассмотрения обращения (жалобы), направляется автору обращения (жалобы).

5.8. Действия (бездействие) должностных лиц ФСФР России при исполнении государственной функции могут быть обжалованы в судебном порядке.

Приложение N 1

к Административному регламенту

О Т Ч Е Т

о страховых взносах на финансирование накопительной части трудовой пенсии, поступивших в Пенсионный фонд Российской Федерации, и их временном размещении за 200__ год

(млн. рублей) +-----+ | 1 |Страховые взносы на финансирование накопительной| | |части трудовой пенсии, поступившие в Пенсионный| | |фонд Российской Федерации в отчетном году, -| | |всего | | | +-----+-----| | |в том числе страховые взносы на финансирование| | |накопительной части трудовой пенсии, поступившие| | |в Пенсионный фонд Российской Федерации в январе| | | |_____| года и включаемые в | | |(год, следующий за отчетным) | | |установленном порядке в счет доходов отчетного| | |года | | +---+-----+-----| 2 |Страховые взносы на финансирование накопительной| | |части трудовой пенсии, поступившие в Пенсионный| | |фонд Российской Федерации и временно размещенные| | |в установленном порядке в отчетном году | | +---+-----+-----| 3 |Страховые взносы на финансирование накопительной| | |части трудовой пенсии, поступившие в Пенсионный| | |фонд Российской Федерации и не направленные на| | |временное размещение в отчетном году | | +---+-----+-----| 4 |Доход, полученный в отчетном году от временного| | |размещения

пенсионных накоплений | | +-----+-----| | из них: | |
 |государственной управляющей компании | | |-----| | |
 (название компании) | | +-----+-----| | управляющих компаний: | |
 |-----| | | (название компании) | |
 |-----| | | (название компании) | |
 |-----| | | (название компании) | | +-----+-----
 -----+-----| | (б) оплата услуг специализированного депозитария | | +-----+-----
 -----+-----| 4 |Суммарные расходы Пенсионного фонда Российской | | Федерации по
 инвестированию средств пенсионных | | накоплений (процентов от средней стоимости чистых | |
 |активов, находящихся в доверительном управлении)| | - всего | | +-----+-----
 --+-----| | в том числе: | | (а) оплата необходимых расходов по инвестированию | | средств
 пенсионных накоплений | | +-----+-----| | из них: | |
 |государственной управляющей компании | | |-----| | |
 (название компании) | | +-----+-----| | управляющих компаний: | |
 |-----| | | (название компании) | |
 |-----| | | (название компании) | |
 |-----| | | (название компании) | | +-----+-----
 -----+-----| | (б) оплата услуг специализированного депозитария | | +-----+-----
 -----+

Приложение N 3

к Административному регламенту

О Т Ч Е Т

о выплатах, осуществленных за счет средств пенсионных накоплений, за 200__ год
 (млн. рублей) +-----+ | 1 |Средства пенсионных накоплений,
 предназначенные | | для финансирования выплат в отчетном году | | (запланированные), - всего | |
 | +-----+-----| | в том числе: | | накопительной части трудовой
 пенсии | | +-----+-----| | правопреемникам застрахованных лиц | | +-----+-----
 --+-----+-----| 2 |Выплаты, произведенные Пенсионным фондом | |
 |Российской Федерации за счет средств пенсионных | | накоплений в отчетном году, - всего | | +-----+-----
 -----+-----| | в том числе: | | накопительной части трудовой пенсии | |
 +-----+-----| | правопреемникам застрахованных лиц | | +-----+-----
 -----+-----| 3 |Расходы на доставку накопительной части трудовой | |
 |пенсии | | +-----+

Приложение N 4

к Административному регламенту

О Т Ч Е Т

о средствах пенсионных накоплений, учтенных в специальной части
 индивидуальных лицевых счетов застрахованных лиц,
 за 200__ год
 (млн. рублей) +-----+ | 1 |Страховые взносы, поступившие в
 отчетном году | | +-----+-----| 2 |Доход от временного
 размещения страховых взносов, | | полученный в отчетном году | | +-----+-----
 -----+-----| 3 |Чистый финансовый результат, полученный от | | временного размещения
 страховых взносов, | | поступивших в Пенсионный фонд Российской | | Федерации в
 _____ году | | (год, предшествующий отчетному) | | +-----+-----
 -----+-----| 4 |Выплаты, произведенные Пенсионным фондом | | Российской

Федерации за счет средств пенсионных || накоплений в отчетном году, - всего || | +-----
 -----+-----| | в том числе: || | накопительной части трудовой пенсии || | +-----
 -----+-----| | правопреемникам застрахованных лиц || | +---+-----
 -----+-----| | 5 | Плата за перевод средств пенсионных накоплений в || | порядке
 реализации права застрахованного лица на || | выбор инвестиционного портфеля (управляющей ||
 | компании), произведенный в отчетном году || | +-----+-----

Приложение N 5

к Административному регламенту

О Т Ч Е Т

о застрахованных лицах, в отношении которых формируются

средства пенсионных накоплений, за 200__ год +-----+ | На
 начало | На конец | | отчетного | отчетного | | года | года | +-----+-----+-----
 ---- | | Застрахованные лица, в отношении которых || | формируются средства пенсионных
 накоплений, || | чел. - всего || | +-----+-----+----- | в том числе: || | в
 государственной управляющей компании || | _____ || |
 (название компании) || | +-----+-----+----- | в управляющих компаниях:
 || | _____ || | (название компании) || |
 | _____ || | (название компании) || |
 | _____ || | (название компании) || | +-----+-----
 ---+-----+----- | в негосударственных пенсионных фондах: || |
 | _____ || | (название фонда) || |
 | _____ || | (название фонда) || |
 | _____ || | (название фонда) || | +-----+-----
 -----+-----

Приложение N 6

к Административному регламенту

О Т Ч Е Т

о средствах, переданных в доверительное управление,

и стоимость чистых активов за 200__ год

(млн. рублей) +-----+ | 1 | Стоимость чистых активов,
 находящихся в || | доверительном управлении управляющих компаний, на || | конец года,
 предшествующего отчетному || | +---+-----+----- | 2 | Средства,
 переданные Пенсионным фондом Российской || | Федерации в доверительное управление
 управляющим || | компаниям в отчетном году, - всего || | +-----+-----
 || | в том числе: || | государственной управляющей компании || |
 | _____ || | (название компании) || | +-----+-----
 -----+----- | | управляющим компаниям: || | _____ || |
 (название компании) || | | _____ || | (название компании) || |
 | _____ || | (название компании) || | +---+-----+-----
 -----+----- | 3 | Стоимость чистых активов, находящихся в || | доверительном управлении
 управляющих компаний, на || | конец отчетного года - всего || | +-----+-----+-----
 ----- | | в том числе: || | в государственной управляющей компании || |
 | _____ || | (название компании) || | +-----+-----
 -----+----- | | в управляющих компаниях: || | _____ || |
 | (название компании) || | | _____ || | (название компании) || |
 | _____ || | (название компании) || | +-----+-----

-----+

Приложение N 7

к Административному регламенту

О Т Ч Е Т

о результатах инвестирования средств пенсионных накоплений,

переданных в доверительное управление управляющим компаниям,

за 200__ год +-----+ | 1 | Доход от инвестирования средств

пенсионных | | | накоплений, полученный за отчетный год, млн. | | | рублей - всего | | | +-----

-----+----- | | в том числе: | | | государственной управляющей компанией | | |

| | | (название компании) | | | +-----

-----+----- | | управляющими компаниями: | | | | |

| | (название компании) | | | | | (название компании) | | |

| | | (название компании) | | | +---+-----

-----+----- | 2 | Доход от инвестирования средств пенсионных | | | накоплений, полученный

в отчетном году | | | государственной управляющей компанией _____, | | | (название компании) | | |

| | к стоимости чистых активов, процентов | | | +---+-----+----- | 3

| Доход от инвестирования средств пенсионных | | | накоплений, полученный в отчетном году | | |

| управляющими компаниями, к стоимости чистых | | | активов, процентов: | | |

| | | (название компании) | | |

| | | (название компании) | | |

| | | (название компании) | | | +---+-----

-----+----- | 4 | Вознаграждение, полученное управляющими | | | компаниями в отчетном

году, млн. рублей - всего | | | +-----+----- | | в том числе: | | |

| государственной управляющей компанией | | | | |

(название компании) | | | +-----+----- | | управляющими компаниями: |

| | | | | (название компании) | | |

| | | (название компании) | | |

| | | (название компании) | | | +---+-----

-----+----- | 5 | Вознаграждение государственной управляющей | | | компании, процентов от

полученного в отчетном | | | году дохода от инвестирования средств пенсионных | | | накоплений | | |

| | | (название компании) | | | +---+-----

-----+----- | 6 | Вознаграждение управляющих компаний, процентов от | | | полученного в

отчетном году дохода от | | | инвестирования средств пенсионных накоплений: | | |

| | | (название компании) | | |

| | | (название компании) | | |

| | | (название компании) | | | +-----

-----+

Приложение N 8

к Административному регламенту

О Т Ч Е Т

о структуре совокупного инвестиционного портфеля

за 200__ год +-----+ | | На начало | На конец | | | отчетного |

отчетного | | | года | года | +-----+-----+----- | | млн. | процен- | млн.

| процен- | | | рублей | тов | рублей | тов | +-----+-----+-----+-----+----- | 1 | 2 | 3 | 4 | 5

| 6 | +---+-----+-----+-----+----- | 1 | Государственные ценные бумаги | | | | |

| Российской Федерации - всего | | | | | +-----+-----+-----+----- | | в том числе

обязательства по ||||| |которым выражены в иностранной ||||| |валюте ||||| +---+-----
 -----+-----+-----+-----+-----| 2 |Государственные ценные бумаги ||||| |субъектов Российской ||
 ||||| |Федерации - всего ||||| +-----+-----+-----+-----+-----| | в том числе
 обязательства по ||||| |которым выражены в иностранной ||||| |валюте ||||| +---+-----
 -----+-----+-----+-----+-----| 3 |Облигации российских эмитентов ||||| |(помимо облигаций,
 выпущенных ||||| |от имени Российской Федерации и ||||| |субъектов Российской ||||| |
 |Федерации) - всего ||||| +-----+-----+-----+-----+-----| | в том числе: ||||| |а)
 облигации, выпущенные от ||||| |имени муниципальных ||||| |образований, - всего ||||| +-----
 -----+-----+-----+-----+-----| | в том числе обязательства по ||||| |которым выражены
 в иностранной ||||| |валюте ||||| +-----+-----+-----+-----+-----| |б) облигации
 российских ||||| |хозяйственных обществ - всего ||||| +-----+-----+-----+-----+-----
 ----| | в том числе обязательства по ||||| |которым выражены в иностранной ||||| |валюте |||||
 +---+-----+-----+-----+-----| 4 |Акции российских эмитентов, |||||
 |созданных в форме открытых ||||| |акционерных обществ, - всего ||||| +-----+-----+-----+-----+-----
 ----+-----+-----+-----+-----| | в том числе номинальная ||||| |стоимость которых указана в |||||
 |иностранной валюте ||||| +---+-----+-----+-----+-----| 5 |Паи (акции, доли)
 индексных ||||| |инвестиционных фондов, ||||| |размещающих средства в |||||
 |государственные ценные бумаги ||||| |иностранных государств, ||||| |облигации и акции иных |
 ||||| |иностранных эмитентов ||||| +---+-----+-----+-----+-----| 6
 |Ипотечные ценные бумаги, ||||| |выпущенные в соответствии с ||||| |законодательством
 Российской ||||| |Федерации об ипотечных ценных ||||| |бумагах, - всего ||||| +-----+-----+-----+-----+-----
 -----+-----+-----+-----+-----| | в том числе обеспеченные ||||| |государственной гарантией |||||
 | |Российской Федерации ||||| +---+-----+-----+-----+-----| 7 |Средства в
 рублях на счетах в ||||| |кредитных организациях ||||| +---+-----+-----+-----+-----
 -+-----| 8 |Депозиты в рублях в кредитных ||||| |организациях ||||| +---+-----+-----+-----+-----
 ----+-----+-----+-----| 9 |Средства в иностранной валюте ||||| |на счетах в кредитных |||||
 |организациях ||||| +-----+-----+-----+-----+-----

Приложение N 9

к Административному регламенту

О Т Ч Е Т

о структуре инвестиционного портфеля государственной
 управляющей компании

(название компании)

за 200_ год +-----+ | | На начало | На конец | | отчетного |
 отчетного | | года | года | +-----+-----+-----+-----+-----| | млн. |процен-| млн.
 |процен-| | |рублей| тов |рублей| тов | +-----+-----+-----+-----+-----| 1
 |Государственные ценные бумаги ||||| |Российской Федерации - всего ||||| +-----+-----+-----+-----+-----
 --+-----+-----+-----+-----| | в том числе обязательства по ||||| |которым выражены в иностранной |
 ||||| |валюте ||||| +---+-----+-----+-----+-----| 2 |Ипотечные ценные
 бумаги, ||||| |выпущенные в соответствии с ||||| |законодательством Российской ||||| |
 |Федерации об ипотечных ценных ||||| |бумагах и обеспеченные ||||| |государственной
 гарантией ||||| |Российской Федерации ||||| +---+-----+-----+-----+-----| 3
 |Средства на счетах в кредитных ||||| |организациях - всего ||||| +-----+-----+-----+-----+-----
 ----+-----+-----+-----+-----| | в том числе в иностранной ||||| |валюте ||||| +-----+-----+-----+-----+-----
 -----+-----+-----+-----+-----

ИОУД - имущество, переданное для обеспечения уставной деятельности фонда и покрытия расходов, связанных с обеспечением уставной деятельности фонда.

о размещении средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов в _____ году
(тыс. рублей)

начало отчетного	ного пенсионного	пенсионного обеспечения	негосу-	года	обеспечения
------------------	------------------	-------------------------	---------	------	-------------

в негосударственных пенсионных фондах, в _____ году +-----									
-----+ Средства Расходы негосударственных пенсионных фондов, пенсионных									
связанные с инвестированием средств пенсионных накоплений накоплений, оплачиваемые за									
счет части дохода Наименование негосу- от инвестирования средств пенсионных накоплений,									
негосударст- дарственных направляемой на формирование имущества, венного пенсионных									
предназначенного для обеспечения уставной пенсионного фондов, деятельности									
негосударственного пенсионного фонда, фонда находящиеся а также за счет имущества,									
предназначенного для в обеспечения уставной деятельности доверительном									
негосударственного управлении пенсионного фонда в отчетном году (тыс. рублей) +-----									
-+-----+----- всего в том числе +-----+-----									
----- процентов оплата оплата услуг от необходимых специализиро-									
передан- средней расходов ванного ные в стоимости управляющих депозитария									
все- довери- тыс. чистых компаний го тельное рублей активов, +-----+-----									
управ- находя- процентов процентов ление в щихся в от от отчетном довери-									
тыс. среднего- тыс. среднего- году тельном рублей довой рублей довой									
управлении стоимости стоимости в отчетном чистых чистых году активов									
активов +-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+----- 1. +-----+-----									
+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+----- 2. +-----+-----+-----+-----+-----+-----									
-+-----+-----+----- 3. +-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+----- ...									
+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+-----+----- Всего +-----+-----									
-----+-----									

по обязательному пенсионному страхованию в _____ году Негосударственный пенсионный фонд _____

[illegible]

о распределении дохода от инвестирования средств пенсионных накоплений, сформированных в негосударственных пенсионных фондах, полученного в _____ году +-----+ | | Доход от | | | | инвестиро- | | | | вания средств | | Вознаграждение | | | пенсионных | | управляющих | | Наименование | накоплений, | Отчисления на | компаний и | | негосударст- | полученный за | формирование | специализи- | | венного | отчетный год и | ИОУД | рованного | | пенсионного | распределенный | | депозитария | | фонда | по пенсионным | | | | счетам нако- | | | | пительной | | | | части трудовой | | | | пенсии | | | +-----+-----+-----+-----+-----+-----+ | | | | процентов от | | | | | полученного | | | | | в отчетном | | | | | году дохода от | | процентов от | | | процентов | инвестирования | полученного | | | | от | | средств | | в отчетном | | | | тыс. | стоимости | тыс. | пенсионных | тыс. | году дохода | | | руб- | чистых | руб- | накоплений | руб- | от инвести- | | | лей | активов | лей | после вычета | лей | рования | | | | | вознаграждения | | средств | | | | | управляющей | | пенсионных | | | | | компании и | | накоплений | | | | | специализиро- | | | | | ванного | | | | | депозитария и | | | | | | | | | | уплаченных | | | | | налогов | | | +-----+-----+-----+-----+-----+-----+ | 1. | | | | | +-----+-----+-----+-----+-----+-----+ | 2. | | | | | +-----+-----+-----+-----+-----+-----+ | 3. | | | | | +-----+-----+-----+-----+-----+-----+ | ... | | | | | +-----+-----+-----+-----+-----+-----+ | Всего | | | | | +-----+-----+-----+-----+-----+-----+ +-----+

Приложение N 21
к Административному регламенту
СВЕДЕНИЯ

о выплатах за счет средств пенсионных накоплений,
сформированных в негосударственных пенсионных фондах, произведенных в _____ году
(тыс. рублей) +-----+ |Наименование | Средства,
предназначенные |Выплаты, произведенные | |негосударст- | для финансирования выплат |
негосударственными | |венного | за счет средств пенсионных|пенсионными фондами за |
|пенсионного | накоплений, начисленные в |счет средств пенсионных| фонда | отчетном году
|накоплений в отчетном | || | году | +-----+-----+-----| || | в том числе | |
в том числе | | | +-----| +-----| || | выплат | выплат |все-|выплаты | выплаты | |
|всего|накопи- | право- |го |накопи- |право- | || |тельной | преемникам | |тельной |преемни- | || | части
| страхо- | | части |кам за- | || |трудовой| ванных лиц | |трудовой| страхо- | || | пенсии | |пенсии |
ванных | | || || |лиц | +-----+----+-----+-----+---+-----+-----| |1. | || || | +-----+---
+-----+-----+---+-----| |2. | || || | +-----+-----+-----+-----+-----+-----|
|3. | || || | +-----+-----+-----+-----+-----+-----| |... | || || | +-----+-----+-----+-----+-----+-----|
+-----+-----+-----| |Всего | || || | +-----+

исполнения государственной функции по ежегодной публикации
в средствах массовой информации отчетности о средствах
пенсионных накоплений и финансовых результатах их инвестирования,
аудиторских заключений на отчетность субъектов отношений
по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, сведений о формировании и

финансовых результатах размещения средств

пенсионных резервов и о формировании и финансовых результатах

инвестирования средств пенсионных накоплений +-----+ +-----+ +-----+ +-----+

|Отчетность ПФР| |Отчетность| |Отчетность| |Отчетность| |не позднее| |управляющих| |НПФ| |
ПФР| |31 марта| |компаний и| |в течение| |пункт 3.1.1.4.| | |Специализированных| |90 дней по|
|пункт 3.1.1.5.| | |депозитариев не| |окончании| | | |позднее 10 рабочих| |года| |не позднее| | |
дней года, | | |30 июня| | |следующего за| | | | |отчетным| | | | +-----+ +-----+
+-----+ +-----+

| | | +-----+ | Федеральная служба по финансовым рынкам |
+-----+

| +-----+ | Управление информации и мониторинга
финансового рынка | +-----+

| | | +-----+ +-----+ +-----+ | Формирование | | Формирование | |
Формирование | | Сведений | | Отчетности | | Отчетности | | Приложение N 12 | | Приложение N 1 | |
Приложение N 4 | | Приложение N 13 | | Приложение N 2 | | Приложение N 5 | | Приложение N 14 | |
Приложение N 3 | | | Приложение N 15 | | Приложение N 6 | | | Приложение N 16 | | Приложение N 7 |
| | | Приложение N 17 | | Приложение N 8 | | | Приложение N 18 | | Приложение N 9 | | | Приложение
N 19 | | Приложение N 10 | | не позднее 45 дней с| | Приложение N 20 | | Приложение N 11 | | даты
получения | | Приложение N 21 | | Аудиторские | | отчетности ПФР | | | заключения | |(по пунктам
3.1.1.4.,| |не позднее 60 дней | |не позднее 45 дней | | 3.1.1.5.) | |с даты получения | |с даты
получения | | | отчетности НПФ | | отчетности ПФР | | | +-----+ +-----+ +-----+
---+

| | | +-----+ +-----+ +-----+ |Размещение на сайте| |Размещение на сайте|
|Размещение на сайте | |ФСФР России | |ФСФР России | | ФСФР России | |не позднее 15 мая | |не
позднее 30 мая | |не позднее 15 августа| +-----+ +-----+ +-----+
| | | +-----+ +-----+ +-----+ |Публикация в средствах массовой| |Публикация
в средствах массовой| | информации | | информации Отчетности | | Отчетности и Сведений | | не
позднее 31 августа | | не позднее 30 июня | | | +-----+ +-----+