



МІНІСТЭРСТВА ПРАЦЫ
І САЦЫЯЛЬНАЙ АБАРОНЫ
РЭСПУБЛКІ БЕЛАРУСЬ

МИНИСТЕРСТВО ТРУДА
И СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ
РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ

ЗАГАД

16.02.2018 № 19

г. Мінск

ПРИКАЗ

г. Минск

Об определении критериев оценки степени риска для отбора проверяемых субъектов при проведении выборочных проверок

Во исполнение пункта 14 Указа Президента Республики Беларусь от 16 октября 2017 г. № 376 «О совершенствовании контрольной (надзорной) деятельности» и на основании протокола заседания Межведомственного совета по контрольной (надзорной) деятельности от 8 февраля 2018 г. № 2

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить прилагаемые:

Положение об определении критериев оценки степени риска для отбора субъектов при проведении выборочных проверок соблюдения законодательства о труде и об охране труда;

Положение об определении критериев оценки степени риска для отбора субъектов при проведении выборочных проверок соблюдения законодательства о государственном социальном страховании.

2. Директору Департамента государственной инспекции труда Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь (Сидорович В.И.), управляющему Фонда социальной защиты населения Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь (Павлюченко Н.В.) обеспечить доведение настоящего приказа соответственно до сведения обособленных территориальных подразделений и территориальных органов.

3. Возложить на директора Департамента государственной инспекции труда Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь и руководителей его обособленных территориальных подразделений, управляющего Фонда социальной защиты населения Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь и руководителей его территориальных органов персональную ответственность за обоснованность представленных предложений в

сводные планы проверок Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь.

4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителей Министра труда и социальной защиты Республики Беларусь по курируемым направлениям работы.

5. Настоящий приказ вступает в силу со дня его подписания.

Министр



И.А. Костевич

УТВЕРЖДЕНО
приказ Министерства
труда и социальной
защиты Республики
Беларусь

февраля 2018 г. №

ПОЛОЖЕНИЕ

об определении критериев оценки
степени риска для отбора субъектов
при проведении выборочных
проверок соблюдения
законодательства о труде и об охране
труда

1. Настоящее Положение устанавливает порядок определения критериев оценки степени риска для отбора субъектов при проведении выборочных проверок соблюдения законодательства о труде и об охране труда.

Выборочные проверки соблюдения законодательства о труде и об охране труда проводятся государственными инспекторами труда Департамента государственной инспекции труда Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь (далее – Департамент).

2. В настоящем Положении используются термины и их определения в значениях, установленных Указом Президента Республики Беларусь от 16 октября 2009 г. № 510 «О совершенствовании контрольной (надзорной) деятельности» (далее – Указ № 510) и Методике формирования системы оценки степени риска, утвержденной постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 22 января 2018 г. № 43 «О методике формирования системы оценки степени риска».

3. В перечень субъектов, подверженных риску нарушений законодательства о труде и об охране труда (далее – перечень субъектов), включаются организации, их обособленные подразделения, имеющие учетный номер плательщика, представительства иностранных организаций, индивидуальные предприниматели, которым в год, предшествующий году, в котором запланировано проведение выборочных проверок, в соответствии с Правилами установления надбавок к страховым тарифам по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний и скидок с этих тарифов, утвержденными Указом Президента Республики Беларусь от 25 августа 2006 г. № 531 «Об установлении размеров страховых тарифов,

страховых взносов, лимитов ответственности по отдельным видам обязательного страхования» (далее – Правила), установлены надбавки по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

4. Из перечня субъектов, сформированного в соответствии с пунктом 3 настоящего Положения, исключаются субъекты:

которые по данным БРУСП «Белгосстрах» не осуществляют деятельность или находятся в стадии ликвидации (банкротства);

в отношении которых запрещено проведение проверок в соответствии с пунктом 7 Указа № 510;

в текущем календарном году планом выборочных проверок запланировано проведение выборочной проверки;

не истекло три календарных года с момента окончания последней выборочной (плановой, проведенной до 1 января 2018 г.) проверки, проведенной Департаментом.

5. Каждому субъекту, включенному в перечень субъектов, присваивается количество баллов, соответствующее классу профессионального риска страхователя по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленному в соответствии с приложением к Правилам, согласно таблице 1.

Таблица 1

Класс профессионального риска страхователя	Количество начисленных баллов
3	3
4	4
5	5
6	6
7	7
8	8
9	9
10	10
11	11
12	12

6. Дополнительно каждому субъекту, помимо баллов, начисленных в соответствии с пунктом 5 настоящего Положения, начисляются баллы в зависимости от наличия у него в календарном году, предшествующему году, в котором запланировано проведение выборочных проверок, критериев оценки степени риска согласно таблице 2.

Таблица 2

Критерий оценки степени риска*	Количество баллов за каждый случай	Общее количество начисленных баллов
1. Наличие несчастного случая на производстве (за исключением несчастных случаев на производстве со смертельным исходом и приведших к тяжелым производственным травмам)	2	
2. Наличие несчастного случая на производстве, приведшего к тяжелым производственным травмам	10	
3. Наличие несчастного случая на производстве со смертельным исходом	20	
4. Скрытие несчастного случая на производстве от расследования в установленном порядке	25	
5. Наличие задолженности по заработной плате, в т.ч. просроченной	5	
6. Выплата субъектом средней заработной платы в размере ниже минимальной заработной платы	10	
7. Привлечение должностных лиц субъекта к административной ответственности за нарушение требований охраны труда (статья 9.17 Кодекса Республики Беларусь об административных правонарушениях (далее – КоАП))	1	
8. Привлечение субъекта и его должностных лиц к административной ответственности за нарушение законодательства о труде (часть 1 статьи 9.19 КоАП)	1	
9. Привлечение должностных лиц субъекта к административной ответственности за нарушение законодательства о труде (часть 4 статьи 9.19 КоАП)	1	
10. Привлечение субъекта к административной ответственности за нарушение порядка заключения гражданско-правовых договоров (статья 9.25 КоАП)	1	
11. Наличие обоснованных обращений граждан о нарушениях законодательства о труде и об охране труда в отношении субъекта (включая переадресованные в Департамент иными органами управления, организациями, средствами массовой информации)	1	
12. Наличие у субъекта сертифицированной системы управления охраной труда	минус 5	

* – при отсутствии у субъекта конкретного критерия оценки риска ему присваивается 0 баллов в данной строке.

Наличие (отсутствие) у субъекта критериев оценки степени риска определяется:

для критериев 1 – 4 – на основании информации Департамента и БРУСП «Белгосстрах»;

для критерия 5 – на основании информации Департамента;

для критерия 6 – на основании информации Департамента и Фонда социальной защиты населения Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь;

для критериев 7-10 – на основании информации Департамента и данных единой государственной системы регистрации и учета правонарушений;

для критерия 11 – на основании информации Департамента;

для критерия 12 – на основании информации Государственного комитета по стандартизации Республики Беларусь.

7. Баллы, начисленные субъекту в соответствии с пунктами 5 и 6 настоящего Положения, суммируются.

8. На основании количества баллов, присвоенных каждому субъекту, определяется значение индикатора высокой степени риска, которое рассчитывается по формуле:

$$ИВ = ПК \times \frac{\sum_{i=1}^n K_{n_i} \times КБ_{n_i}}{OK}$$

где:

ИВ – индикатор высокой степени риска;

ПК – повышающий коэффициент, равный 1,2;

K_n – количество субъектов, которым присвоено одинаковое количество баллов;

KB_n – количество баллов, присвоенных одной группе субъектов;

i – количество групп субъектов, которым присвоено одинаковое количество баллов;

OK – общее количество отобранных субъектов, входящих в перечень.

9. На основании рассчитанного значения индикатора высокой степени риска формируется перечень субъектов, отнесенных к группе с высокой степенью риска. Отнесение субъекта к группе с высокой степенью риска осуществляется, если сумма баллов, начисленных субъекту, превышает значение индикатора высокой степени риска.

Субъекты, у которых начисленная сумма баллов ниже или равна значению индикатора высокой степени риска, относятся к низкой группе

степени риска и не рассматриваются для включения в сводный план проверок Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь.

10. Субъекты, отнесенные к группе с высокой степенью риска, рассматриваются для включения в сводный план проверок Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь.

Для этого Департаментом (его обособленным территориальным подразделением) субъекту с учетом вида осуществляющей им деятельности направляются контрольные списки вопросов (чек-листы).

Информация по контрольным спискам вопросов (чек-листам) должна быть представлена субъектом в Департамент (его обособленное территориальное подразделение) не позднее десяти рабочих дней со дня их получения.

11. При отборе субъектов, отнесенных к группе с высокой степенью риска, для выборочной проверки Департаментом учитывается информация, в том числе:

представленная проверяемым субъектом по контрольным спискам вопросов (чек-листам);

полученная в ходе осуществления мер профилактического и предупредительного характера;

полученная от органов уголовного преследования по возбужденному уголовному делу, судов по находящимся в их производстве делам;

о результатах предыдущих проверок;

размещенная в средствах массовой информации, в глобальной компьютерной сети Интернет.

12. По итогам анализа имеющейся в распоряжении Департамента информации о субъекте, отнесенном к группе с высокой степенью риска, изучается возможность выявления Департаментом и (или) устранения субъектом нарушений законодательства без назначения выборочной проверки.

13. При невозможности выявления Департаментом нарушений законодательства и (или) устранения субъектом нарушений иными формами надзора Департаментом принимается решение о включении субъекта, отнесенного к группе с высокой степенью риска, в сводный план проверок Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь.

14. Включение в сводный план проверок Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь субъектов осуществляется с учетом имеющихся у Департамента ресурсов для проведения проверок.

При невозможности осуществления выборочных проверок всех субъектов, отнесенных к группе с высокой степенью риска, Департаментом в сводный план проверок Министерства труда и

социальной защиты Республики Беларусь в первую очередь включаются субъекты с наибольшим количеством баллов, начисленных в соответствии с пунктами 5 и 6 настоящего Положения.

УТВЕРЖДЕНО
приказ Министерства
труда и социальной
защиты Республики
Беларусь

февраля 2018 г. №

ПОЛОЖЕНИЕ
об определении критериев оценки
степени риска для отбора субъектов
при проведении выборочных
проверок соблюдения
законодательства о государственном
социальном страховании

1. Настоящее Положение устанавливает порядок определения критериев оценки степени риска для отбора субъектов при проведении выборочных проверок соблюдения законодательства о государственном социальном страховании.

Выборочные проверки соблюдения законодательства о государственном социальном страховании проводятся Фондом социальной защиты населения Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь (далее – Фонд) и его территориальными органами (областные и Минское городское управление с правами юридического лица, а также городские, районные и районные в городах отделы (секторы).

2. В настоящем Положении используются термины и их определения в значениях, установленных Указом Президента Республики Беларусь от 16 октября 2009 г. № 510 «О совершенствовании контрольной (надзорной) деятельности» (далее – Указ № 510) и Методике формирования системы оценки степени риска, утвержденной постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 22 января 2018 г. № 43 «О методике формирования системы оценки степени риска».

3. В перечень субъектов, подверженным риску нарушений законодательства о государственном социальном страховании (далее – перечень субъектов), включаются плательщики обязательных страховых взносов, взносов на профессиональное пенсионное страхование и иных платежей в бюджет государственного внебюджетного фонда социальной защиты населения Республики Беларусь (далее – бюджет фонда), состоящие на учете в областных, Минского городского управлений Фонда, городских, районных и районных в городах отделах (секторах).

4. Из перечня субъектов, сформированного в соответствии с пунктом 3 настоящего Положения, исключаются субъекты:

юридические лица, находящиеся в стадии ликвидации (банкротства);

индивидуальные предприниматели, нотариусы, адвокаты, физические лица, самостоятельно уплачивающие обязательные страховые взносы в бюджет фонда;

в отношении которых запрещено проведение проверок в соответствии с пунктом 7 Указа № 510;

в текущем календарном году планом выборочных проверок предусматривалось проведение выборочной проверки;

не истекло три календарных года с момента окончания последней выборочной (плановой, проведенной до 1 января 2018 г.) проверки, проведенной Фондом, его территориальными органами.

5. Каждому субъекту, включенном в перечень субъектов, начисляются баллы в зависимости от наличия у него в календарном году, предшествующем году, в котором запланировано проведение выборочных проверок, критериев оценки степени риска согласно таблице 1.

Таблица 1

№ п/п	Критерий оценки степени риска*	Количество баллов
1	Наличие в календарном году расходов на выплаты, предусмотренные законодательством о государственном социальном страховании (до 6 процентов от суммы начисленных обязательных страховых взносов)	3
2	Наличие в календарном году расходов на выплаты, предусмотренные законодательством о государственном социальном страховании (более 6 процентов от суммы начисленных обязательных страховых взносов)	10
3	Наличие в календарном году месяцев (6 и более месяцев), в которых сумма выплат, начисленных в пользу застрахованного лица, ниже размера минимальной заработной платы	9
4	Наличие в календарном году двух и более случаев непредставления, несвоевременного представления отчетности о средствах бюджета фонда, в случаях и сроки, установленные законодательством	5
5	Наличие в календарном году двух и более случаев непредставления, несвоевременного представления сведений о приеме и увольнении по форме ПУ-2, в случаях и сроки, установленные законодательством	3

6	Наличие в календарном году двух и более случаев непредставления, несвоевременного представления индивидуальных сведений по форме ПУ-3, в случаях и сроки, установленные законодательством	3
7	Наличие в календарном году двух и более случаев непредставления, несвоевременного представления индивидуальных сведений на профессиональное пенсионное страхование по форме ПУ-6, в случаях и сроки, установленные законодательством	3
8	Наличие в календарном году расхождения более чем на 10 процентов между общей суммой выплат, начисленных в пользу застрахованных лиц по данным отчетности о средствах бюджета фонда, и данными, представленными в индивидуальных сведениях по форме ПУ-3	7
9	Наличие в календарном году превышения среднедневного размера пособия по временной нетрудоспособности застрахованному лицу над среднедневным размером заработной платы по субъекту	6
10	Наличие в календарном году превышения среднедневного размера пособия беременности и родам по застрахованному лицу над среднедневным размером заработной платы по субъекту	6
11	Наличие в календарном году двух и более случаев привлечения к административной ответственности за неуплату или неполную уплату в установленный срок обязательных страховых взносов и (или) взносов на профессиональное пенсионное страхование в бюджет фонда	8
12	Наличие в календарном году льготного размера обязательных страховых взносов	2
13	Наличие в календарном году случаев возврата излишне поступивших сумм обязательных платежей в бюджет фонда	4
14	Предоставление в календарном году финансирования из средств бюджета фонда	6
15	Наличие индивидуальных лицевых счетов застрахованных лиц с неполной уплатой обязательных страховых взносов в бюджет фонда	5
16	Наличие рабочих мест для целей профессионального пенсионного страхования	5
17	Предыдущая выборочная (плановая, проведенная до 1 января 2018 г.) проверка проводилась от 5 до 10 лет назад	1

18	Pредыдущая выборочная (плановая, проведенная до 1 января 2018 г.) проверка проводилась более 10 лет назад	5
----	---	---

* – при отсутствии у субъекта конкретного критерия оценки риска ему присваивается 0 баллов.

6. Оценка степени риска субъектов проводиться один раз в год в автоматическом режиме на основании информации, содержащейся в базах данных информационных систем Фонда.

7. На основании количества баллов, присвоенных каждому субъекту, определяется значение индикатора высокой степени риска, которое рассчитывается по формуле:

$$ИВ = ПК \times \frac{\sum_{i=1}^n K_{n_i} \times КБ_{n_i}}{OK}$$

где:

ИВ – индикатор высокой степени риска;

ПК – повышающий коэффициент, равный 1,2;

Kn – количество субъектов, которым присвоено одинаковое количество баллов;

КБn – количество баллов присвоенных одной группе субъектов;

i – количество групп субъектов, которым присвоено одинаковое количество баллов;

OK – общее количество отобранных субъектов, входящих в перечень.

8. На основании полученного значения индикатора высокой степени риска формируется перечень субъектов, отнесенных к группе с высокой степенью риска. Отнесение субъекта к группе с высокой степенью риска осуществляется, если сумма баллов, начисленных субъекту, превышает значение индикатора высокой степени риска.

Субъекты, у которых начисленная сумма баллов ниже или равна значению индикатора высокой степени риска, относятся к низкой группе риска и не рассматриваются для включения в сводный план проверок Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь.

Субъекты, отнесенные к группе с высокой степенью риска, рассматриваются для включения в сводный план проверок Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь.

9. При отборе субъектов, отнесенных к группе с высокой степенью риска, для выборочной проверки Фондом, его территориальными органами учитывается информация, в том числе:

полученная в ходе осуществления мер профилактического и предупредительного характера;

полученная от органов уголовного преследования по возбужденному уголовному делу, судов по находящимся в их производстве делам;

полученная от государственного органа, иностранного государства, иной организации или физического лица;

по результатам предыдущих проверок;

о наличии жалоб и обращений в отношении проверяемого субъекта;

размещенная в средствах массовой информации, в глобальной компьютерной сети Интернет.

10. По итогам анализа имеющейся в распоряжении Фонда, его территориальных органах информации о субъекте, отнесенного к группе с высокой степенью риска, изучается возможность выявления Фондом, его территориальным органом и (или) устранения субъектом нарушений законодательства о государственном социальном страховании без назначения выборочной проверки.

11. При невозможности выявления нарушений законодательства о государственном социальном страховании Фондом, его территориальным органом и (или) устранения субъектом нарушений иными формами контроля Фондом, его территориальным органом принимается решение о включении субъектов, отнесенных к группе с высокой степенью риска, в сводный план проверок Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь.

12. Включение в сводный план проверок Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь субъектов осуществляется с учетом имеющихся у Фонда и его территориальных органов ресурсов для проведения проверок.

При невозможности осуществления выборочных проверок всех субъектов, отнесенных к группе с высокой степенью риска, Фондом в сводный план проверок Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь в первую очередь включаются субъекты с наибольшим количеством баллов.