



**МІНІСТЭРСТВА ПРАЦЫ
І САЦЫЯЛЬНАЙ АБАРОНЫ
РЭСПУБЛІКІ БЕЛАРУСЬ**

ЗАГАД

16.02.2018 № 19

г. Мінск

**МИНИСТЕРСТВО ТРУДА
И СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ
РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ**

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.

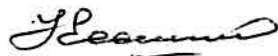
3. Возложить на директора Департамента государственной инспекции труда Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь и руководителей его обособленных территориальных подразделений, управляющего Фонда социальной защиты населения Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь и 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

16 февраля 2018 г. № 19

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. Соккрытие 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:

$$\text{ИВ} = \text{ПК} \times \frac{\sum_{i=1}^n K n_i \times K B n_i}{\text{ОК}}$$

где:

ИВ – индикатор высокой степени риска;

ПК – повышающий коэффициент, равный 1,2;

$K n$ – количество субъектов, которым присвоено одинаковое количество баллов;

$K B n$ – количество баллов, присвоенных одной группе субъектов;

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

ОК – 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 осуществляемой 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

16 февраля 2018 г. № 19

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 управления 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, включенному 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	Предыдущая 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 проводится 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:

$$\text{ИВ} = \text{ПК} \times \frac{\sum_{i=1}^n K n_i \times K B n_i}{\text{ОК}}$$

где:

ИВ – индикатор высокой степени риска;

ПК – повышающий коэффициент, равный 1,2;

$K n$ – количество субъектов, которым присвоено одинаковое количество баллов;

$K B n$ – количество баллов присвоенных одной группе субъектов;

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

ОК – 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 органов 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.