



ПЕНСІЙНИЙ ФОНД УКРАЇНИ

ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ УКРАЇНИ В ЧЕРНІГІВСЬКІЙ ОБЛАСТІ

НАКАЗ

від _____ 20__р.

Чернігів

№ _____

Про стан організації та результати здійснення контрольних заходів за дотриманням суб'єктами системи загальнообов'язкового державного пенсійного страхування вимог законодавства щодо достовірності поданих документів для оформлення пенсії, відомостей про застрахованих осіб, контролю за цільовим використанням коштів Фонду, інших коштів, призначених для виплати пенсій за 9 місяців 2020 року.

В межах вимог чинного законодавства Головним управлінням забезпечене ефективне функціонування системи контролю за управлінням коштами Пенсійного фонду України, в тому числі за цільовим використанням коштів Пенсійного фонду України організаціями, що здійснюють виплату і доставку пенсій, та в установах, у яких особи перебувають на повному державному утриманні. Забезпечений контроль за дотриманням суб'єктами системи загальнообов'язкового державного пенсійного страхування вимог чинного законодавства.

На виконання пункту 3 та 4 частини 2 розділу II Закону України “Про внесення змін до деяких законодавчих актів України, спрямованих на запобігання виникненню і поширенню коронавірусної хвороби (COVID -19)” були проведені організаційні заходи щодо обмеження виїзних контрольних заходів та їх здійснення з обов'язковим дотриманням санітарно-протиепідемічних правил і норм.

За 9 місяців поточного року підготовлені 3803 розпорядчі документи, що приймаються органом державного нагляду (контролю) під час здійснення перевірок, з них 622 накази про здійснення контрольних заходів, 3012 направлень та 169 повідомлень.

З початку року в області організовані та здійснені 2995 контрольних заходів, що на 43 % менше ніж за відповідний період 2019 року, в тому числі 20 планових перевірок або 0,7 % від загальної кількості, 598 (20 %) позапланових перевірок платників, 2249 (75,1 %) зустрічних перевірок достовірності довідок, виданих для призначення пенсій, 128 (4,2 %) перевірок цільового використання коштів Пенсійного фонду установами поштового зв'язку, банківськими установами та установами, де особи перебувають на повному державному



утриманні. Крім того здійснена 31 перевірка надходження коштів за додатковими ставками, перевірено 3496 операцій правильності сплати збору при відчуженні автомобілів, що на 31,2 % менше в порівнянні з відповідним періодом минулого року. Зменшення кількості контрольних заходів пояснюється дією обмежень, встановленими на час карантину, зменшенням кількості заяв, що надходять від суб'єктів господарювання на здійснення позапланових контрольних заходів та заборонаю на здійснення планових контрольних заходів.

В середньому навантаження на 1 працівника за місяць склало 14 перевірок. Більше ніж в середньому по області навантаження у працівників відділу контрольно-перевірочної роботи № 1 – 15 перевірок на спеціаліста. Показник навантаження на одного спеціаліста зменшився в порівнянні з минулим роком: 14 перевірок проти 23 перевірок за 9 місяців 2019 року. Разом з тим, на 0,6 грн. збільшилась ефективність однієї позапланової перевірки і в цьому році вона склала 2,6 грн.

За результатами перевірок виявлено 2869 порушень, в тому числі виявлені недостовірні відомості в реєстрі застрахованих осіб в частині суми заробітної плати по 1443 особам, інші порушення у звітності встановлені щодо 1426 осіб. Винесено 567 приписів про усунення порушень щодо достовірності відомостей, поданих до реєстру застрахованих осіб, застосовані 5 фінансових санкцій до платників на суму 1,7 тис. грн., які повністю сплачені.

Планування перевірок цільового використання коштів Пенсійного фонду України здійснюється щоквартально. Наказами Головного управління від 18.12.2019 № 1904, 20.03.2020 № 410, 23.06.2020 № 621, 10.09.2020 № 924 затверджені плани перевірок цільового використання коштів Пенсійного фонду України в установах, що здійснюють виплату і доставку пенсій на 2020 рік. Заплановано 129 перевірок, фактично проведено 128 планових заходів, з них: 16 перевірок банківських установ, 3 перевірки об'єктів поштового зв'язку, 109 перевірок установ, де особи перебувають на повному державному утриманні. На жовтень-грудень поточного року заплановані 42 перевірки цільового використання коштів.

Не проведена перевірка 1 банківської установи (Митного відділення АТ “ПРАВЕКС БАНК”) яка була включена в план по цільовому використанню коштів на II квартал 2020 року, у зв'язку з відмовою банку у наданні документів для здійснення планового контрольного заходу на підставі п. 4 ч. 2 р. II Закону України “Про внесення змін до деяких законодавчих актів України, спрямованих на запобігання виникненню і поширенню коронавірусної хвороби”. Перевірка включена в план по цільовому використанню коштів на IV квартал 2020 року.

За результатами перевірок установ уповноважених банків виявлено 18 випадків порушень Порядку виплати пенсій та грошової допомоги через поточні рахунки в банках, з них 15 випадків порушення п. 19 - несвоєчасне повернення банківськими установами завірених списків і описів до них після зарахування коштів на поточні рахунки пенсіонерів, 2 випадки п. 21 – порушення вимог не обумовлення в договорах між уповноваженим банком та

пенсіонером видачу за бажанням одержувача належних йому пенсій та грошової допомоги з безкоштовною доставкою додому у зручний для нього час та 1 випадок п.25 - ненадання необхідних документів, а саме журналу реєстрації вхідної кореспонденції для перевірки дат реєстрації листів від Головного управління Пенсійного фонду України в Чернігівській області про повернення коштів управлінню, в зв'язку з чим неможливо перевірити своєчасність повернення коштів.

За результатами проведених контрольних заходів у 134 об'єктах поштового зв'язку виявлені 2744 порушення, в тому числі 1 випадок виплати пенсії неналежній особі та 11 випадків несвоєчасного повернення поштових переказів, нарахована пеня на суму 698,24 грн., яка станом на 01.10.2020 сплачена.

За результатами проведених перевірок цільового використання коштів Пенсійного фонду установами (закладами), де особи перебувають на повному державному утриманні виявлений 1 випадок порушення аб.3 п. 2 Порядку перерахування органами Пенсійного фонду України або структурними підрозділами з питань соціального захисту населення районних, районних у м. Києві державних адміністрацій, виконавчих органів міських рад коштів установам (закладам), у яких особи перебувають на повному державному утриманні, та їх використання, в частині невчасно наданої довідки про вартість утримання особи в установі.

На 2020 рік заплановані 72 контрольних заходи, проте у зв'язку із заборонаю на проведення планових заходів здійснення державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності з 17.03.2020 планові контрольні заходи станом на 01.10.2020 здійснені на 33,3 %. Скасоване проведення 40 планових перевірок, термін яких припав на період дії карантину.

Проведена робота по плануванню контрольних заходів на наступний рік визначені 86 суб'єктів господарювання, які підлягатимуть плановим заходам державного нагляду (контролю) у 2021 році, з них з високим ступенем ризику – 55 суб'єктів, із середнім – 31.

Станом на 1 жовтня поточного року забезпечене внесення до Інтегрованої автоматизованої системи державного нагляду (контролю) відомостей за результатами 528 перевірок додержання суб'єктами господарювання вимог законодавства у сфері загальнообов'язкового державного пенсійного страхування, з них 20 – за результатами планових заходів. Також внесені відомості про заходи державного нагляду (контролю) що плануються на 2021 рік.

На виконання Постанови Правління Пенсійного фонду України № 9-1 від 15.06.2020 в області запроваджено оцінювання діяльності посадових осіб, які беруть участь у перевірках суб'єктів системи загальнообов'язкового державного пенсійного страхування. Відповідно до нормативів оцінювання із 32 працівників Управління, що підлягали оцінюванню з червня поточного року тричі негативну оцінку отримали 1 посадова особа, двічі - 4, один раз - 11 працівників.

Враховуючи вищезазначене, з метою покращення стану організації проведення контрольних заходів та з урахуванням розгляду на розширеному засіданні колегії при начальнику Головного управління

НАКАЗУЮ:

1. Інформацію начальника Управління контрольно-перевірочної роботи Мазко О.В. про стан організації та результати здійснення контрольних заходів за дотриманням суб'єктами системи загальнообов'язкового державного пенсійного страхування вимог законодавства щодо достовірності поданих документів для оформлення пенсії, відомостей про застрахованих осіб, контролю за цільовим використанням коштів Фонду, інших коштів, призначених для виплати пенсій за 9 місяців 2020 року взяти до відома.

2. Управлінню контрольно-перевірочної роботи (Мазко О.В.):

2.2. Забезпечити організацію перевірок всіх організацій, що здійснюють виплату і доставку пенсій та установ, де особи перебувають на повному державному утриманні.

2.3. Продовжити організацію та здійснення перевірок страхувальників щодо достовірності відомостей про загальнообов'язкове державне соціальне страхування за їх зверненням та перевірок обґрунтованості і достовірності виданих довідок для призначення пенсії, що були ініційовані управлінням застосування пенсійного законодавства.

2.4. Продовжити проведення оцінювання діяльності посадових осіб, які беруть участь у перевірках суб'єктів системи загальнообов'язкового державного пенсійного страхування.

2.5. Забезпечити належний рівень організації підготовки і проведення контрольних заходів в області та неухильне дотримання вимог законодавства щодо підстав здійснення контрольних заходів.

3. Контроль за виконанням цього наказу покласти на першого заступника начальника Головного управління Рем О.М.

Начальник

Юрій ЮРЧЕНКО



Юрченко Юрій Дмитрович

КНЕДП - ІДД ДПС

B68B7D9B8CB25C7134859255C81EB6202F449EB884D0773A97FAC06B4CEEFF8001

16.11.2020