

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к проекту указания Банка России «О внесении изменений
в Положение Банка России от 7 августа 2014 года № 426-П
«О порядке проведения отбора аудиторских организаций для проведения
проверок некредитных финансовых организаций
по поручению Банка России»

Банк России разработал проект указания Банка России «О внесении изменений в Положение Банка России от 7 августа 2014 года № 426-П «О порядке проведения отбора аудиторских организаций для проведения проверок некредитных финансовых организаций по поручению Банка России» (далее – Проект).

Необходимость издания Указания Банка России «О внесении изменений в Положение Банка России от 7 августа 2014 года № 426-П «О порядке проведения отбора аудиторских организаций для проведения проверок некредитных финансовых организаций по поручению Банка России» обусловлена осуществлением Банком России комплекса мероприятий по внедрению электронного документооборота с участниками информационного обмена¹, в том числе по их взаимодействию с Банком России посредством личного кабинета, а также необходимостью совершенствования процедуры отбора аудиторских организаций, которым Банком России может быть поручено проведение проверок некредитных финансовых организаций.

Проект предусматривает в том числе:

- возможность взаимодействия аудиторских организаций, являющихся участниками информационного обмена, с Банком России посредством личного кабинета;

¹ В соответствии с Указанием Банка России от 03.11.2017 № 4600-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета».

- уточнение должностных лиц Банка России, участвующих в организации, проведении и оформлении результатов предварительного и конкурсного отборов (конъюнктурного анализа);

- изменение периодичности проведения предварительного отбора аудиторских организаций, которым Банком России может быть поручено проведение проверок некредитных финансовых организаций (в случае отсутствия необходимости проведения соответствующих проверок). Срок, по истечении которого проводится последующий предварительный отбор, исчисляется с даты завершения первой проверки, проведенной по поручению Банка России аудиторской организацией, прошедшей предыдущий предварительный отбор.

Действие Указания Банка России «О внесении изменений в Положение Банка России от 7 августа 2014 года № 426-П «О порядке проведения отбора аудиторских организаций для проведения проверок некредитных финансовых организаций по поручению Банка России» будет распространяться на служащих Банка России, а также аудиторские организации, которым Банком России может быть поручено проведение проверок НФО.

Проект не содержит положений, вводящих избыточные обязанности, запреты и ограничения, а также влекущих необоснованные расходы для аудиторских организаций, которым Банком России может быть поручено проведение проверок НФО, и Банка России.

Вступление в силу Указания Банка России «О внесении изменений в Положение Банка России от 7 августа 2014 года № 426-П «О порядке проведения отбора аудиторских организаций для проведения проверок некредитных финансовых организаций по поручению Банка России» предусмотрено по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

Предложения и замечания по Проекту в рамках публичного обсуждения для оценки регулирующего воздействия принимаются в период с 04.05.2018 по 17.05.2018.

Примерная форма представления предложений и замечаний к Проекту приведена в приложении к настоящей пояснительной записке.

Ответственным структурным подразделением Банка России за подготовку Проекта является Главная инспекция Банка России.

Примерная форма представления предложений и замечаний
к проекту нормативного акта Банка России в связи с проведением его публичного обсуждения

№	Номер пункта проекта нормативного акта Банка России	Содержание предложения или замечания	Пояснение	Автор предложения или замечания, наименование и место нахождения юридического лица, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя, физического лица, контактные данные (e-mail, телефон)
1	2	3	4	5