

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА  
РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ  
20 декабря 2017 г. № 520

**Об иных основаниях для дачи поручения  
на проведение внеплановой проверки,  
назначения внеплановой проверки**

На основании абзаца двадцать седьмого статьи 26, абзаца четвертого части пятой статьи 34 Банковского кодекса Республики Беларусь, подпункта 12.2 пункта 12 Указа Президента Республики Беларусь от 16 октября 2009 г. № 510 «О совершенствовании контрольной (надзорной) деятельности в Республике Беларусь» Правление Национального банка Республики Беларусь ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Установить, что поручение на проведение внеплановой проверки может быть дано, внеплановая проверка банка, открытого акционерного общества «Банк развития Республики Беларусь» или небанковской кредитно-финансовой организации (далее – банк), юридического лица, не являющегося банком и признаваемого в соответствии со статьей 35 Банковского кодекса Республики Беларусь входящим в состав банковского холдинга (далее – участник холдинга), может быть назначена помимо оснований, предусмотренных абзацем четвертым части второй подпункта 12.2 пункта 12 Указа Президента Республики Беларусь от 16 октября 2009 г. № 510 «О совершенствовании контрольной (надзорной) деятельности в Республике Беларусь» (Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2009 г., № 253, 1/11062), в целях проведения Национальным банком Республики Беларусь (далее – Национальный банк) надзора за банковской деятельностью, в том числе на консолидированной основе, надзора за деятельностью открытого акционерного общества «Банк развития Республики Беларусь» по следующим основаниям:

заявление банка и (или) участника холдинга;

непредставление, несвоевременное представление, представление недостоверной и (или) не в полном объеме отчетности, а также иной информации, обязательной для представления в Национальный банк в соответствии с законодательством, либо необходимость проверки их достоверности;

несоответствие расчетного и фактически созданного специального резерва по активам и операциям, не отраженным на балансе, а также необходимость оценки достаточности сформированных резервов;

наличие информации о совершенных банком и (или) участником холдинга сделках, размер которых превышает 10 процентов нормативного капитала;

наличие отрицательного аудиторского мнения или аудиторского мнения с оговоркой, отказа от выражения аудиторского мнения по результатам аудита годовой бухгалтерской отчетности банков и (или) годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности о деятельности банковской группы, банковского холдинга;

наличие в заключениях и (или) отчетах внешнего аудита по результатам аудита годовой бухгалтерской отчетности банков и (или) годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности о деятельности банковской группы, банковского холдинга фактов и выводов, свидетельствующих о нарушениях и (или) недостатках в их работе, в том числе в системах корпоративного управления, внутреннего контроля и управления рисками;

наличие информации о нарушениях и (или) недостатках в организации систем управления рисками; корпоративного управления, в том числе системы вознаграждений и компенсаций; внутреннего контроля, в том числе в сфере предотвращения легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения;

наличие фактов, негативно влияющих на репутационные риски банка и (или) участника холдинга, в том числе наличие возбужденных уголовных дел в отношении должностных лиц и членов коллегиальных органов управления;

систематические (два раза и более в течение месяца) оперативные изменения регламента работы системы межбанковских расчетов Национального банка (системы BISS) по заявкам банка;

необходимость оценки достаточности и эффективности принятых мер по устранению ранее выявленных нарушений и (или) недостатков, проверки соблюдения мер надзорного реагирования и выполнения иных решений Национального банка, оценки уровня рисков, принимаемых банком, в рамках реализации Национальным банком целей и задач в области банковского надзора по поддержанию стабильности банковской системы и защиты интересов вкладчиков и иных кредиторов, а также проверки соблюдения порядка и сроков ликвидации банка.

2. Признать утратившими силу:

постановление Правления Национального банка Республики Беларусь от 19 марта 2010 г. № 66 «Об основаниях назначения Национальным банком Республики Беларусь внеплановых проверок» (Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2010 г., № 94, 8/22165);

подпункт 1.6 пункта 1 постановления Правления Национального банка Республики Беларусь от 29 июня 2016 г. № 361 «Об особенностях надзора за открытым акционерным обществом «Банк развития Республики Беларусь» и внесении дополнений и изменений в некоторые нормативные правовые акты Национального банка Республики Беларусь» (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 26.07.2016, 8/31115).

3. Настоящее постановление вступает в силу с 1 января 2018 г.

**Председатель Правления**

**П.В.Каллаур**