

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
(БАНК РОССИИ)**

«\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2017 г.

№ \_\_\_\_\_

г. Москва

**У К А З А Н И Е**

**О внесении изменений в Указание Банка России  
от 30 ноября 2014 года № 3463-У «Об особенностях организации  
и проведения проверок кредитных организаций (их филиалов)  
аудиторскими организациями по поручению Совета директоров  
Банка России»**

1. В соответствии со статьей 73 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; № 41, ст. 5639; № 48, ст. 6699; 2016, № 1,

ст. 23, ст. 46, ст. 50; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295; 2017, № 1, ст. 46) и на основании решения Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от \_\_\_\_ \_\_\_\_\_ 2017 года № \_\_\_\_ ) внести в Указание Банка России от 30 ноября 2014 года № 3463-У «Об особенностях организации и проведения проверок кредитных организаций (их филиалов) аудиторскими организациями по поручению Совета директоров Банка России», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 19 февраля 2015 года № 36093, следующие изменения.

1.1. В пункте 1.6:

абзац третий изложить в следующей редакции:

«в соответствии со Сводным планом проверок кредитных организаций (их филиалов), составляемым на очередное полугодие;»;

в абзаце седьмом слова «Сводного экономического департамента Банка России, а также Департамента надзора за системно значимыми кредитными организациями Банка России,» заменить словами «а также Департамента надзора за системно значимыми кредитными организациями Банка России, Службы текущего банковского надзора Банка России,».

1.2. В абзаце шестом и седьмом пункта 3.3 слова «, размещаемых на отчуждаемом (съемном) машинном носителе информации однократной записи,» и слова «для каждого отчуждаемого (съемного) машинного носителя информации» исключить.

1.3. В абзаце третьем пункта 6.5 слова «размещенные на отчуждаемом (съемном) машинном носителе информации однократной записи» заменить словами «размещенные на отчуждаемых (съемных) машинных носителях информации».

1.4. В абзаце третьем подпункта 7.8.1 пункта 7.8 слова «Департаменту надзора за системно значимыми кредитными организациями Банка России,» дополнить словами «Службе текущего банковского надзора Банка России,».

1.5. Приложение 4 изложить в редакции приложения 1 к настоящему указанию.

1.6. Приложение 5 изложить в редакции приложения 2 к настоящему указанию.

2. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1  
к Указанию Банка России от \_\_ \_\_\_\_ 2017 г.  
№ \_\_\_\_ «О внесении изменений в Указание Банка  
России от 30 ноября 2014 года № 3463-У «Об  
особенностях организации и проведения проверок  
кредитных организаций (их филиалов)  
аудиторскими организациями по поручению Совета  
директоров Банка России»

«Приложение 4  
к Указанию Банка России от 30 ноября 2014 года  
№ 3463-У «Об особенностях организации и  
проведения проверок кредитных организаций (их  
филиалов) аудиторскими организациями по  
поручению Совета директоров Банка России»

**ОПИСЬ  
ПРЕДОСТАВЛЕННЫХ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ  
ЭЛЕКТРОННЫХ ДОКУМЕНТОВ (ИНФОРМАЦИИ)  
КРЕДИТНОЙ ОРГАНИЗАЦИЕЙ (ЕЕ ФИЛИАЛОМ)**

**РУКОВОДИТЕЛЮ ИЛИ ЧЛЕНУ  
ГРУППЫ АУДИТОРОВ**

**ОПИСЬ  
ПРЕДОСТАВЛЕННЫХ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ  
ЭЛЕКТРОННЫХ ДОКУМЕНТОВ (ИНФОРМАЦИИ)**

от \_\_\_\_ \_\_\_\_ 20\_\_ г.

(полное фирменное наименование кредитной организации; основной государственный  
регистрационный номер кредитной организации; регистрационный номер кредитной организации;  
полное наименование и порядковый номер филиала кредитной организации)<sup>1</sup>

Настоящим предоставляем описание электронных документов (информации).

№ п/п	Наименование (описание) электронного документа (информации) <sup>2</sup>	Состав файлов электронного документа (информации) <sup>3</sup>	Название и версия программного обеспечения <sup>4</sup>
1	2	3	4

Хэш-код для каждого файла, указанного в графе 3 настоящей таблицы, или

для архивного файла, содержащего файлы электронного документа (информации), полученный в результате вычисления хэш-функции, реализованной в соответствии с ГОСТ Р 34.11-2012 «Информационная технология. Криптографическая защита информации. Функция хэширования» \_\_\_\_\_<sup>5</sup>.

Проверка предоставленных файлов программным средством защиты от воздействия вредоносного кода \_\_\_\_\_

(название и версия программного средства защиты)

с использованием актуальной по состоянию на \_\_\_\_\_ 20\_\_ г. сигнатурной базы не выявила признаков присутствия вредоносного кода.

Руководитель кредитной организации (ее филиала)<sup>6</sup>

\_\_\_\_\_ (Ф.И.О.)  
(подпись)

Главный бухгалтер кредитной организации (ее филиала)<sup>7</sup>

\_\_\_\_\_ (Ф.И.О.)  
(подпись)  
м.п. кредитной  
организации (ее филиала)

\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Сверка описи электронных документов (информации), предоставленных кредитной организацией (ее филиалом), с заявкой на предоставление документов (информации) и предоставленными файлами произведена<sup>8</sup>.

Ответственный работник кредитной организации (ее филиала)<sup>9</sup>

\_\_\_\_\_ (Ф.И.О.)  
(подпись)

Руководитель или член группы аудиторов

\_\_\_\_\_ (Ф.И.О.)  
(подпись)

<sup>1</sup> Для проверки зарубежных филиала и представительства уполномоченного банка, зарубежной дочерней кредитной организации уполномоченного банка, кредитной организации – участника банковской группы и банковского холдинга – сведения, необходимые в соответствии с требованиями законодательства страны пребывания.

<sup>2</sup> В графе 2 настоящей таблицы в соответствии с заявкой на предоставление документов (информации) указывается наименование (описание) каждого предоставленного электронного документа (информации), в том числе период, за который он (она) подготовлен (подготовлена).

<sup>3</sup> В графе 3 настоящей таблицы для каждого электронного документа (информации) указывается состав соответствующих ему файлов (с указанием имени и типа каждого файла, в том числе входящего в архивный файл).

<sup>4</sup> В графе 4 настоящей таблицы указываются названия и версии программного обеспечения, необходимого для воспроизведения предоставленных файлов, а также обозначение кодировки (кодовой страницы), использованной для представления текстовой информации.

<sup>5</sup> Используется хэш-код длиной 256 бит. В целях визуализации всех символов хэш-кода он преобразуется в шестнадцатеричную систему счисления. Для каждого файла каждого электронного документа (информации) указываются его номер по порядку в таблице, состав соответствующих ему файлов (с указанием имени и типа каждого файла) или имя и тип архивного файла, содержащего данные файлы, а также хэш-код для каждого указанного файла, полученный в результате вычисления хэш-функции, реализованной в соответствии с национальным стандартом Российской Федерации ГОСТ Р 34.11-2012 «Информационная технология. Криптографическая защита информации. Функция хэширования», утвержденным приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 7 августа 2012 года № 216-ст «Об утверждении национального стандарта» (М., ФГУП «Стандартинформ», 2013). Имя архивного файла формируется в соответствии с требованиями к формату имен помещенных в него файлов электронного документа (информации).

<sup>6</sup> Указывается должность руководителя кредитной организации (ее филиала).

<sup>7</sup> Указывается должность главного бухгалтера кредитной организации (ее филиала).

<sup>8</sup> Для удостоверения факта предоставления рабочей группе электронных документов (информации) в присутствии руководителя рабочей группы или члена рабочей группы осуществляется сверка описи электронных документов (информации), предоставленных кредитной организацией (ее филиалом):

с заявкой на предоставление документов (информации) на совпадение наименования (описания) каждого электронного документа (информации), а также на соответствие сведений о его составе и форматах представления, включая сверку файлов предоставленных электронных документов (информации) с соответствующими расшифровками (описаниями форматов);

с соответствующими ей предоставленными файлами на совпадение их состава, а также на идентичность указанного в описи и непосредственно вычисленного хэш-кода для каждого файла.

<sup>9</sup> Указывается должность ответственного работника кредитной организации (ее филиала).».

Приложение 2  
к Указанию Банка России от \_\_\_\_ 2017 г.  
№ \_\_\_\_ «О внесении изменений в Указание Банка  
России от 30 ноября 2014 года № 3463-У «Об  
особенностях организации и проведения проверок  
кредитных организаций (их филиалов)  
аудиторскими организациями по поручению Совета  
директоров Банка России»

«Приложение 5  
к Указанию Банка России от 30 ноября 2014 года  
№ 3463-У «Об особенностях организации и  
проведения проверок кредитных организаций (их  
филиалов) аудиторскими организациями по  
поручению Совета директоров Банка России»

**ОПИСЬ  
ПРЕДОСТАВЛЕННЫХ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ  
ВЫБОРОК ИНФОРМАЦИИ (НАБОРОВ ЗАПИСЕЙ)  
КРЕДИТНОЙ ОРГАНИЗАЦИЕЙ (ЕЕ ФИЛИАЛОМ)**

**РУКОВОДИТЕЛЮ ИЛИ ЧЛЕНУ  
ГРУППЫ АУДИТОРОВ**

**ОПИСЬ  
ПРЕДОСТАВЛЕННЫХ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ  
ВЫБОРОК ИНФОРМАЦИИ (НАБОРОВ ЗАПИСЕЙ)**

от \_\_\_\_ 20\_\_ г.

(полное фирменное наименование кредитной организации; основной государственный регистрационный номер кредитной организации; регистрационный номер кредитной организации; полное наименование и порядковый номер филиала кредитной организации)<sup>1</sup>

Настоящим предоставляем описание выборок информации (наборов записей).

№ п/п	Наименование (описание) выборки информации (наборов записей) <sup>2</sup>	Состав файлов выборки информации (наборов записей) <sup>3</sup>	Название и версия программного обеспечения <sup>4</sup>
1	2	3	4

Хэш-код для каждого файла, указанного в графе 3 настоящей таблицы, или для архивного файла, содержащего файлы выборок информации (наборов записей), полученный в результате вычисления хэш-функции, реализованной в соответствии с ГОСТ Р 34.11-2012 «Информационная технология. Криптографическая защита

информации. Функция хэширования» \_\_\_\_\_<sup>5</sup>.

Проверка предоставленных файлов программным средством защиты от воздействия вредоносного кода \_\_\_\_\_

(название и версия программного средства защиты)

с использованием актуальной по состоянию на \_\_\_\_\_ 20\_\_ г. сигнатурной базы не выявила признаков присутствия вредоносного кода.

Руководитель кредитной организации  
(ее филиала)<sup>6</sup>

\_\_\_\_\_ (Ф.И.О.)  
(подпись)

Главный бухгалтер  
кредитной организации (ее филиала)<sup>7</sup>

\_\_\_\_\_ (Ф.И.О.)  
(подпись)  
м.п. кредитной  
организации (ее филиала)

\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Приложение к описи выборок информации (наборов записей), предоставленных кредитной организацией (ее филиалом), необходимых для проведения проверки

№ п/п	Имя и тип файла (файлов)	Описание состава и форматов предоставления файла (файлов) <sup>8</sup>
1	2	3

Сверка описи выборок информации (наборов записей) с заявкой на предоставление документов (информации) и предоставленными файлами<sup>9</sup>.

Ответственный работник кредитной  
организации (ее филиала)<sup>10</sup>

\_\_\_\_\_ (Ф.И.О.)  
(подпись)

Руководитель или член  
группы аудиторов

\_\_\_\_\_ (Ф.И.О.)  
(подпись)

<sup>1</sup> Для проверки зарубежных филиала и представительства уполномоченного банка, зарубежной дочерней кредитной организации уполномоченного банка, кредитной организации – участника банковской группы и банковского холдинга – сведения, необходимые в соответствии с требованиями законодательства страны пребывания.



<sup>2</sup> В графе 2 настоящей таблицы в соответствии с заявкой на предоставление документов (информации) указывается наименование (описание) каждой предоставленной выборки информации (наборов записей), в том числе период, за который она (они) получена (получены).

<sup>3</sup> В графе 3 настоящей таблицы для каждой выборки информации (наборов записей) указывается состав соответствующих ей (им) файлов (с указанием имени и типа каждого файла, в том числе входящего в архивный файл).

<sup>4</sup> В графе 4 настоящей таблицы указываются названия и версии программного обеспечения, необходимого для получения информации из предоставленных файлов, а также обозначение кодировки (кодовой страницы), использованной для представления текстовой информации.

<sup>5</sup> Используется хэш-код длиной 256 бит. В целях визуализации всех символов хэш-кода он преобразуется в шестнадцатеричную систему счисления. Для каждой выборки информации (наборов записей) указываются ее номер по порядку в таблице, состав соответствующих ей файлов (с указанием имени и типа каждого файла) или имя и тип архивного файла, содержащего данные файлы, а также хэш-код для каждого указанного файла, полученный в результате вычисления хэш-функции, реализованной в соответствии с национальным стандартом Российской Федерации ГОСТ Р 34.11-2012 «Информационная технология. Криптографическая защита информации. Функция хэширования». Имя архивного файла формируется в соответствии с требованиями к формату имен помещенных в него файлов выборок информации (наборов записей).

<sup>6</sup> Указывается должность руководителя кредитной организации (ее филиала).

<sup>7</sup> Указывается должность главного бухгалтера кредитной организации (ее филиала).

<sup>8</sup> Для каждого предоставленного файла электронной выборки информации (наборов записей) указывается расшифровка (описание форматов) его представления, согласующаяся с соответствующей расшифровкой (описанием форматов) заявки на предоставление документов (информации), включающая:

формат имени файла;

вариант формата файла (один из указанных в заявке на предоставление документов (информации) допустимых вариантов формата файла);

формат файла: структура, состав и размер (в байтах) всех типов записей файла;

формат каждого типа записи файла: структура, состав и размер (в байтах) всех параметров (полей записи), а также тип, разрядность, размерность и правила оформления значений, помещаемых в каждый параметр (поле записи), включая обозначения отсутствия значения и отсутствия необходимости в наличии значения.

<sup>9</sup> Для удостоверения факта предоставления рабочей группе выборок информации (наборов записей) в присутствии руководителя рабочей группы или члена рабочей группы осуществляется сверка описи выборок информации (наборов записей):

с заявкой на предоставление документов (информации) на совпадение наименования (описания) каждой выборки информации (наборов записей), а также на соответствие сведений о ее составе и форматах представления, включая сверку файлов предоставленных выборок информации (наборов записей) с соответствующими расшифровками (описаниями форматов);

с соответствующими ей предоставленными файлами на совпадение их состава, а также на идентичность указанного в описи и непосредственно вычисленного хэш-кода для каждого файла.

<sup>10</sup> Указывается должность ответственного работника кредитной организации (ее филиала).