

SHEHUI BAOZHANG JIJIN JIANGUAN

社会保障基金监管

法规文件汇编(续一)

劳动和社会保障部社会保险基金监督司 编

FAGUI WENJIAN
HUIBIAN

SOCIAL SECURITY FUND SUPERVISION

社会保障基金监管

法规与实务(第二版)

王先林 著

WANG XIANLIN
HUIJIAN

中国社会科学出版社

社会保障基金监管 法规文件汇编

(续一)

劳动和社会保障部社会保险基金监督司 编

中国劳动社会保障出版社

图书在版编目(CIP)数据

社会保障基金监管法规文件汇编(续一)/劳动和社会保障部社会保险基金监督司编. —北京:中国劳动社会保障出版社, 2007

ISBN 978-7-5045-5082-8

I. 社… II. 劳… III. 社会保障-职工福利基金-资金管理-法规-汇编-中国 IV. D922.182.39

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2006)第 156350 号

中国劳动社会保障出版社出版发行

(北京市惠新东街 1 号 邮政编码: 100029)

出版人: 张梦欣

*

北京北苑印刷有限责任公司印刷装订 新华书店经销

890 毫米 × 1240 毫米 32 开本 29 印张 891 千字

2007 年 3 月第 1 版 2007 年 3 月第 1 次印刷

定价: 66.00 元

读者服务部电话: 010-64929211

发行部电话: 010-64927085

出版社网址: <http://www.class.com.cn>

版权专有 侵权必究

举报电话: 010-64911344

编辑说明

党的十六届六中全会做出了《关于构建社会主义和谐社会若干重大问题的决定》，明确提出要“多渠道筹集社会保障基金，加强基金监管，保证社会保险基金保值增值。”做好社会保障基金监管工作，维护基金安全完整，努力实现基金保值增值，是确保社会保障制度持续运行的重要保证，是构建社会主义和谐社会的基本要求和重要任务。

2002年，劳动保障部基金监督司编辑出版了《社会保障基金监管法规文件汇编》（简称《汇编》），不仅为各级劳动保障部门基金监督等有关机构工作人员实施监督检查提供了便捷的工作手册，也是申领审计检查证人员考试的参考教材，同时成为社会各界学习和了解社会保障基金监管政策法规的知识读本。

2002年以来，我国社会保障制度改革继续推进，我国社会保障事业取得了长足发展，社会保险基金收支规模和积累总额迅速增大，加强社会保障基金监管的任务日益繁重，为适应事业发展和基金监管工作的需要，党中央、国务院及有关部门相继颁布了一系列社会保障基金监管法规政策。为方便各级劳动保障部门工作，劳动保障部基金监督司编辑了《社会保障基

金监管法规文件汇编（续一）》。本书不仅收录了 2002 年 9 月以来发布的社会保障基金监管相关的法律法规、政策规定和领导同志讲话，而且还收录了部分 2002 年 9 月以前颁布但《汇编》遗漏的重要法规和文件等，是目前比较完整的社会保障基金监管的法规文件汇编。

疏漏和不足之处，敬请批评指正。

编 者

2006 年 12 月

目 录

一、社会保障基金监管法规文件

企业年金试行办法

(2004 年 1 月 6 日 劳动和社会保障部令第 20 号) (1)

企业年金基金管理试行办法

(2004 年 2 月 23 日 劳动和社会保障部、中国银行业监督管理委员会、中国证券监督管理委员会、中国保险监督管理委员会令第 23 号) (4)

企业年金基金管理机构资格认定暂行办法

(2004 年 12 月 31 日 劳动和社会保障部令第 24 号) (16)

劳动和社会保障部关于转发《中国人民银行关于商业银行办理养老保险个人账户基金人民币协议存款的通知》的通知

(2003 年 3 月 3 日 劳社部发 [2003] 4 号) (23)

劳动和社会保障部关于印发《社会保障基金现场监督规则》的通知

(2003 年 3 月 5 日 劳社部发 [2003] 5 号) (25)

劳动和社会保障部办公厅关于贯彻实施《社会保障基金现场监督规则》的通知

(2003 年 5 月 29 日 劳社厅函 [2003] 281 号) (36)

劳动和社会保障部关于贯彻《企业年金试行办法》和《企业年金基金管理试行办法》的通知

(2004 年 4 月 15 日 劳社部函 [2004] 72 号) (39)

劳动和社会保障部 中国证监会关于企业年金基金证券投资有关问题的通知

(2004 年 9 月 29 日 劳社部发 [2004] 25 号) (41)

劳动和社会保障部关于印发《企业年金基金管理运作流程》《企业年金基金账户管理信息系统规范》和《企业年金基金管理机构资格认定专家评审规则》的通知

(2004 年 12 月 11 日 劳社部发 [2004] 32 号) (48)

劳动和社会保障部关于开展社会保险基金非现场监督工作的通知

(2005 年 6 月 10 日 劳社部发 [2005] 13 号) (66)

劳动和社会保障部关于企业年金方案和基金管理合同备案有关问题的通知

(2005 年 12 月 19 日 劳社部发 [2005] 35 号) (70)

劳动和社会保障部关于开展社会保险经办机构养老保险内部控制检查的通知

(2006 年 6 月 1 日 劳社部明电 [2006] 5 号) (82)

劳动和社会保障部关于进一步加强社会保险基金管理监督工作的通知

(2006 年 9 月 1 日 劳社部发 [2006] 34 号) (94)

劳动和社会保障部 中国人民银行关于企业年金基金银行账户管理等有关问题的通知

(2006 年 11 月 1 日 劳社部发 [2006] 40 号) (96)

劳动和社会保障部关于贯彻落实国务院常务会议精神加强社会保险基金监管有关问题的通知

(2006 年 11 月 30 日 劳社部发 [2006] 42 号)	(102)
劳动和社会保障部关于印发社会保险基金要情报告制度的通知	
(2006 年 11 月 30 日 劳社部发 [2006] 43 号)	(105)
劳动和社会保障部关于推荐企业年金基金管理机构资格认定评审专家的通告	
(2005 年 4 月 18 日 劳动和社会保障部通告第 1 号)	(108)
劳动和社会保障部关于申请企业年金基金管理机构资格有关事项的通告	
(2005 年 4 月 18 日 劳动和社会保障部通告第 2 号)	(109)
劳动和社会保障部关于公示企业年金基金管理机构资格认定评审专家的通告	
(2005 年 6 月 10 日 劳动和社会保障部通告第 3 号)	(111)
劳动和社会保障部关于第一批企业年金基金管理机构资格认定数量的通告	
(2005 年 6 月 15 日 劳动和社会保障部通告第 4 号)	(117)
劳动和社会保障部关于公布第一批企业年金基金管理机构的通告	
(2005 年 8 月 1 日 劳动和社会保障部通告第 5 号)	(117)

二、规范性文件

(一) 法律

中华人民共和国刑法 (节选)

(1997 年 3 月 14 日) (120)

中华人民共和国刑法修正案 (一)

(1999 年 12 月 25 日)	(160)
中华人民共和国刑法修正案 (五)	
(2005 年 2 月 28 日)	(163)
中华人民共和国刑法修正案 (六)	
(2006 年 6 月 29 日)	(164)
中华人民共和国民法通则	
(1986 年 4 月 12 日)	(169)
中华人民共和国行政处罚法	
(1996 年 3 月 17 日)	(190)
中华人民共和国合同法 (节选)	
(1999 年 3 月 15 日)	(201)
中华人民共和国保险法	
(2002 年 10 月 28 日)	(220)
中华人民共和国行政许可法	
(2003 年 8 月 27 日)	(243)
中华人民共和国证券投资基金法	
(2003 年 10 月 28 日)	(259)
中华人民共和国商业银行法	
(2003 年 12 月 27 日)	(278)
中华人民共和国公司法	
(2005 年 10 月 27 日)	(294)
中华人民共和国证券法	
(2005 年 10 月 27 日)	(332)
中华人民共和国审计法	
(2006 年 2 月 28 日)	(373)
中华人民共和国反洗钱法	

(2006 年 10 月 31 日) (381)

中华人民共和国银行业监督管理法

(2006 年 10 月 31 日) (389)

(二) 行政法规

工伤保险条例

(2003 年 4 月 27 日 国务院令 第 375 号) (398)

国务院对确需保留的行政审批项目设定行政许可的决定

(2004 年 6 月 29 日 国务院令 第 412 号) (411)

劳动保障监察条例

(2004 年 11 月 1 日 国务院令 第 423 号) (413)

信访条例

(2005 年 1 月 10 日 国务院令 第 431 号) (420)

(三) 部门规章

社会保险行政争议处理办法

(2001 年 5 月 27 日 劳动和社会保障部令 第 13 号) (431)

社会保险稽核办法

(2003 年 2 月 27 日 劳动和社会保障部令 第 16 号) (437)

工伤认定办法

(2003 年 9 月 23 日 劳动和社会保障部令 第 17 号) (440)

因工死亡职工供养亲属范围规定

(2003 年 9 月 23 日 劳动和社会保障部令 第 18 号) (447)

非法用工单位伤亡人员一次性赔偿办法

(2003 年 9 月 23 日 劳动和社会保障部令 第 19 号) (448)

最低工资规定

(2004 年 1 月 20 日 劳动和社会保障部令第 21 号) (450)
集体合同规定

(2004 年 1 月 20 日 劳动和社会保障部令第 22 号) (454)
关于实施《劳动保障监察条例》若干规定

(2004 年 12 月 31 日 劳动和社会保障部令第 25 号) (463)

(四) 中共中央、国务院文件

中共中央关于完善社会主义市场经济体制若干问题的决定

(2003 年 10 月 14 日) (471)

中共中央关于制定国民经济和社会发展第十一个五年规划的建议

(2005 年 10 月 11 日) (484)

国务院办公厅转发国家经贸委等部门关于解决国有困难企业和关
闭破产企业职工基本生活问题若干意见的通知

(2003 年 1 月 7 日 国办发〔2003〕2 号) (502)

国务院办公厅转发卫生部等部门关于建立新型农村合作医疗制度
意见的通知

(2003 年 1 月 16 日 国办发〔2003〕3 号) (506)

国务院批转劳动保障部等部门关于辽宁省完善城镇社会保障体系
试点情况报告的通知

(2003 年 3 月 5 日 国发〔2003〕6 号) (510)

国务院办公厅关于印发文化体制改革试点中支持文化产业发展和
经营性文化事业单位转制为企业的两个规定的通知

(2003 年 12 月 31 日 国办发〔2003〕105 号) (516)

国务院办公厅转发卫生部等部门关于进一步做好新型农村合作医
疗试点工作指导意见的通知

(2004 年 1 月 13 日 国办发〔2004〕3 号) (522)

国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见	
(2004 年 1 月 31 日 国发 [2004] 3 号)	(528)
国务院办公厅关于印发 2004 年振兴东北地区等老工业基地工作要点的通知	
(2004 年 4 月 26 日 国办发 [2004] 39 号)	(534)
国务院关于同意吉林省完善城镇社会保障体系试点实施方案的批复	
(2004 年 5 月 13 日 国函 [2004] 35 号)	(540)
国务院关于同意黑龙江省完善城镇社会保障体系试点实施方案的批复	
(2004 年 5 月 13 日 国函 [2004] 36 号)	(553)
国务院关于进一步加强就业再就业工作的通知	
(2005 年 11 月 4 日 国发 [2005] 36 号)	(565)
国务院关于完善企业职工基本养老保险制度的决定	
(2005 年 12 月 3 日 国发 [2005] 38 号)	(575)
国务院关于解决农民工问题的若干意见	
(2006 年 1 月 31 日 国发 [2006] 5 号)	(580)
国务院办公厅转发劳动保障部关于做好被征地农民就业培训和社会保障工作指导意见的通知	
(2006 年 4 月 10 日 国办发 [2006] 29 号)	(591)
国务院关于保险业改革发展的若干意见	
(2006 年 6 月 15 日 国发 [2006] 23 号)	(595)

(五) 部委文件

劳动和社会保障部办公厅关于妥善解决医疗保险制度改革有关问题的指导意见

- (2002 年 9 月 16 日 劳社厅发 [2002] 8 号) (602)
- 劳动和社会保障部转发财政部 国家税务总局关于下岗失业人员
再就业有关税收政策问题的通知
- (2003 年 1 月 10 日 劳社部发 [2003] 2 号) (605)
- 劳动和社会保障部办公厅关于辽宁省企业职工基本养老保险个人
账户做实后跨省转移问题的复函
- (2003 年 1 月 17 日 劳社厅函 [2003] 11 号) (609)
- 劳动和社会保障部关于调整基本养老保险个人缴费比例的通知
- (2003 年 3 月 11 日 劳社部发 [2003] 6 号) (610)
- 劳动和社会保障部关于切实做好《社会保险稽核办法》实施工作
的通知
- (2003 年 3 月 11 日 劳社部函 [2003] 32 号) (611)
- 劳动和社会保障部 财政部关于调整原行业统筹企业基本养老保
险缴费比例的通知
- (2003 年 3 月 20 日 劳社部发 [2003] 7 号) (613)
- 劳动和社会保障部办公厅关于进一步做好扩大城镇职工基本医疗
保险覆盖范围工作的通知
- (2003 年 4 月 7 日 劳社厅发 [2003] 6 号) (615)
- 劳动和社会保障部办公厅关于原行业统筹单位基础养老金计发基
数核定问题的复函
- (2003 年 4 月 16 日 劳社厅函 [2003] 230 号) (618)
- 劳动和社会保障部 财政部关于对建国前参加革命工作的退休老
工人待遇问题的复函
- (2003 年 4 月 22 日 劳社部函 [2003] 59 号) (619)
- 劳动和社会保障部办公厅关于完善城镇职工基本医疗保险定点医
疗机构协议管理的通知

(2003 年 5 月 14 日 劳社厅函 [2003] 258 号)	(620)
劳动和社会保障部关于贯彻落实工伤保险条例的通知	
(2003 年 5 月 19 日 劳社部发 [2003] 11 号)	(625)
劳动和社会保障部办公厅关于城镇灵活就业人员参加基本医疗保险的指导意见	
(2003 年 5 月 26 日 劳社厅发 [2003] 10 号)	(628)
劳动和社会保障部 财政部 农业部 国务院侨务办公室关于农垦企业参加企业职工基本养老保险有关问题的通知	
(2003 年 6 月 5 日 劳社部发 [2003] 15 号)	(631)
劳动和社会保障部办公厅关于进一步做好城镇从业人员参加社会保险工作有关问题的通知	
(2003 年 7 月 3 日 劳社厅发 [2003] 16 号)	(633)
劳动和社会保障部办公厅关于企业职工提前退休基本养老金计发办法问题的复函	
(2003 年 7 月 7 日 劳社厅函 [2003] 314 号)	(635)
劳动和社会保障部办公厅关于对社会力量所办学校等民办非企业单位参加城镇企业职工养老保险的复函	
(2003 年 7 月 8 日 劳社厅函 [2003] 317 号)	(636)
劳动和社会保障部关于做好当前农村养老保险工作的通知	
(2003 年 7 月 9 日 劳社部函 [2003] 115 号)	(637)
劳动和社会保障部 人事部 卫生部 中华全国总工会 中国企业联合会关于劳动能力鉴定有关问题的通知	
(2003 年 9 月 26 日 劳社部发 [2003] 25 号)	(639)
劳动和社会保障部 财政部 卫生部 国家安全生产监督管理局关于工伤保险费率问题的通知	
(2003 年 10 月 29 日 劳社部发 [2003] 29 号)	(640)

劳动和社会保障部办公厅关于开展农民工工资支付情况检查的通知

(2003 年 11 月 5 日 劳社厅函 [2003] 489 号) (643)

劳动和社会保障部关于做好当前农村养老保险工作的通知

(2003 年 7 月 9 日 劳社部函 [2003] 115 号) (645)

劳动和社会保障部 财政部关于从 2003 年 7 月 1 日起增加企业离休人员基本养老金的通知

(2004 年 1 月 14 日 劳社部发 [2004] 2 号) (647)

劳动和社会保障部办公厅关于建立基本医疗保险基金运行情况分析报告制度的通知

(2004 年 5 月 8 日 劳社厅函 [2004] 115 号) (648)

劳动和社会保障部办公厅关于推进混合所有制企业和非公有制经济组织从业人员参加医疗保险的意见

(2004 年 5 月 28 日 劳社厅发 [2004] 5 号) (650)

劳动和社会保障部关于农民工参加工伤保险有关问题的通知

(2004 年 6 月 1 日 劳社部发 [2004] 18 号) (652)

劳动和社会保障部办公厅关于印发《工伤保险经办业务管理规程(试行)》的通知

(2004 年 6 月 17 日 劳社厅发 [2004] 6 号) (654)

劳动和社会保障部办公厅关于进一步加强生育保险工作的指导意见

(2004 年 9 月 8 日 劳社厅发 [2004] 14 号) (673)

劳动和社会保障部关于实施《工伤保险条例》若干问题的意见

(2004 年 11 月 1 日 劳社部函 [2004] 256 号) (675)

劳动和社会保障部关于进一步加强社会保险稽核工作的通知

(2005 年 1 月 21 日 劳社部发 [2005] 4 号) (676)

劳动和社会保障部办公厅关于进一步加强失业保险基金管理认真

开展自查自纠活动的通知

(2005 年 2 月 23 日 劳社厅函 [2005] 64 号) (680)

劳动和社会保障部 财政部关于切实做好国有企业下岗职工基本
生活保障制度向失业保险制度并轨有关工作的通知

(2005 年 2 月 24 日 劳社部发 [2005] 6 号) (681)

劳动和社会保障部办公厅关于调整到期未收回农保基金计息问题
的答复函

(2005 年 4 月 13 日 劳社厅函 [2005] 116 号) (683)

劳动和社会保障部 财政部 中国残疾人联合会关于城镇贫困残
疾人个体户参加基本养老保险给予适当补贴有关问题的通知

(2005 年 6 月 10 日 劳社部发 [2005] 14 号) (684)

劳动和社会保障部 财政部 司法部关于监狱企业工人参加企业
职工基本养老保险有关问题的通知

(2005 年 11 月 1 日 劳社部发 [2005] 25 号) (686)

劳动和社会保障部 财政部关于扩大做实企业职工基本养老保险
个人账户试点有关问题的通知

(2005 年 11 月 15 日 劳社部发 [2005] 27 号) (688)

劳动和社会保障部关于贯彻落实国务院完善企业职工基本养老保
险制度决定的通知

(2005 年 12 月 15 日 劳社部发 [2005] 31 号) (690)

劳动和社会保障部关于印发完善企业职工基本养老保险制度宣传
提纲的通知

(2005 年 12 月 15 日 劳社部发 [2005] 32 号) (693)

劳动和社会保障部 人事部 民政部 财政部关于事业单位、民
间非营利组织工作人员工伤有关问题的通知

(2005 年 12 月 29 日 劳社部发 [2005] 36 号) (710)