

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

У К А З А Н И Е

«___» _____ 2021 г.

№ _____

г. Москва

О порядке разработки и утверждения Банком России плана участия Банка России в осуществлении мер по предупреждению банкротства негосударственного пенсионного фонда, внесения в него изменений, о составе отчета общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Фонда консолидации банковского сектора» о ходе выполнения мероприятий, предусмотренных планом участия Банка России в осуществлении мер по предупреждению банкротства негосударственного пенсионного фонда, и порядке его представления в Банк России

Настоящее Указание на основании пунктов 2 и 3 статьи 186¹⁻⁵ Федерального закона от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2021, ...) устанавливает порядок разработки и утверждения Банком России плана участия Банка России в осуществлении мер по предупреждению банкротства негосударственного пенсионного фонда, внесения изменений в утвержденный план участия Банка России в осуществлении мер по предупреждению банкротства негосударственного пенсионного фонда, состав отчета общества с ограниченной ответственностью

«Управляющая компания Фонда консолидации банковского сектора» о ходе выполнения мероприятий, предусмотренных планом участия Банка России в осуществлении мер по предупреждению банкротства негосударственного пенсионного фонда, и порядок его представления в Банк России.

Глава 1. Разработка и утверждение Банком России плана участия Банка России в осуществлении мер по предупреждению банкротства негосударственного пенсионного фонда, внесение изменений в утвержденный план участия Банка России в осуществлении мер по предупреждению банкротства негосударственного пенсионного фонда

1.1. При разработке плана участия Банка России в осуществлении мер по предупреждению банкротства негосударственного пенсионного фонда (далее – план участия Банка России) его подготовку должно осуществлять структурное подразделение Банка России, уполномоченное на реализацию мер по предупреждению банкротства негосударственных пенсионных фондов с участием Банка России (далее – уполномоченное подразделение).

1.2. В целях разработки плана участия Банка России уполномоченное подразделение должно направить в структурные подразделения Банка России, обществу с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Фонда консолидации банковского сектора» (далее – Управляющая компания) и временной администрации негосударственного пенсионного фонда запрос о предоставлении информации о деятельности негосударственного пенсионного фонда, а также предоставить в их адрес имеющуюся у него информацию о деятельности негосударственного пенсионного фонда.

Структурные подразделения Банка России, Управляющая компания и временная администрация негосударственного пенсионного фонда должны направлять запрашиваемую информацию в срок, установленный запросом уполномоченного подразделения.

1.3. Уполномоченное подразделение в срок не позднее семи рабочих дней со дня получения информации в соответствии с пунктом 1.2 настоящего

Указания направляет на рассмотрение Комитета финансового надзора Банка России (далее – Комитет) следующие документы:

план участия Банка России;

докладную записку о направлении Совету директоров Банка России предложения принять решение об участии Банка России в осуществлении мер по предупреждению банкротства негосударственного пенсионного фонда и утвердить план участия Банка России (далее – докладная записка с предложением об участии).

1.4. Докладная записка с предложением об участии должна содержать:

обоснование достаточности мер для устранения признаков неустойчивого финансового положения негосударственного пенсионного фонда;

обоснование возможности осуществления предложенных мер;

обоснование возможности оказания Банком России финансовой помощи в соответствии с пунктами 7, 9 или 11 статьи 186¹⁻⁵ Федерального закона от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ № «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43 ст. 4190; 2021, ...) (далее – Федеральный закон «О несостоятельности (банкротстве)»);

информацию о целесообразности (нецелесообразности) возложения на Управляющую компанию функций временной администрации негосударственного пенсионного фонда;

информацию, полученную в соответствии с пунктом 1.2 настоящего Указания.

В случае если планом участия Банка России предусматривается оказание финансовой помощи в соответствии с пунктом 7 статьи 186¹⁻⁵ Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)», в докладную записку должно быть включено обоснование возможности осуществления предложенных мер с учетом условий оказания Банком России финансовой помощи.

1.5. По результатам рассмотрения документов, указанных в пункте 1.3 настоящего Указания, Комитет принимает решение об их направлении Совету директоров Банка России или об отказе в их направлении.

Уполномоченное подразделение не позднее рабочего дня, следующего за днем принятия Комитетом решения о направлении Совету директоров Банка России документов, указанных в пункте 1.3 настоящего Указания, должно направить их Совету директоров Банка России и письменно проинформировать Управляющую компанию о решении Комитета.

Уполномоченное подразделение не позднее рабочего дня, следующего за днем принятия Комитетом решения об отказе в направлении Совету директоров Банка России документов, указанных в пункте 1.3 настоящего Указания, должно письменно проинформировать Управляющую компанию о решении Комитета.

1.6. По результатам рассмотрения документов, указанных в пункте 1.3 настоящего Указания, Совет директоров Банка России принимает решение об участии Банка России в осуществлении мер по предупреждению банкротства негосударственного пенсионного фонда и утверждении плана участия Банка России (далее – решение об участии Банка России) или решение об отказе в участии Банка России в осуществлении мер по предупреждению банкротства негосударственного пенсионного фонда и в утверждении плана участия Банка России (далее – решение об отказе в участии Банка России).

Не позднее рабочего дня, следующего за днем принятия Советом директоров Банка России решения об участии Банка России, уполномоченное подразделение:

письменно информирует Управляющую компанию о решении об участии Банка России;

направляет в Управляющую компанию утвержденный план участия Банка России;

направляет в структурное подразделение Банка России, осуществляющее надзор за деятельностью негосударственного пенсионного фонда, копию утвержденного плана участия Банка России.

Не позднее рабочего дня, следующего за днем принятия Советом директоров Банка России решения об отказе в участии Банка России, уполномоченное подразделение письменно информирует Управляющую компанию и структурное подразделение Банка России, осуществляющее надзор за деятельностью негосударственных пенсионных фондов, о решении об отказе в участии Банка России.

1.7. Изменения в план участия Банка России должны быть внесены с соблюдением требований, установленных пунктами 1.1 - 1.6 настоящего Указания.

Глава 2. Состав и порядок представления отчета Управляющей компании о ходе выполнения мероприятий, предусмотренных планом участия Банка России

2.1. Управляющая компания с периодичностью, установленной пунктом 3 статьи 186¹⁻⁵ Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)», не позднее пятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным, должна представить в Банк России (уполномоченное подразделение) отчет Управляющей компании о ходе выполнения мероприятий, предусмотренных планом участия Банка России (далее – отчет Управляющей компании), составленный в соответствии с приложением к настоящему Указанию (далее - ежемесячный отчет). Ежемесячный отчет за последний отчетный период должен представляться не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Копия ежемесячного отчета в тот же срок должна быть направлена Управляющей компанией в структурное подразделение Банка России, осуществляющее надзор за деятельностью негосударственных пенсионных фондов.

По запросу Банка России (уполномоченного подразделения) Управляющая компания должна представить в указанный в запросе срок копии документов, подтверждающих осуществление мер по предупреждению банкротства негосударственного пенсионного фонда, предусмотренных в плане участия Банка России.

2.2. Представление ежемесячного отчета должно осуществляться с соблюдением законодательства Российской Федерации о конфиденциальности информации ограниченного доступа.

Глава 3. Заключительные положения

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

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение
к Указанию Банка России
от «__» _____ 2021 года № ____-У
«О порядке разработки и утверждения Банком России
плана участия Банка России в осуществлении мер по
предупреждению банкротства негосударственного
пенсионного фонда, внесения в него изменений, о
составе отчета общества с ограниченной
ответственностью «Управляющая компания Фонда
консолидации банковского сектора» о ходе выполнения
мероприятий, предусмотренных планом участия Банка
России в осуществлении мер по предупреждению
банкротства негосударственного пенсионного фонда, и
порядке его представления в Банк России»

Состав отчета Управляющей компании о ходе выполнения мероприятий,
предусмотренных планом участия Банка России

1. Ежемесячный отчет должен включать следующие сведения:

1.1. полное фирменное наименование и сокращенное фирменное
наименование негосударственного пенсионного фонда;

1.2. отчетный период;

1.3. сведения о форме и объемах оказанной негосударственному
пенсионному фонду финансовой помощи нарастающим итогом за период с
даты получения финансовой помощи;

1.4. информацию о наступлении событий (вероятности наступления
событий), с возникновением которых может потребоваться выделение
дополнительной финансовой помощи (в том числе в случаях, определенных
планом участия Банка России);

1.5. информацию об использовании негосударственным пенсионным
фондом финансовой помощи (при условии ее оказания Банком России), в том
числе об условиях ее размещения в активах негосударственного пенсионного
фонда (если финансовая помощь была размещена в активы

негосударственного пенсионного фонда), о справедливой стоимости соответствующих активов, об условиях обязательств, на погашение которых была направлена финансовая помощь (если финансовая помощь направлялась на погашение обязательств);

1.6. информацию о возврате Банку России денежных средств, полученных в качестве финансовой помощи, за период начиная с даты предоставления Банком России финансовой помощи до конца отчетного периода (если в соответствии с планом участия Банка России указанные денежные средства подлежат возврату);

1.7. информацию о мероприятиях по предупреждению банкротства негосударственного пенсионного фонда, предусмотренных планом участия Банка России (в том числе об изменениях размера уставного капитала), с указанием статуса выполнения таких мероприятий, а также в случае невыполнения мероприятий, предусмотренных планом участия Банка России, и (или) нарушения предусмотренных планом участия Банка России сроков исполнения мероприятий информацию о причинах такого невыполнения и (или) нарушения сроков;

1.8. информацию о достижении негосударственным пенсионным фондом показателей деятельности, предусмотренных планом участия Банка России, оценку причин отклонения фактических показателей деятельности негосударственного пенсионного фонда от показателей, предусмотренных планом участия Банка России, а также оценку влияния данных отклонений на финансовое положение негосударственного пенсионного фонда и возможность реализации мероприятий, предусмотренных планом участия Банка России, в утвержденные сроки (если указанные показатели включены в план участия Банка России);

1.9. данные о динамике состава и структуры активов и обязательств негосударственного пенсионного фонда (последнее включается в отчет не реже, чем на ежеквартальной основе);

1.10. данные, характеризующие изменение финансового состояния негосударственного пенсионного фонда (размер собственных средств, средств пенсионных резервов и (или) средств пенсионных накоплений, активы, в которые инвестированы собственные средства, активы, в которые размещены средства пенсионных резервов, и (или) активы, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, а также размер обязательств, подлежащих удовлетворению за счет собственных средств, средств пенсионных резервов и (или) средств пенсионных накоплений);

1.11. данные, характеризующие достижение негосударственным пенсионным фондом планируемых показателей деятельности, предусмотренных бизнес-планом и (или) стратегией развития негосударственного пенсионного фонда, утвержденным (утвержденной) органами управления негосударственного пенсионного фонда, в том числе фактические и планируемые показатели статей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда, а также иные показатели деятельности негосударственного пенсионного фонда, включаемые в отчет по решению Управляющей компании в качестве ключевых, с указанием отклонения фактических показателей от планируемых (включаются в отчет на ежеквартальной основе при наличии указанных внутренних документов);

1.12. информацию об объеме прекращенных обязательств негосударственного пенсионного фонда перед управляющими работниками негосударственного пенсионного фонда, указанными в подпункте 3 пункта 9 статьи 186¹⁻⁵ Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)», и контролирующими негосударственный пенсионный фонд лицами, определенными в соответствии с абзацем вторым пункта 13 статьи 186¹⁻⁵ Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2021, ...) (далее – контролирующие негосударственный пенсионный фонд лица), по

требованиям в денежной форме (если указанные обязательства негосударственного пенсионного фонда были прекращены в отчетном периоде);

1.13. сведения о применении Банком России к негосударственному пенсионному фонду в отчетном периоде мер, предусмотренных Федеральным законом от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 19, ст. 2071; 2021, № 1, ст. 76);

1.14. сведения об учреждении и о ликвидации дочерних и зависимых организаций негосударственного пенсионного фонда, приобретении и продаже акций (долей в уставном капитале) дочерних и зависимых организаций негосударственного пенсионного фонда, а также других изменениях структуры банковской группы или банковского холдинга, участником которой (которого) является негосударственный пенсионный фонд;

1.15. сведения о значимых, по мнению Управляющей компании, событиях, связанных с деятельностью органов управления негосударственного пенсионного фонда, включая:

сведения о планируемых и проведенных годовых общих собраниях акционеров и внеочередных общих собраниях акционеров, о планируемых и об утвержденных изменениях, вносимых в устав, с приложением выписок из протоколов заседаний или решений органов управления негосударственного пенсионного фонда, содержащих:

сведения об изменении уставного капитала негосударственного пенсионного фонда;

сведения о принятых решениях о реорганизации негосударственного пенсионного фонда;

сведения обо всех сделках негосударственного пенсионного фонда, превышающих один процент от его активов, осуществленных в отчетном

периоде негосударственного пенсионного фонда, с указанием процентной доходности по таким сделкам либо разового эффекта от проведения сделок в виде прибыли (убытка);

сведения о выполнении мероприятий, предусмотренных планом участия Банка России;

сведения об оценке деятельности органов управления негосударственного пенсионного фонда, проводимой в соответствии с уставом и внутренними документами негосударственного пенсионного фонда;

1.16. сведения о планируемых решениях об избрании и о прекращении полномочий лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа, членов коллегиального исполнительного органа, членов совета директоров (наблюдательного совета) негосударственного пенсионного фонда, о назначении и об увольнении заместителей лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа негосударственного пенсионного фонда, главного бухгалтера, заместителя главного бухгалтера негосударственного пенсионного фонда;

1.17. сведения об объеме вознаграждения работников негосударственного пенсионного фонда с указанием численности его работников и среднего дохода по отдельным категориям работников согласно внутренним документам негосударственного пенсионного фонда, устанавливающим систему оплаты труда (включаются в отчет на ежеквартальной основе при наличии указанных внутренних документов);

1.18. сведения о подготовке материалов и подаче исков и (или) заявлений, связанных с причинением ущерба негосударственному пенсионному фонду, взысканием убытков с контролирующих негосударственный пенсионный фонд лиц, в правоохранительные органы и суды, а также сведения о ходе рассмотрения указанных исков и (или) заявлений;

1.19. сведения о предъявлении к негосударственному пенсионному

фонду исков, связанных с прекращением обязательств негосударственного пенсионного фонда перед управляющими работниками негосударственного пенсионного фонда и контролирующими негосударственный пенсионный фонд лицами, по требованиям в денежной форме, а также сведения о предъявлении к негосударственному пенсионному фонду иных исков и (или) о направлении в негосударственный пенсионный фонд обращений, размер требований по которым превышает один процент от балансовой стоимости активов негосударственного пенсионного фонда.

По решению Управляющей компании в ежемесячный отчет включаются сведения о деятельности негосударственного пенсионного фонда, полученные в ходе выполнения мероприятий, предусмотренных планом участия Банка России, не предусмотренные настоящим пунктом.

2. В приложении к ежемесячному отчету Управляющей компании за последний отчетный период должна содержаться следующая информация о выполнении мероприятий за весь период действия плана участия Банка России:

сведения о проведенной работе, в том числе данные, характеризующие изменение финансового состояния негосударственного пенсионного фонда;

обоснованный вывод о результатах выполнения плана участия Банка России, анализ причин невыполнения (неполного выполнения) плана участия Банка России (в случае невыполнения (неполного выполнения));

сведения об отсутствии (наличии) признаков неустойчивого финансового положения негосударственного пенсионного фонда.

По решению Управляющей компании в приложение к ежемесячному отчету за последний отчетный период включаются сведения о деятельности негосударственного пенсионного фонда, полученные в ходе выполнения мероприятий за весь период действия плана участия Банка России, не предусмотренные настоящим пунктом.