

**Особенности заполнения отчетов,
направляемых в отдел
организации и текущего контроля
судебной работы Экспертно-
аналитического департамента.**

Март 2021
г. Москва



Агентство
по страхованию
вкладов

Виды отчетов

- **Отчет о процессуальных событиях** в рамках судебной работы по оспариванию сомнительных сделок (далее – ОСС) и привлечению контролировавших должника лиц к гражданско-правовой ответственности (далее – КДЛ к ГПО).
 - **Ежеквартальный отчет** по выполнению Плана мероприятий по ОСС.
 - **Расширенные сведения** о сумме средств, поступивших на расчетный счет ликвидируемой финансовой организации (далее – ЛФО), открытый в Агентстве (Приложение 8 к ежеквартальному отчету).
 - **Сведения об объеме поступлений** в конкурсную массу в результате привлечения КДЛ к ГПО.
 - **Отчет о деятельности конкурсного управляющего (ликвидатора)** в части ОСС и проведенных мероприятий по привлечению КДЛ к ГПО.
 - **Сведения о ходе конкурсного производства (принудительной ликвидации)** в части ОСС и проведенных мероприятий по привлечению КДЛ к ГПО.
- 

Особенности отражения результата судебного спора

В целях повышения качества предоставляемых отчетов и унификации подхода в отражении результата судебного спора, следует учитывать следующие особенности:

- **Результат** судебного спора отражается **всегда** с позиции **Агентства**, т.е. в случае отказа в **удовлетворении жалобы ответчика** результат судебного спора для **Агентства** остается таким же, как определил/постановил суд нижестоящей инстанции.
- **Результат** судебного спора для **всех событий в 3-ей инстанции и ВС РФ** отражается в соответствии с **последним вступившим в законную силу** судебным актом и действует **до отмены** данного **результата** и **принятия нового** судебного акта в **суде вышестоящей инстанции**.
- В случае, если на **отчетную дату** оглашена **резольютивная часть** постановления **Апелляции** или **Кассации**, то в **Отчете** или **Публикации** следует **отражать результат** в соответствии с **резольютивной частью постановления суда**.
- **Иски**, оставленные судом **без рассмотрения**, отражаются в **отчетах** с результатом **«Прекращено» («П»)**.
- **Иски**, возвращенные судом **в связи с неустранением последствий обездвиживания** необходимо исключать из числа поданных исков.
- Если суд направил на **Новое рассмотрение** судебный спор, **отменив полностью нижестоящие судебные акты** по существу спора, то далее должно следовать событие **Принятие заявления/жалобы** в инстанции в которую спустили дело и **результат** спора должен отражаться **«На рассмотрении» («Р»)**.

- Если на **Новое рассмотрение** направили только **часть требований**, то **результат отражается** в зависимости от оглашенного решения, **а именно**:
 - в **части требований отказано** и в оставшейся части направил на новое рассмотрение, то результат отражается **«Отказано в удовлетворении» («0»)** и в дальнейшем **исключается** результат **«Удовлетворено в полном объеме» («1»)**.
 - в **части требований удовлетворено** и в оставшейся части направил на новое рассмотрение, то результат отражается **«Удовлетворено частично» («Ч»)** и в дальнейшем **исключается** результат **«Отказано в удовлетворении»**.

Решение суда считается вступившим в законную силу в случаях, если:

- После изготовления **полного текста определения 1-ой инстанции** по существу спора прошло **10 РАБОЧИХ ДНЕЙ** и стороны **не подали апелляционную жалобу**.
- **Оглашена резолютивная часть** судебного акта по существу спора **в Апелляции** (вступает в силу сразу) и действует до отмены данного результата и принятия нового судебного акта **в суде вышестоящей инстанции**.
- **В суде округа и Верховном суде** проверяются законность и обоснованность уже вступившего в законную силу судебного акта, в связи с чем **ЛЮБЫЕ события**, попадающие в отчет, которые **находятся в данных инстанциях**, должны отражаться **с результатом** судебного спора **в соответствии с постановлением Апелляции (Кассации)**.

Отчеты о процессуальных событиях

В целях осуществления **текущего контроля** за судопроизводством по ОСС и привлечению КДЛ к ГПО, **куратору** отдела организации и текущего контроля судебной работы направляется информация обо **всех процессуальных событиях**, произошедших в ходе рассмотрения судебных споров.

В соответствии с **Регламентом взаимодействия ЭАД** с привлеченными для осуществления ликвидационных процедур специализированными организациями **отчеты обо всех процессуальных событиях** направляются в адрес куратора в срок не позднее **3 рабочих дней** с момента их наступления.

Особенности заполнения и предоставления Отчета о процессуальных событиях:

- **Отчет о процессуальных событиях** представляет собой таблицу в формате MS Excel, **в строго установленной форме** к которой прилагается подробная инструкция с указанием основных принципов заполнения отчета.
- **Один отчет** может содержать сведения о процессуальных событиях **в рамках одной ЛФО и одной категории спора**: «сомнительная сделка», «субсидиарная ответственность», «взыскание убытков».
- Для отчетов о процессуальных событиях **по привлечению КДЛ к ГПО обязательным** для заполнения является лист «**Ответчики ГПО**».
- **Апелляционные и кассационные жалобы** направляются в суд соответствующей им инстанции **через суд 1-ой инстанции**. Для данных событий **в отчете необходимо указывать инстанцию и суд, в который** направляется жалоба.
 - **Например**: Апелляционная жалоба направлена в 9-й Арбитражный апелляционный суд, через Арбитражный суд города Москвы. В отчете необходимо указать «**Вторая_инстанция**», «**9-й ААС**».

Ежеквартальные отчеты и сведения о поступлениях в конкурсную массу

В соответствии «Порядком организации и проведения работы по выявлению и оспариванию сомнительных сделок, в ликвидируемых финансовых организациях» (**Порядок № 136**) в **обязанность ПКУ** входит предоставление в ЭАД отчетов о выполнении Рабочего плана мероприятий по ОСС и сведений о суммах средств, поступивших на счета ЛФО, открытых в Агентстве, за отчетный период, с подтверждающими документами (платежные поручения, выписка по счету ЛФО, открытому в Агентстве) по каждой поступившей сумме.

Сведения о сумме средств, поступивших на счета ЛФО, предоставляются по ОСС и привлечению КДЛ к ГПО.

Особенности заполнения и предоставления ежеквартального Отчета о выполнении плана по оспариванию сомнительных сделок и расширенных сведений к нему:

- **Отчет и расширенные сведения** предоставляются **ежеквартально, не позднее 10** числа месяца **следующего за отчетным**, в формате таблицы MS Excel, **по строго установленной форме, за исключением отчета за 4 квартал**, т.к. сроки на его предоставление устанавливаются Приказом генерального директора Агентства.
- **Требования** разделяются по типу на **имущественные** и **неимущественные**:
 - Для **имущественных** требований сумма иска не может быть **равна 0 руб.**
 - Для **неимущественных** требований сумма иска не может быть **больше 0 руб.**
- **Описание сделки и ответчики** должны **строго соответствовать Рабочему плану**, с учетом изменений и дополнений.
- **В номере пункта** Рабочего плана **не допускаются любые символы**, кроме:
 - **символа «;»**, что означает **объединение** пункта РП с другим пунктом РП. Например: «**1;2**».
 - **символа «.»**, что означает **выделение** требований из пункта РП. Например: «**1.1**».

- **В состоянии оспаривания сделки отражается:**
 - «1» в случае, если **иск подан** на отчетную дату.
 - «0» в случае, если **иск не подан** на отчетную дату, с указанием в колонке «Примечание» **причины**.
 - «2» в случае, если **иск подан и объединен судом** с другим иском.
 - «3», в случае, если **иск не подан** по причине **согласования заключения о нецелесообразности оспаривания**. Не путать с заключением о нецелесообразности дальнейшего обжалования.
- Если на **отчетную дату** решение суда **1-ой инстанции не вступило в законную силу**, то «Окончательное решение суда, вступившее в законную силу» (столбцы 13 и 14) **не заполняются**, «Данные по состоянию дела согласно ф.362» отражаются на рассмотрении «Р».
- Если на **отчетную дату** оглашена **резюмирующая часть** постановлений **Апелляции** или **Кассации (не опубликован полный текст постановления)**, то «Окончательное решение суда, вступившее в законную силу» (столбцы 13 и 14) должны **быть равны** «Судебное заседание, назначенное для рассмотрения по существу» (столбцы 11 и 12). Так же «Данные по состоянию дела согласно ф.362» должны **быть равны** с результатом, указанным в столбцах 12 и 14 «Решение».
- В случае **принятия судом отрицательного решения** по сделке **должны быть заполнены** мотивы принятия отрицательного решения судом (столбец 26).
- **Судебный спор** считается **завершенным**, если на **отчетную дату вступило в силу решение суда и прошел срок на его обжалование**. В иных случаях судебный спор **не завершен**.
- **Поступления в конкурсную массу** отражаются **нарастающим итогом**. Если после наступления срока на предоставление ежеквартального отчета ПКУ стало известно о **неучтенных ранее** в отчете суммах поступлений в конкурсную массу, то такие суммы следует отражать в отчете за **следующий квартал**.
- В **расширенных сведениях** к ежеквартальному отчету данные, указанные на **предыдущую отчетную дату** (столбцы 3-6) должны **быть равны** данным указанным на **текущую отчетную дату** (столбцы 7-10) предыдущего квартала.
- Если **работа по ОСС завершена (есть справка о завершении)**, но **были поступления в конкурсную массу**, то по такой ЛФО должны **быть направлены расширенные сведения о суммах средств**, поступивших в конкурсную массу.

Отчеты и публикации КУ

В соответствии с «Порядком подготовки и предоставления информации о ходе проведения ликвидационных процедур в отношении кредитных организаций» (**Порядок № 32/2**), страховых организаций (**Порядок № 62**) и негосударственных пенсионных фондов (**Порядок № 58**) в обязанности ПКУ входит согласование с ЭАД Отчетов о деятельности конкурсного управляющего (ликвидатора) и сведений о ходе конкурсного производства (принудительной ликвидации) в части проведенных мероприятий по ОСС и по привлечению КДЛ к ГПО.

Актуальную информацию по текущей судебной работе по ОСС для составления **Отчета КУ и Публикаций о ходе КП** можно получить:

- из **системы учета судебных споров (СУСС)**.
- в соответствующем разделе на сайте Агентства.
- В части привлечения КДЛ к ГПО в **сетевой папке** U:\ЭАД\17-Справки-по-финансовым-организациям.

Кроме того, **информация** также публикуется на сайте **ЕФРСБ** (сведения о подаче в арбитражный суд заявления о признании сделки недействительной, о вынесении судебного акта по результатам рассмотрения заявления и судебных актов о его пересмотре) не позднее **одного рабочего дня** с момента наступления соответствующего события.

Особенности заполнения сведений в Отчетах о деятельности КУ и Публикациях о ходе КП:

- Для **кредитных организаций**, решения о банкротстве (ликвидации) которых приняты арбитражными судами **после 1 июля 2019 года** Отчет о деятельности подготавливается по форме Приложения 30 к Порядку (**табличный вид отчета**).
- **Отчет о деятельности КУ** подлежит направлению на рассмотрение Комиссии **каждые 6 месяцев** в течение 2 лет с даты принятия арбитражным судом решения о признании ЛФО несостоятельной (банкротом) или введении в отношении нее процедуры принудительной ликвидации, далее отчет о деятельности направляется **1 раз в год**. Срок может быть изменен по согласованию с Комиссией/председателем Комиссии по представлению Департамента ликвидации финансовых организаций.
- **Публикации о ходе КП** подлежат согласованию **раз в 3 месяца**, т.к. сведения об ОСС включаются в публикации с данной периодичностью.

- Отчеты и Публикации предоставляются на определенную дату (**отчетную дату**). В связи с чем данные, подлежащие согласованию, должны **соответствовать отчетной дате**.
 - В соответствии с п.17 Постановления Пленума Верховного Суда РФ от 29.09.2015 № 43 иски, **оставленные без движения**, считаются **поданными и обездвиженными**, до момента устранения последствий оставления без движения. Если последствия **не будут устранены в срок**, исковое заявление **возвращается заявителю**, а иск считается **не поданным**.
 - В случае **оставления заявления без рассмотрения** – иск считается **поданным** и попадает в категорию «**Иски, оставленные без рассмотрения**».
 - В случае если **на отчетную дату отсутствует** решение суда, **вступившее в законную силу** (на рассмотрении в 1-ой или в апелляционной инстанции), то судебный спор находится «**На рассмотрении**».
 - Если на отчетную дату **проводится анализ** по выявлению сделок, либо **сделки не выявлены**, то в Отчете и Публикации **необходимо указывать** данную информацию в разделе мероприятий по оспариванию сделок.
 - Если на отчетную дату **отсутствуют поступления в КМ**, то необходимо в **Отчет о деятельности КУ** добавлять фразу: «По состоянию на отчетную дату отсутствуют средства поступившие в конкурсную массу в результате оспаривания сомнительных сделок».
- 