

Отдельным некредитным финансовым организациям

О составлении и представлении в Банк России отчетности, содержащей сведения о показателях операционной надежности и применяемых информационных технологиях

Отдельным некредитным финансовым организациям¹ при составлении и представлении в Банк России отчетности, содержащей сведения о показателях операционной надежности и применяемых информационных технологиях² (далее – отчетность по операционной надежности), следует учитывать следующие разъяснения.

¹ Страховые организации, негосударственные пенсионные фонды, профессиональные участники рынка ценных бумаг, организаторы торговли, клиринговые организации, управляющие компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, операторы инвестиционных платформ, операторы финансовых платформ, операторы информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, операторы обмена цифровых финансовых активов.

² Отчетность по форме 0420174 «Сведения о показателях операционной надежности страховой организации и применяемых ею информационных технологиях», установленной в приложении 1 к Указанию Банка России от 14.11.2022 № 6315-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности страховщиков» (далее – Указание № 6315-У);

отчетность по форме 0420265 «Сведения о показателях операционной надежности негосударственного пенсионного фонда и применяемых им информационных технологиях», установленной в приложении 1 к Указанию Банка России от 27.09.2022 № 6269-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности, в том числе требованиях к отчетности по обязательному пенсионному страхованию, негосударственных пенсионных фондов» (далее – Указание № 6269-У);

отчетность по форме 0420432 «Сведения о показателях операционной надежности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и применяемых ими информационных технологиях», установленной в приложении 1 к Указанию Банка России от 30.09.2022 № 6282-У «Об объеме, формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций, а также другой информации» (далее соответственно – Указание № 6282-У, форма 0420432);

отчет по форме 0420523 «Сведения о показателях операционной надежности управляющей компании и применяемых ею информационных технологиях», установленной в приложении 1 к Указанию Банка России от 05.10.2022 № 6292-У «Об объеме, формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» (далее – Указание № 6292-У, форма 0420523);

отчетность (отчет) по форме 0420721 «Сведения о показателях операционной надежности оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов и применяемых ими информационных технологиях», установленной в приложении 1 к Указанию Банка России от 21.09.2022 № 6243-У «О порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов операторов инвестиционных платформ, отчетности операторов финансовых платформ, операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторов

1. Составление и представление некредитной финансовой организацией, совмещающей деятельность, отчетности по операционной надежности

Оператор инвестиционной платформы, оператор финансовой платформы, оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов или оператор обмена цифровых финансовых активов (далее – оператор), имеющий одновременно лицензию на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее – управляющая компания), имеющая одновременно лицензию на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, представляют отчетность по операционной надежности по следующим формам:

Вид некредитной финансовой организации	Некредитная финансовая организация имеет одновременно лицензию на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	
	<i>Да</i>	<i>Нет</i>
Оператор	Форма 0420432 ³	Форма 0420721
Управляющая компания	Форма 0420432 ⁴	Форма 0420523

2. Отражение в отчетности по операционной надежности значений отдельных показателей

обмена цифровых финансовых активов, форме отчетов операторов инвестиционных платформ и составе включаемых в них сведений, составе и формах отчетности операторов финансовых платформ» (далее соответственно – Указание № 6243-У, форма 0420721).

³ С раскрытием информации по кодам технологических процессов, предусмотренным Указанием № 6282-У для осуществляемых видов деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг и оператора.

⁴ С раскрытием информации по кодам технологических процессов, предусмотренным Указанием № 6282-У для осуществляемых видов деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг и управляющей компании.

2.1. В разделе 1⁵ отчетности по операционной надежности указываются сведения обо всех технологических процессах, коды для которых предусмотрены порядком ее составления в применяемом некредитной финансовой организацией нормативном акте Банка России, устанавливающем требования к отчетности по операционной надежности (далее – нормативный акт по отчетности), для вида (видов) деятельности, осуществляемого (осуществляемых) некредитной финансовой организацией (по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Код технологического процесса»).

В случае если какой-либо из предусмотренных нормативным актом по отчетности технологических процессов не осуществляется некредитной финансовой организацией, сведения об этом указываются по показателю «Описание технологического процесса» по аналитическому признаку группы аналитических признаков «Код технологического процесса», соответствующему не осуществляемому некредитной финансовой организацией технологическому процессу, а по показателю «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» указывается значение «0» (ноль) по указанному аналитическому признаку.

В разделах 2–6⁶ отчетности по операционной надежности при отражении значений показателей в разрезе группы аналитических признаков «Код технологического процесса» указанный аналитический признак не используется.

Таким образом, в разделах 2–6⁶ отчетности по операционной надежности значения показателей указываются только в разрезе технологических процессов, которые некредитная финансовая организация

⁵ Раздел 1 (I) «Сведения о технологических процессах».

⁶ Раздел 2 (II) «Показатели операционной надежности в рамках технологических процессов», раздел 3 (III) «Сведения об объектах информатизации в рамках технологических процессов», раздел 4 (IV) «Электронные адреса веб-сервисов (информационных ресурсов) и номера телефонов», раздел 5 (V) «Сведения об автоматизированных системах и приложениях» и раздел 6 (VI) «Сведения об облачных решениях, предоставляемых поставщиками услуг».

осуществляет, а именно: в разрезе технологических процессов, которые осуществляются некредитной финансовой организацией на основании требований законодательства Российской Федерации, регламентирующего ее деятельность, либо на основании принятых некредитной финансовой организацией на себя обязательств, предусмотренных договором с клиентом (контрагентом) и (или) заявленных к осуществлению некредитной финансовой организацией на ее официальном сайте.

2.2. Значения показателей «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» и «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» отчетности по операционной надежности должны представляться некредитной финансовой организацией за I квартал, первое полугодие, 9 месяцев и год.

Таким образом, в отчетности по операционной надежности:

по показателю «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» указывается общее планируемое некредитной финансовой организацией в текущем квартале количество часов работы (функционирования) соответствующего технологического процесса в следующем квартале (с учетом установленного режима работы (времени начала, времени окончания, продолжительности и последовательности процедур в рамках данного технологического процесса), в том числе выходных и нерабочих праздничных дней, признаваемых таковыми в соответствии со статьями 111 и 112 Трудового кодекса Российской Федерации). В случае если данный технологический процесс не осуществляется некредитной финансовой организацией либо не планируется к осуществлению некредитной финансовой организацией в следующем квартале, по показателю «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» указывается значение «0» (ноль);

по показателю «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» указывается общее количество минут

фактического простоя и (или) деградации соответствующего технологического процесса, осуществляемого некредитной финансовой организацией, за 12 календарных месяцев, предшествующих дате окончания отчетного периода. При отсутствии за указанный период фактов простоя и (или) деградации данного технологического процесса по показателю «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» указывается значение «0» (ноль).

2.3. Значение показателя «Допустимая доля деградации технологического процесса» указывается в долях с точностью до шести знаков после запятой.

2.4. Значения показателей «Допустимое время простоя и (или) деградации технологического процесса», «Допустимое суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» указываются в минутах. В случае если в соответствии с пунктом 1.3 Положения Банка России № 779-П⁷ во внутренних документах некредитной финансовой организации значения указанных показателей определены как равные нулю, в отчетности по операционной надежности по ним указывается значение «0» (ноль).

⁷ Положение Банка России от 15.11.2021 № 779-П «Об установлении обязательных для некредитных финансовых организаций требований к операционной надежности при осуществлении видов деятельности, предусмотренных частью первой статьи 76¹ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», в целях обеспечения непрерывности оказания финансовых услуг (за исключением банковских услуг)».

3. Применение отдельных контрольных соотношений показателей отчетности по операционной надежности

Идентификатор контрольного соотношения	Текст (сообщение) контрольного соотношения	Назначение контрольного соотношения	Разъяснение
valueAssertion_OperazNadezhnost_r1_06_SSD	При заполнении отчитывающейся организацией формы ОКУД 0420174 должны использоваться следующие коды технологического процесса: ТПрНФО31, ТПрНФО32 или ТПрНФО33	Проверка соответствия используемых в отчетности по операционной надежности значений аналитических признаков группы аналитических признаков «Код технологического процесса» Указанию № 6315-У	В отчетности по операционной надежности значения аналитических признаков группы аналитических признаков «Код технологического процесса» должны соответствовать нормативному акту по отчетности, в соответствии с которым некредитная финансовая организация составляет отчетность по операционной надежности
valueAssertion_OperazNadezhnost_r1_04_NPF	При заполнении негосударственным пенсионным фондом формы ОКУД 0420265 должны использоваться следующие коды технологического процесса: ТПрНПФ1, ТПрНПФ2, ТПрНПФ3, ТПрНПФ4 или ТПрНПФ5	Проверка соответствия используемых в отчетности по операционной надежности значений аналитических признаков группы аналитических признаков «Код технологического процесса» Указанию № 6269-У	
valueAssertion_OperazNadezhnost_r1_03_PURCB	При заполнении профессиональным участником рынка ценных бумаг формы ОКУД 0420432 должны использоваться следующие коды технологического процесса: ТПрНФО1, ТПрНФО2, ТПрНФО3, ТПрНФО4, ТПрНФО5, ТПрНФО6, ТПрНФО7, ТПрНФО8,	Проверка соответствия используемых в отчетности по операционной надежности значений аналитических признаков группы аналитических признаков «Код технологического процесса» Указанию № 6282-У	

Идентификатор контрольного соотношения	Текст (сообщение) контрольного соотношения	Назначение контрольного соотношения	Разъяснение
	ТПрНФО9, ТПрНФО10, ТПрНФО11, ТПрНФО12, ТПрНФО13, ТПрНФО14, ТПрНФО15, ТПрНФО16, ТПрНФО17, ТПрНФО18, ТПрНФО19, ТПрНФО20, ТПрНФО21, ТПрНФО22, ТПрНФО23, ТПрНФО24, ТПрНФО25, ТПрНФО26, ТПрНФО27, ТПрНФО28, ТПрНФО29, ТПрНФО30, ТПрОИП1, ТПрОИП2, ТПрОИП3, ТПрОИП4, ТПрОИП5, ТПрОИП6, ТПрОИС1, ТПрОИС2, ТПрОИС3, ТПрОИС4, ТПрОИС5, ТПрОИС6, ТПрОИС7, ТПрООЦФА1, ТПрООЦФА2 или ТПрФП1		
valueAssertion_OperazNadezhnost_r1_02_UK	При заполнении управляющей компанией формы ОКУД 0420523 должны использоваться следующие коды технологического процесса: ТПрНФО25, ТПрНФО26 или ТПрНФО27	Проверка соответствия используемых в отчетности по операционной надежности значений аналитических признаков группы аналитических признаков «Код технологического процесса» Указанию № 6292-У	
valueAssertion_OperazNadezhnost_r1_05_Operatory	При заполнении оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в	Проверка соответствия используемых в отчетности по операционной надежности значений аналитических признаков группы аналитических	

Идентификатор контрольного соотношения	Текст (сообщение) контрольного соотношения	Назначение контрольного соотношения	Разъяснение
	<p>которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов формы ОКУД 0420721 должны использоваться следующие коды технологического процесса:</p> <p>ТПрОИП1, ТПрОИП2, ТПрОИП3, ТПрОИП4, ТПрОИП5, ТПрОИП6, ТПрОИС1, ТПрОИС2, ТПрОИС3, ТПрОИС4, ТПрОИС5, ТПрОИС6, ТПрОИС7, ТПрООЦФА1, ТПрООЦФА2 или ТПрФП1</p>	<p>признаков «Код технологического процесса» Указанию № 6243-У</p>	
existenceAssertion_OperazNadezhnost_r1_01	<p>Показатель «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» должен быть заполнен</p>	<p>Проверка наличия в отчетности по операционной надежности хотя бы одного значения показателя «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса»</p>	<p>Значение показателя «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» указывается некредитной финансовой организацией с учетом пунктов 2.1 и 2.2 настоящих разъяснений</p>
valueAssertion_OperazNadezhnost_r1_01	<p>Если заполнен хотя бы один из показателей: «Описание технологического процесса» Раздела 1, «Допустимое время простоя и (или) деградации технологического процесса», «Допустимая доля деградации</p>	<p>Проверка наличия в разделе 1⁸ отчетности по операционной надежности значения показателя «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» по технологическому процессу, по которому в отчетности по</p>	

⁸ Раздел 1 (I) «Сведения о технологических процессах».

Идентификатор контрольного соотношения	Текст (сообщение) контрольного соотношения	Назначение контрольного соотношения	Разъяснение
	технологического процесса», «Допустимое суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» или «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» Раздела 2 по определенному значению группы аналитических признаков «Код технологического процесса», то показатель «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» должен быть заполнен по аналогичному значению группы аналитических признаков «Код технологического процесса»	операционной надежности указано значение хотя бы одного из показателей: «Описание технологического процесса», «Допустимое время простоя и (или) деградации технологического процесса», «Допустимая доля деградации технологического процесса», «Допустимое суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» или «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса»	
existenceAssertion_OperazNadezhnost_r2_01	Показатель «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» должен быть заполнен	Проверка наличия в отчетности по операционной надежности хотя бы одного значения показателя «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса»	Значение показателя «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» указывается не кредитной финансовой организацией с учетом пунктов 2.1 и 2.2 настоящих разъяснений
valueAssertion_OperazNadezhnost_r2_02	Если заполнен хотя бы один из показателей: «Продолжительность времени работы (функционирования)	Проверка наличия в разделе 2 ⁹ отчетности по операционной надежности значения показателя «Суммарное время простоя и (или)	

⁹ Раздел 2 (II) «Показатели операционной надежности в рамках технологических процессов».

Идентификатор контрольного соотношения	Текст (сообщение) контрольного соотношения	Назначение контрольного соотношения	Разъяснение
	<p>технологического процесса» Раздела 1 (и его значение больше нуля), «Допустимое время простоя и (или) деградации технологического процесса», «Допустимая доля деградации технологического процесса», «Допустимое суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» Раздела 2 по определенному значению группы аналитических признаков «Код технологического процесса», то показатель «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» должен быть заполнен по аналогичному значению группы аналитических признаков «Код технологического процесса»</p>	<p>деградации технологического процесса» по технологическому процессу, по которому в отчетности по операционной надежности указано значение хотя бы одного из показателей: «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» (и его значение больше нуля), «Допустимое время простоя и (или) деградации технологического процесса», «Допустимая доля деградации технологического процесса» или «Допустимое суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса»</p>	
valueAssertion_OperazNadezhnost_r2_01	<p>Отчетный элемент «Допустимая доля деградации технологического процесса» является относительной величиной и отражается в долях в виде положительного числа с шестью знаками после</p>	<p>Проверка отражения в отчетности по операционной надежности значения показателя «Допустимая доля деградации технологического процесса» в долях с точностью до шести знаков после запятой</p>	<p>Значение показателя «Допустимая доля деградации технологического процесса» указывается не кредитной финансовой организацией с учетом пункта 2.3 настоящих разъяснений. В случае если расчетное значение показателя «Допустимая доля</p>

Идентификатор контрольного соотношения	Текст (сообщение) контрольного соотношения	Назначение контрольного соотношения	Разъяснение
	запятой от 0.000000 до 1.000000		деградации технологического процесса» имеет после запятой менее шести знаков, отличных от нуля, значение показателя следует дополнить нулями до требуемого количества (например, если расчетное значение показателя равно «0,12», в отчетности по операционной надежности следует указать значение, равное «0.120000»)