



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
(БАНК РОССИИ)

УКАЗАНИЕ

« 4 » октября 2021 г.



**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 186<sup>1-5</sup> Федерального закона от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2021, № 17, ст. 2878) 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, осуществляющее 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 обществу с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Фонда консолидации банковского сектора» (далее – Управляющая компания) и временной администрации негосударственного пенсионного фонда (далее – временная администрация) запрос о предоставлении информации о деятельности негосударственного пенсионного фонда, а также предоставить в их адрес имеющуюся у него информацию о деятельности негосударственного пенсионного фонда.

Управляющая компания и временная администрация 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 подготавливает и 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, создающего угрозу правам и законным интересам его вкладчиков, участников, застрахованных лиц, иных заинтересованных лиц и (или) угрозу стабильности финансового (пенсионного) рынка;

обоснование возможности осуществления предложенных мер;

обоснование возможности оказания Банком России финансовой помощи в соответствии с пунктами 7, 9 или 11 статьи 186<sup>1-5</sup> Федерального закона от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (далее – Федеральный закон «О несостоятельности (банкротстве)»);

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

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 186<sup>1-5</sup> 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 направить информацию о решении Комитета в Управляющую компанию.

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 направить информацию о решении Комитета в Управляющую компанию.

1.6. По результатам рассмотрения документов, указанных в пункте 1.3 настоящего Указания, Совет директоров Банка России в соответствии с пунктами 3 и 4 статьи 186<sup>1-1</sup> Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2021, № 17, ст. 2878) 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:

направляет в Управляющую компанию информацию о решении об участии Банка России;

направляет в Управляющую компанию утвержденный план участия Банка России.

Не позднее рабочего дня, следующего за днем принятия Советом директоров Банка России решения об отказе в участии Банка России, уполномоченное подразделение направляет в Управляющую компанию информацию о решении об отказе в участии Банка России.

1.7. Документы и информация, предусмотренные настоящей главой, за исключением плана участия Банка России, направляются в форме электронных документов посредством личного кабинета, ссылка на который размещена на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», в соответствии с порядком взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями, определенным на основании частей первой и восьмой статьи 76<sup>9</sup> Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2016, № 27, ст. 4225) (далее – порядок взаимодействия).

План участия Банка России направляется в Управляющую компанию на бумажном носителе курьерской доставкой или путем вручения документа в уполномоченном подразделении уполномоченному представителю Управляющей компании под подпись или иным способом, подтверждающим факт и дату получения указанного документа.

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

**Глава 2. Состав и порядок представления отчета обществом 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**

2.1. Управляющая компания ежемесячно не позднее пятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным, представляет в Банк России отчет о ходе выполнения мероприятий, предусмотренных планом участия Банка России (далее – ежемесячный отчет), состав которого предусмотрен в приложении к настоящему Указанию. Ежемесячный отчет за последний отчетный период должен представляться не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

2.2. По запросу Банка России (уполномоченного подразделения) Управляющая компания должна направить в указанный в запросе срок документы, подтверждающие осуществление мер по предупреждению банкротства негосударственного пенсионного фонда, предусмотренных в плане участия Банка России.

2.3. Ежемесячные отчеты и документы, предусмотренные пунктом 2.2 настоящего Указания, направляются в соответствии с порядком взаимодействия.

### 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 «4» октября 2021 года № 5963 -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 в осуществлении мер  
по предупреждению банкротства негосударственного пенсионного фонда

1. Ежемесячный отчет должен включать следующие сведения:

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

1.2. отчетный период;

1.3. сведения о форме и об 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 случаях 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 (данные о динамике обязательств

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) (размер обязательств включается в отчет не реже, чем на ежеквартальной основе);

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 документов);

1.12. информацию об объеме прекращенных обязательств негосударственного пенсионного фонда перед работниками негосударственного пенсионного фонда, указанными в подпункте 3 пункта 9 статьи 186<sup>1-5</sup> Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (далее – управляющие работники негосударственного пенсионного фонда), и контролирующими негосударственный пенсионный фонд лицами, определенными в соответствии с абзацем вторым пункта 13 статьи 186<sup>1-5</sup>

Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (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, № 27, ст. 5171);

1.14. сведения об учреждении и о ликвидации дочерних организаций негосударственного пенсионного фонда, приобретении и продаже акций (долей в уставном капитале) дочерних организаций негосударственного пенсионного фонда, а также о 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 негосударственным пенсионным фондом, 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.

2. 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 пунктом 1 настоящего приложения.

3. 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 (о наличии) признаков неустойчивого финансового положения негосударственного пенсионного фонда.

4. 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 пунктом 3 настоящего приложения.