

ПРОТОКОЛ № 2

заседания рабочей группы по вопросам разработки и внедрения электронного формата представления отчетных данных на базе спецификаций XBRL

«26» апреля 2016 г.

г. Москва

Присутствовали:

Руководитель рабочей группы

Швецов Сергей Анатольевич - первый заместитель Председателя Банка России

Заместитель руководителя рабочей группы

Гончарова Ольга Александровна - директор Департамента сбора и обработки отчетности некредитных финансовых организаций Банка России

Члены рабочей группы и их представители:

от Центрального банка Российской Федерации:

Калухов Вадим Валерьевич - директор Департамента финансовых технологий, проектов и организации процессов

Бондарева Юлия Эдуардовна - заместитель начальника Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу

Гридчин Владислав Анатольевич - заместитель начальника Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу

Варшавская Вероника Борисовна - начальник Управления методологии отчетности некредитных финансовых организаций Департамента сбора и обработки отчетности некредитных финансовых организаций

Дроздова Ирина Сергеевна - начальник Управления банковского надзора № 2 Департамента надзора за системно значимыми кредитными организациями

Загорская Анна Викторовна - начальник Управления надзора за системно значимыми страховщиками Департамента страхового рынка

- Зарипов Ришат Гусманович - начальник Управления организации и координации статистической работы Департамента статистики
- Короп Станислав Викторович - начальник Управления информационно-аналитического обеспечения Департамента сбора и обработки отчетности некредитных финансовых организаций
- Мартынов Алексей Силавич - начальник Управления технологического обеспечения операций на финансовых рынках Департамента обеспечения и контроля операций на финансовых рынках
- Мельникова Ирина Александровна - начальник Управления саморегулируемых организаций, рейтинговых агентств и актуарной деятельности Департамента развития финансовых рынков
- Костенко Евгений Николаевич - начальник Управления информатизации Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
- Басенко Мария Николаевна - заместитель начальника Управления методологии отчетности некредитных финансовых организаций Департамента сбора и обработки отчетности некредитных финансовых организаций
- Дмитриева Алла Игоревна - заместитель начальника Управления развития информационно-аналитических систем и интеграционных сервисов Центра развития Департамента информационных технологий
- Красинский Валерий Михайлович - заместитель начальника Управления надзора за инвестиционными фондами и субъектами доверительного управления Департамента коллективных инвестиций и доверительного управления
- Демьянов Денис Иванович - советник экономической Управления информационного сопровождения и мониторинга Пресс-службы

- Куриловская Светлана
Станиславовна
- начальник отдела кураторов страховых организаций 3 Управления контроля и надзора за деятельностью субъектов страхового дела Главного Управления Банка России по Центральному федеральному округу
- Минченкова Елена
Александровна
- начальник отдела анализа практики применения МСФО Управления методологии отчетности некредитных финансовых организаций Департамента сбора и обработки отчетности некредитных финансовых организаций
- Фастов Илья Сергеевич
- начальник отдела методологии пруденциального надзора Управления анализа и методологии дистанционного надзора Департамента рынка ценных бумаг и товарного рынка
- Мясников Александр
Владимирович
- консультант отдела управления данными Управления организации и координации статистической работы Департамента статистики
- Потапова Валентина
Валерьевна
- консультант отдела методологии надзора за профессиональными заимодавцами Управления надзора за профессиональными заимодавцами Главного управления рынка микрофинансирования и методологии финансовой доступности
- Трофимов Сергей
Александрович
- консультант отдела актуарной деятельности Управления саморегулируемых организаций, рейтинговых агентств и актуарной деятельности Департамента развития финансовых рынков
- Кузнецов Павел Игоревич
- главный экономист отдела кураторов № 2 Управления надзора за системно значимыми страховщиками Департамента страхового рынка
- Щербаков Иван
Владимирович
- главный экономист сектора разработки методологии анализа отчетности и мониторинга отдела мониторинга, анализа и систематизации типологий Управления анализа отчетности и систематизации типологий финансового мониторинга Департамента финансового мониторинга и валютного контроля

Дронников Михаил Викторович - ведущий инженер отдела обеспечения безопасности информационных ресурсов Управления безопасности информационных банковских технологий Главного управления безопасности и защиты информации

от Правительства Республики Татарстан (в рамках видеоконференции)

Бондарь Лидана Георгиевна - руководитель по стратегии и развитию Министерства информатизации и связи Республики Татарстан

от Пенсионного фонда Российской Федерации

Кузнецов Дмитрий Валентинович - начальник Департамента информационных технологий

от профессиональных объединений и саморегулируемых организаций:

Александров Дмитрий Николаевич - президент некоммерческого партнерства «Национальная лига управляющих»

Ветрова Алина Владимировна - вице-президент Ассоциации региональных банков России

Якушев Евгений Львович - председатель Комитета по исследованию рынка Национальной ассоциации пенсионных фондов

Демина Татьяна Евгеньевна - СРО «Национальная фондовая ассоциация»

Маркелов Константин Николаевич - эксперт Ассоциация российских банков

Новикова Юлия Дмитриевна - заместитель начальника Управления контроля за деятельностью членов Национальной ассоциации участников фондового рынка

Самохина Елена Александровна - заместитель директора Центра развития банковской системы Ассоциации региональных банков России

Шипилов Валерий Витальевич - исполнительный директор Ассоциации российских банков

Уткин Виктор Сергеевич - председатель комиссии по стандартам Некоммерческое Партнерство «Национальный Платежный Совет»

от кредитных организаций:

Благирев Алексей Павлович - директор по развитию систем аналитики и отчетности ПАО Ханты-Мансийский Банк «ОТКРЫТИЕ»

Ионова Елена Викторовна - директор направления пруденциальной отчетности ПАО Ханты-Мансийский Банк «ОТКРЫТИЕ»

Макеев Олег Александрович - заместитель начальника Управления технологии сбора и хранения данных Департамента банковских и информационных технологий ПАО «ВТБ 24»

Супрун Ирина Николаевна - директор проектов Управления Централизованного хранилища данных ПАО «Сбербанк России»

- Чайковская Вера Александровна
Чернышева Галина Евгеньевна
- заместитель начальника Управления сводной отчетности Финансового департамента ПАО «Банк ВТБ 24»
 - главный бухгалтер, директор Департамента бухгалтерского учета и отчетности ЗАО «ЮниКредит Банк»

от ПАО «Московская биржа»

- Бородин Игорь Анатольевич
Мелентьева Ольга Вячеславовна
Сухобоченкова Лариса Алексеевна
- заместитель генерального директора - руководитель Службы внутреннего контроля
 - начальник Отдела МСФО Финансового департамента
 - руководитель направления идентификации клиентов Управления сопровождения участников клиринга Департамента клиринга Банка НКЦ (АО)

от консалтинговых компаний:

- Кашкин Иван Вениаминович
Кибитов Артем Игоревич
Кочетков Владимир Михайлович
Медведева Светлана Олеговна
Некрасова Екатерина Ивановна
Садофьев Михаил Владимирович
- старший менеджер ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
 - менеджер, аудиторские услуги финансовому сектору
 - старший менеджер ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
 - директор ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
 - Партнер АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
 - младший менеджер (технологическое направление) ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

от страховых организаций:

- Егоров Вадим Анисимович
Зорина Елена Викторовна
Крымова Ольга Борисовна
Самохвалов Роман Александрович
Чернов Максим Владимирович
Шишкин Сергей Александрович
Юхименко Александр Анатольевич
- ООО СК «Сбербанк страхование»
 - ООО СК «Сбербанк страхование»
 - заместитель Председателя Правления ОАО «СОГАЗ»
 - заместитель главного бухгалтера ОСАО «Ингосстрах»
 - руководитель Департамента корпоративной отчетности и стратегического анализа ООО «Росгосстрах»
 - заместитель финансового директора - директор Департамента актуарных расчетов ОАО «Альфа Страхование»
 - начальник отдела корпоративной отчетности Актуарно-методологического управления ОСАО «РЕСО Гарантия»

от негосударственных пенсионных фондов:

- Савилова Людмила Викторовна
- заместитель главного бухгалтера негосударственного пенсионного фонда «Благосостояние»

- Кузина Ирина Николаевна - начальник отдела специальной и управленческой отчетности НПФ «Сбербанк»
- Владимиров Михаил Александрович - директор Проектного офиса НПФ «Сбербанк»
- Леднёв Александр Евгеньевич - заместитель исполнительного директора по экономике и финансам негосударственного пенсионного фонда «Благосостояние»
- Скурчинский Виталий Валерьевич - заместитель начальника финансово-экономического управления негосударственного пенсионного фонда «ГАЗФОНД»

от профессиональных участников рынка ценных бумаг:

- Бажибин Александр Игоревич - главный специалист Департамента Перспективного Развития АО «Реестр»
- Баринаева Вероника Валерьевна - методолог учета и отчетности АО «Регистраторское общество «Статус»
- Воронов Сергей Анатольевич - руководитель отдела развития бизнес приложений Управления разработки и развития бизнес приложений ООО «Ренессанс Брокер»
- Гецьман Максим Александрович - заместитель генерального директора АО «ВТБ Регистратор»
- Елизарова Надежда Викторовна - руководитель Операционного управления АО «Сбербанк Управление Активами»
- Киселев Сергей Владимирович - начальник управления ИТ АО Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ»
- Комлев Алексей Владимирович - архитектор комплексных решений Отдела систем для частных клиентов управления информационных систем и технологий АО «Сбербанк Управление Активами»
- Кондратьева Ирина Ивановна - АО «Независимая регистраторская компания»
- Мазурова Мария Николаевна - ЗАО «Сбербанк КИБ»
- Михайловский Роман Юрьевич - АО «Регистраторское общество «Статус»
- Соловьев Роман Евгеньевич - ОАО «Фондовая биржа РТС»
- Старовойтова Ольга Владимировна - директор департамента налогового планирования и МСФО ОАО «Фондовая биржа РТС»

от IT-компаний:

- Верещагин Виталий Александрович - руководитель направления Analytics Value Consulting Program в Центральной и Восточной Европе ООО «ИБМ Восточная Европа/Азия»
- Волкович Юрий Константинович - руководитель XBRL-программ B2B дизайн-бюро «Зебра»
- Висков Алексей Валерьевич - руководитель проектов ЗАО «ЛАНИТ»
- Клепиков Анатолий Николаевич - корпоративный архитектор ООО «Майкрософт РУС»

Кожевников Андрей Вячеславович	- генеральный директор B2B дизайн-бюро «Зебра»
Крашенинникова Марина Александровна	- архитектор Центра экспертизы решений для финансовой консолидации и отчетности ООО «SAP СНГ»
Курляндчик Владимир Яковлевич	- директор по развитию ООО «Арка Текнолоджиз»
Озолина Наталья Викторовна	- заместитель руководителя управления разработки аналитических и отчетных систем ЗАО «Флекссофт»
Протасов Алексей Михайлович	- руководитель отчетности НФО дирекции по решениям для НФО ЗАО «Центр Финансовых Технологий»
Савельев Алексей Александрович	- директор Департамента по работе с Банком России ООО «IBS»
Сургунд Роман Александрович	- директор по развитию бизнеса с финансовыми организациями ООО «ИБМ Восточная Европа/Азия»
Шакаримова Алмагуль Бимулдиновна	- ведущий бизнес-аналитик ООО «Инновационный центр Ай-Теко»
Щипак Сергей Геннадьевич	- куратор проекта ООО «Инновационный центр Ай-Теко»
Сердюк Игорь Викторович	- руководитель проекта RS-Reporting ЗАО «Эр-Стайл Софтлаб»

Повестка дня:

- Текущий статус реализации проекта по вопросам разработки и внедрения электронного формата XBRL
- Выпущенная базовая таксономия XBRL Банка России и ее архитектура
- Независимая проверка качества результатов Проекта XBRL
- Целевая схема предоставления отчетности в формате XBRL
- Продвижение и развитие формата XBRL в России
- Перспективы масштабирования XBRL на кредитные организации
- Практические вопросы, связанные с использованием базовой таксономии XBRL Банка России

Выступили:

- 1) Швецов Сергей Анатольевич, Руководитель рабочей группы, первый заместитель Председателя Банка России
- 2) Гончарова Ольга Александровна, Заместитель руководителя рабочей группы, директор Департамента сбора и обработки отчетности некредитных финансовых организаций Банка России
- 3) Калухов Вадим Валерьевич, директор Департамента финансовых технологий,

проектов и организации процессов

- 4) Короп Станислав Викторович, начальник Управления информационно-аналитического обеспечения Департамента сбора и обработки отчетности некредитных финансовых организаций
- 5) Некрасова Екатерина Ивановна, Партнер АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Обсуждалось на заседании:

- 1) О.А. Гончарова и С.В. Короп проинформировали участников рабочей группы о статусе реализации проекта Банка России по внедрению XBRL для отчетности некредитных финансовых организаций. В частности, О.А. Гончарова представила структуру управления проектом, обозначив направления взаимодействия внутри Банка России, а также с участниками финансового рынка, федеральными органами исполнительной власти и XBRL International, Inc. С.В. Короп довел информацию об этапах и результатах реализации дорожной карты внедрения XBRL для НФО, обозначив контрольные даты проекта, а также кратко изложил содержание работ, в рамках реализации проекта пилотной группой компаний. В.В. Калухов дополнительно проинформировал участников заседания о работах, проводимых в части системы сбора и обработки отчетности НФО и конвертера XBRL.
- 2) Е.И. Некрасова подробно представила информацию о таксономии XBRL Банка России, включая подход к разработке модели данных и таксономии, краткое описание базовой таксономии XBRL, верхнеуровневый процесс создания таксономии XBRL.
- 3) С.В. Короп сообщил о результатах независимой проверки качества результатов Проекта XBRL, проведенной генеральным директором XBRL International, Inc. Джоном Тернером, целевой схеме предоставления отчетности в формате XBRL, ключевых реализованных мероприятиях и запланированных событиях в части продвижения и развития формата XBRL в России, а также представил информацию о перспективах масштабирования XBRL на кредитные организации, которые уже на данном этапе Проекта активно вовлекаются в процесс перехода НФО на XBRL и готовы инициировать пилотные проекты по применению XBRL в отношении отдельных видов отчетности.

- 4) Заседание Рабочей группы завершила сессия вопросов и ответов, касающаяся: публикации базовой таксономии XBRL, возможных изменений таксономии XBRL, сроков и объемов подготовки отчетных данных в формате XBRL, планов Банка России о проведении обучающих семинаров XBRL и распространении формата XBRL на все поднадзорные организации.
- 5) Со стороны участников заседания дополнительно прозвучали вопросы касательно: Единого Плана Счетов, перспектив внедрения XBRL для банковского сектора, процесса выпуска актуализированной таксономии, предоставления отчетности в переходный период, бизнес-правил, тестовой среды на этапе разработки таксономии, необходимости подробного отражения аналитик показателей, формата данных до обработки конвертером XBRL, функционала юрисдикции XBRL и состава участников, а также правил расчета частей балансовых счетов для показателей таксономии.
- 6) Представители Банка России высказали пожелание к участникам заседания по активному участию в работе подгрупп и реализации проекта Банка России, в том числе участию в подготовке информационных материалов в рамках периодического издания «Вестник XBRL».

Резюме по итогам заседания

- 1) Статус реализации проекта Банка России принят для информации членами Рабочей группы.
- 2) Обозначено намерение Банка России опубликовать в конце 3 квартала 2016 года расширенную модель данных и таксономию XBRL Банка России для отчетности субъектов страхового дела, рынка коллективных инвестиций и негосударственных пенсионных фондов, а также начать переходный период и реализацию пилотных проектов сдачи отчетности НФО в формате XBRL с 1 января 2017 года.
- 3) Включить в состав Рабочей группы представителей Ассоциации гильдии актуариев.

Приложения:

- 1) Презентация для рабочей группы, на 26 листах.