



ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЛУЖБА  
ГОСУДАРСТВЕННОЙ РЕГИСТРАЦИИ,  
КАДАСТРА И КАРТОГРАФИИ  
(РОСРЕЕСТР)

Управление Федеральной службы  
государственной регистрации,  
кадастра и картографии  
по Хабаровскому краю

(Управление Росреестра по Хабаровскому краю)

Карла Маркса ул., 74, г. Хабаровск, 680000  
факс: (4212) 43-87-77  
e-mail: 27\_upr@rosreestr.ru

30.10.2013 № 12-18/11914

На № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

О направлении обзора административной  
практики Управления и основных нарушений,  
совершенных арбитражными управляющими

В целях предупреждения совершения членами саморегулируемых организаций нарушений законодательства о несостоятельности (банкротстве), а также для оптимизации работы саморегулируемых организаций по контролю за деятельностью арбитражных управляющих, осуществляющих свою профессиональную деятельность на территории Хабаровского края, направляем аналитический обзор практики реализации прав, предоставленных КоАП РФ, по возбуждению дел об административных правонарушениях за 9 месяцев 2013 года и обзор основных правонарушений, совершенных арбитражными управляющими.

Рекомендуем саморегулируемым организациям довести настоящий обзор до сведения арбитражных управляющих – членов Партнёрств и продолжить работу по предупреждению и пресечению совершения правонарушений, обратив особое внимание на нарушения, указанные в направляемом Управлением обзоре.

Приложение: на 7 л. в 1 экз.

Заместитель руководителя  
Управления

И.И. Серова

Мялова Евгения Павловна  
(4212) 43 79 50

№ 121130 \*

Зак. № 0213 Тираж 15000 экз.

**Анализ практики реализации прав, предоставленных КоАП РФ, по возбуждению дел об административных правонарушениях за 9 месяцев 2013 года и обзор основных правонарушений, совершаемых арбитражными управляющими**

В целях предупреждения совершения членами саморегулируемых организаций нарушений законодательства о несостоятельности (банкротстве), а также для оптимизации работы саморегулируемых организаций по контролю за деятельностью арбитражных управляющих, Управлением Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Хабаровскому краю (далее – Управление) проведен анализ практики по возбуждению в отношении арбитражных управляющих дел об административных правонарушениях за 9 месяцев 2013 года, а также подготовлен обзор основных нарушений, допускаемых арбитражными управляющими при проведении процедур в дела о банкротстве.

За указанный период должностными лицами Управления составлено 53 протокола об административных правонарушениях по ч. 3 ст. 14.13 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (далее – КоАП РФ) и 2 протокола об административном правонарушении по ст.17.7 КоАП РФ, что на 15% меньше, чем в предыдущем году (за 9 месяцев 2012 года составлено 65 протоколов об административных правонарушениях). Данные протоколы составлены в отношении 39 арбитражных управляющих, осуществляющих деятельность на подведомственной территории.

Поводами для возбуждения большинства административных дел, а именно 36 (65% от общего количества составленных протоколов), послужили материалы обращений (41), направленные Управлением Федеральной налоговой службы по Хабаровскому краю и территориальными инспекциями (далее – уполномоченный орган).

В 2013 году составлено 18 протоколов об административном правонарушении по ч.3 ст.14.13 КоАП РФ при непосредственном обнаружении (в 2012 году – 17 протоколов), в том числе 12 - по судебным актам, 1 – по результатам участия в собрании кредиторов, 5 – по результатам мониторинга сайтов ЕФРСБ, газеты «Коммерсантъ» и ознакомления с материалами дел о несостоятельности (банкротстве).

Данные по количеству протоколов об административных правонарушениях, составленных в отношении членов саморегулируемых организаций в течение 9 месяцев 2013 года, представлены в следующей таблице:

Саморегулируемая организация	Количество протоколов за 9 мес. 2012 года	Количество протоколов за 9 мес. 2013 года
НП «ДМСО»	11	14
НП СОАУ «Меркурий»	6	11
НП «СГАУ»	5	4
НП ПАУ ЦФО	8	3
НП МСОПАУ	3	2
НП СОПАУ «Альянс управляющих»	3	2
НП «СРО АУ СЗ»	7	2
НП СМиАУ	4	2
НП «СОАУ «Альянс»	2	1
НП АУ «Нева»	1	1
НП «Первая СРО АУ»	1	1
НП СРО СЕМТЭК	2	1
НП МСРО «Содействие»	1	1
НП «Ассоциация МСРО АУ»	3	1
НП МЦАУ	0	2
НП «СРО ГАРАНТИЯ»	0	1
НП «КМ СРО АУ «Единство»	0	1
НП СОАУ «Эгидा»	0	1
НП ЦФОП АПК	0	1
НП «УрСО АУ»	0	1
НП «ОАУ «Авангард»	0	1
НП СРО АУ «Развитие»	0	1
НП МСО ПАУ	0	1
НП «РСОПАУ»	2	0
НП СОАУ «Континент»	1	0
НП МСОАУ «Стратегия»	1	0
НП «ТОСО»	1	0
НП «НАРН СНО»	1	0
НП СРО «МЦПУ»	1	0
НП СРО НАУ «Дело»	1	0
НП САМРО «Ассоциация антикризисных управляющих»	1	0

Из представленных данных следует, что в текущий период наибольшее количество протоколов об административных правонарушениях составлено в отношении членов НП «ДМСО» - 14 (за 9 месяцев 2012 года - 11). Увеличилось количество протоколов, составленных на членов НП СОАУ «Меркурий» (11 протоколов в 2013 году, 6 – в аналогичный период 2012 года).

В 2012 году члены НП МЦАУ, НП «СРО ГАРАНТИЯ», НП «КМ СРО АУ «Единство», НП СОАУ «Эгид», НП ЦФОП АПК, НП «УрСО АУ», НП «ОАУ «Авангард», НП СРО АУ «Развитие», НП МСО ПАУ не привлекались к административной ответственности, однако в 2013 году в отношении членов данных саморегулируемых организаций были составлены протоколы об административных правонарушениях.

Незначительно уменьшилось количество протоколов, составленных на членов НП «СГАУ» (в 2013 году – 4 протокола, в 2012 году – 5), НП СОПАУ «Альянс управляющих» (в 2013 году – 2 протокола, в 2012 году – 3), НП МСОПАУ (в 2013 году – 2 протокола, в 2012 году – 3 протокола).

Существенно уменьшилось количество протоколов, составляемых в отношении членов НП ПАУ ЦФО (в 2013 году – 3 протокола, в 2012 году – 8), НП «СРО АУ СЗ» (в 2013 году – 2 протокола, в 2012 году - 7), НП СМИАУ (в 2013 году – 2 протокола, в 2012 году – 4), НП «Ассоциация МСРО АУ» (в 2013 году – 1 протокол, в 2012 году – 3).

В свою очередь, в отношении членов НП «РСОПАУ», НП СОАУ «Континент», НП МСОАУ «Стратегия», НП «ТОСО», НП «НАРН СНО», НП СРО «МЦПУ», НП СРО НАУ «Дело», НП САМО «Ассоциация антикризисных управляющих» в 2013 году не было составлено ни одного протокола об административном правонарушении, однако в течение аналогичного периода прошлого года арбитражные управляющие – члены указанных саморегулируемых организаций привлекались к административной ответственности по заявлениям Управления. Указанные факты свидетельствуют о положительной динамике в данных саморегулируемых организациях в сфере контроля за своими членами.

По состоянию на 30.10.2013 Арбитражным судом Хабаровского края рассмотрено 50 заявлений Управления о привлечении к административной ответственности арбитражных управляющих и приняты следующие решения:

- 47 решений о привлечении арбитражных управляющих к административной ответственности в виде штрафов (в том числе 5 решений о назначении штрафа в максимальном размере);
- 2 решения о привлечении арбитражных управляющих к административной ответственности в виде дисквалификации сроками на 6 месяцев и 1 год;
- 1 решение об освобождении арбитражного управляющего от административной ответственности по ст. 2.9 КоАП РФ.

Мировым судьей принято 1 решение о привлечении арбитражного управляющего к административной ответственности по ст. 17.7 КоАП РФ в виде штрафа в размере 2000 рублей.

Арбитражными управляющими были обжалованы 6 решений о привлечении их к административной ответственности в Шестой арбитражный апелляционный суд и 1 решение в Федеральный Арбитражный суд Дальневосточного Федерального округа. По результатам рассмотрения судами апелляционной и кассационной инстанций 5 жалоб решения суда

первой инстанции оставлены без изменений, 3 жалобы в настоящее время находятся на рассмотрении.

В рамках анализа основных нарушений, допускаемых арбитражными управляющими, установлено следующее.

В протоколы об административных правонарушениях, составленных за 9 месяцев 2013 года, Управлением включен 181 факт нарушений арбитражными управляющими законодательства о несостоятельности (банкротстве), в том числе 70 эпизодов нарушений, установленных по результатам рассмотрения материалов, приложенных к обращениям уполномоченного органа.

По результатам рассмотрения материалов, приложенных к обращениям уполномоченного органа, выявлено 21 нарушение арбитражными управляющими порядка проведения собраний кредиторов, 20 - порядка составления отчетов, 15 - порядка и сроков опубликования сведений, установленных Законом о банкротстве, 5 - порядка расчетов с кредиторами, 9 – иные нарушения.

Наибольшее количество нарушений, допускаемых арбитражными управляющими, связано с несоблюдением последними норм, регламентирующих порядок организации и проведения собраний кредиторов (23% от общего количества нарушений).

Самыми распространенными нарушениями в указанной группе являются несоблюдение арбитражными управляющими срока проведения первого собрания, несоблюдение периодичности представления отчета конкурсного управляющего собранию (комитету) кредиторов, нарушение порядка уведомления о собрании кредиторов. В частности, выявлялись случаи, когда арбитражные управляющие при подготовке к собранию кредиторов не направляли уведомления о собрании в адрес Управления соответствующие уведомления (например, данный факт установлен по делу о привлечении к административной ответственности №А73-3385/2013).

Кроме того, обязанность в пятидневный срок направлять в арбитражный суд протокол собрания с приложением перечня документов, установленных п.7 ст.12 Закона о банкротстве, выполняется не всеми арбитражными управляющими (например, дело о привлечении к административной ответственности №А73-1290/2013)

Следующая по величине группа нарушений связана с несоблюдением арбитражными управляющими норм, регламентирующих порядок составления отчетов (22%). Данные нарушения в большинстве случаев выражаются в неуказании или неполном указании обязательных сведений в отчете конкурсного управляющего о своей деятельности и о результатах проведения конкурсного производства. Например, не отражаются арбитражными управляющими все привлеченные специалисты в процедуре конкурсного, информация о расходах. Часто данные сведения представляются арбитражными управляющими только за определенный период процедуры, с момента составления последнего отчета (например, дело о привлечении к административной ответственности А73-1287/2013,

№A73-4219/2013). Помимо указанных нарушений, арбитражными управляющими не прикладываются документы, подтверждающие указанные в отчете сведения (например, данный факт установлен в рамках дела о привлечении к административной ответственности №A73-5208/2013).

Кроме того, Управлением были выявлены факты несоставления арбитражными управляющими отчетов об использовании денежных средств должника в процедуре конкурсного производства (например, дело о привлечении к административной ответственности №A73-5208/2013).

Следующая по величине группа нарушений связана с несоблюдением порядка опубликования сведений, установленных Федеральным законом от 26.10.2002 №127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (20% от общего количества нарушений). Арбитражными управляющими несвоевременно направляются сведения для опубликования, не опубликовываются необходимые сообщения, либо опубликовываются только в одном источнике, например, только на сайте ЕФРСБ или газете «Коммерсантъ» (например, дела о привлечении к административной ответственности №A73-7396/2013, №A73-7313/2013).

Кроме того, арбитражными управляющими в сообщениях указываются не все сведения, установленные Законом о банкротстве (например, дела о привлечении к административной ответственности №A73-1052/2013, №A73-1373/2013).

Нарушения, связанные с несоблюдением норм, регулирующих порядок использования счета (счетов) должника в процедуре конкурсного производства, расчеты с кредиторами и распределение денежных средств при реализации залогового имущества составляют 10% от общего количества нарушений.

К данным фактам относятся несоблюдение арбитражными управляющими очередности погашения текущих требований кредиторов. Так, например, при наличии текущей задолженности по выплате вознаграждения арбитражному управляющему, по заработной плате перед работниками, осуществляются текущие платежи за коммунальные услуги и иные платежи, относящиеся в третьей и четвертой очереди.

Кроме того, в деятельности арбитражных управляющих выявлялись нарушения, связанные с осуществлением текущих платежей авансом (например, дело о привлечении к административной ответственности №A73-4219/2013).

Также распространено несоблюдение очередности погашения текущих платежей при наличии задолженности по НДФЛ (например, дела о привлечении к административной ответственности №A73-4219/2013, №A73-10075/2013). Данный налог не может быть отнесен к какой-либо очереди текущих платежей и должен выплачиваться в соответствии с требованиями налогового законодательства, то есть не позднее следующего дня после перечисления заработной платы. При этом, если по данному налогу образовалась задолженность, она погашается в первоочередном порядке. Однако данные требования не всегда выполняются арбитражными

управляющими, в связи с отнесением данного налога к текущим платежам четвертой очереди.

При проведении расчетов в процедуре конкурсного производства арбитражными управляющими допускаются нарушения, связанные с использованием счетов, что выражается в отсутствии (неоткрытии счета арбитражным управляющим) счета, использовании иных счетов, в том числе личных, использовании кассы минуя расчетный счет должника (например, дела о привлечении к административной ответственности №А73-1791/2013, №А73-6585/2013).

Особо необходимо отметить нарушения, связанные с порядком распределения денежных средств при реализации залогового имущества должника. Указанные нарушения, хотя и не являются частыми в деятельности арбитражных управляющих, однако они влекут серьезные последствия, в связи с ущемлением прав кредиторов на удовлетворение их требований.

Например, при распределении денежных средств, полученных в результате реализации имущества, находящегося в залоге, в деле о банкротстве застройщика арбитражным управляющим не был соблюден порядок, установленный ст.201.14 Закона о банкротстве. Арбитражный управляющий применил при распределении денежных средств ст.138 Закона о банкротстве. Данное нарушение повлекло излишнюю выплату денежных средств залоговому кредитору, при том, что денежные средства не были распределены на погашение требований граждан – участников строительства (например, дело о привлечении к административной ответственности №А73-13788/2012).

Кроме того, в 2013 году был выявлен факт нарушения арбитражным управляющим порядка использования основного и залогового счетов должника при реализации залогового имущества, а именно, при реализации залогового имущества денежные средства были перечислены напрямую на залоговый счет должника, минуя основной счет (дело о привлечении к административной ответственности №А73-461/2013).

В 2012 году выявлялось большое количество нарушений, допущенных арбитражными управляющими в связи с реализацией имущества. Среди выявленных Управлением нарушений в этой группе необходимо выделить случаи несоблюдения арбитражными управляющими требования о представлении собранию кредиторов положения о порядке продажи, осуществление продажи без предварительного проведения оценки, а также в целом непринятие мер по проведению торгов. В 2013 году количество таких нарушений незначительно.

Необходимо отметить, что в целом нарушения, допускаемые арбитражными управляющими достаточно разнообразны. К нарушениям, которые допускаются редко можно отнести непринятие арбитражными управляющими мер по взысканию задолженности, в частности, невключение в реестр требований кредиторов в рамках иного дела о несостоятельности (например, дело о привлечении к административной ответственности №А73-

1673/2013), невыполнение требований собрания кредиторов (например, дело о привлечении к административной ответственности №А73-5208/2013), непринятие мер по реализации имущества должника (например, дело о привлечении к административной ответственности №А73-9142/2013).

Анализ нарушений показал, что некоторые арбитражные управляющие совершают правонарушения систематически. Например, члены НП СОАУ «Меркурий», НП «СГАУ», НП «СРО АУ СЗ» неоднократно привлекались к административной ответственности как в текущем периоде, так и в 2012 году. При этом, отдельные нарушения, допускаемые последними, были аналогичны.

В связи с систематическими и грубыми нарушениями законодательства о несостоятельности (банкротстве) двое арбитражных управляющих – членов НП СОАУ «Меркурий» привлечены к административной ответственности в виде дисквалификации.

В рамках данного анализа необходимо обратить внимание на вопросы исполнения арбитражными управляющими решений арбитражных судов о привлечении последних к административной ответственности.

Как уже ранее указывалось в предыдущем обзоре, на Управление возложены полномочия по администрированию поступлений в бюджет, в целях исполнения которых, Управлением проводятся различные мероприятия, направленные на своевременное исполнение арбитражными управляющими решений арбитражных судов, учет поступивших денежных средств от уплаты штрафов. В рамках данного направления осуществляется взаимодействие с Управлением федеральной службы судебных приставов по Хабаровскому краю.

Однако, несмотря на принимаемые меры, на сегодняшний день не исполненными остаются 7 решений о привлечении к административной ответственности в виде штрафов (83% от общего количества наложенных штрафов), срок добровольного исполнения которых наступил.

На текущую дату не исполнены в установленный срок решения суда по оплате штрафов арбитражными управляющими – членами следующих саморегулируемых организаций: НП «ДМСО», НП ПАУ ЦФО, НП ЦФОП АПК. В связи с этим, Управление рекомендует взять на контроль соблюдение арбитражными управляющими положений КоАП РФ и принять меры по исполнению решений судов.

Также учитывая, вышеизложенное, рекомендуем саморегулируемым организациям довести настоящий обзор до сведения арбитражных управляющих – членов Партнёрств, и продолжить работу по предупреждению и пресечению совершения правонарушений, обратив особое внимание на нарушения, указанные в направляемом Управлением анализе.

Дополнительно сообщаем, что настоящий обзор размещён на сайте Управления в разделе «Саморегулируемые организации».