



КонсультантПлюс
надежная правовая поддержка

Указание Банка России от 21.12.2004 N 1532-У
"Об утверждении Программы обучения
арбитражных управляющих"

Документ предоставлен **КонсультантПлюс**

www.consultant.ru

Дата сохранения: 29.05.2017

ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

УКАЗАНИЕ
от 21 декабря 2004 г. N 1532-У

**ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПРОГРАММЫ
ОБУЧЕНИЯ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ**

В соответствии с Федеральным законом "О несостоятельности (банкротстве) кредитных организаций" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1999, N 9, ст. 1097; 2001, N 26, ст. 2590; 2002, N 12, ст. 1093; 2004, N 31, ст. 3220; N 34, ст. 3536), Федеральным законом "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 28, ст. 2790; 2003, N 2, ст. 157; N 52, ст. 5032; 2004, N 27, ст. 2711; N 31, ст. 3233) и в целях обеспечения единого тематического содержания обучения арбитражных управляющих в качестве конкурсных управляющих при банкротстве кредитных организаций образовательными учреждениями:

1. Утвердить Программу обучения арбитражных управляющих (прилагается).
2. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования в "Вестнике Банка России".

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации
С.М.ИГНАТЬЕВ

Не нуждается в государственной регистрации. Письмо Минюста России от 19 января 2005 г. N 01/287-ВЯ.

Приложение
к Указанию Банка России
от 21 декабря 2004 г. N 1532-У
"Об утверждении Программы
обучения арбитражных управляющих"

**ПРОГРАММА
ОБУЧЕНИЯ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ**

№ п/п	Наименование темы и ее содержание	Кол-во часов
1	2	3
1.	Правовые основы банковской деятельности	6
1.1.	Понятие и структура банковской системы Российской Федерации.	
1.2.	Источники правового регулирования банковской деятельности в Российской Федерации.	
1.3.	Правовое положение Центрального банка Российской Федерации.	
1.4.	Правовое положение кредитных организаций.	
1.5.	Основания и правовые последствия отзыва лицензии на осуществление банковских операций у кредитной организации. Особенности функционирования кредитной организации после отзыва у нее лицензии на осуществление банковских операций.	
1.6.	Ликвидация кредитных организаций.	

2.	Виды сделок и операций, совершаемых кредитными организациями	6
2.1.	Банковские операции.	
2.2.	Разграничение банковских и небанковских операций. Иные виды сделок, совершаемых кредитными организациями.	
2.3.	Договоры банковского счета и банковского вклада.	
2.4.	Организация и осуществление расчетов. Кассовые операции.	
2.5.	Кредитные операции.	
2.6.	Операции с ценными бумагами.	
2.7.	Валютные операции.	
2.8.	Прочие операции.	
2.9.	Классификация банковских документов.	
3.	Бухгалтерский учет и отчетность в кредитных организациях	8
3.1.	Организация работы по ведению бухгалтерского учета в кредитных организациях.	
3.2.	Аналитический и синтетический учет.	
3.3.	Документация и документооборот.	
3.4.	Учет безналичных расчетов.	
3.5.	Учет кредитов и депозитов.	
3.6.	Учет операций с ценными бумагами.	
3.7.	Учет кассовых операций.	
3.8.	Учет операций в иностранной валюте.	
3.9.	Учет операций с драгоценными металлами.	
3.10.	Учет основных средств, нематериальных активов, их воспроизводства, амортизации (износа) и выбытия.	
3.11.	Учет прочих материальных ценностей.	
3.12.	Учет доходов и расходов, результатов деятельности и их распределения в кредитных организациях.	
3.13.	Бухгалтерская отчетность кредитных организаций.	
4.	Налогообложение кредитных организаций	4
4.1.	Особенности уплаты налога на прибыль.	
4.2.	Особенности уплаты налога на добавленную стоимость.	
4.3.	Налог на имущество.	
4.4.	Прочие виды налогов и сборов, уплачиваемых кредитными организациями.	
4.5.	Обязательные платежи во внебюджетные фонды.	
5.	Временная администрация по управлению кредитной организацией	6
5.1.	Порядок назначения временной администрации.	
5.2.	Прием временной администрацией печатей и штампов, бухгалтерской и иной документации кредитной организации.	
5.3.	Формирование временной администрацией реестра требований кредиторов.	
5.4.	Работа временной администрации с кредиторами.	
5.5.	Расходы временной администрации.	
5.6.	Срок действия и порядок прекращения деятельности временной администрации.	

5.7.	Передача документации, материальных и иных ценностей кредитной организации конкурсному управляющему (ликвидатору).	
6.	Ликвидация кредитной организации по инициативе Банка России (принудительная ликвидация)	10
6.1.	Порядок и сроки обращения Банка России в арбитражный суд с заявлением о ликвидации кредитной организации.	
6.2.	Рассмотрение арбитражным судом дел о ликвидации кредитных организаций.	
6.3.	Назначение ликвидатора.	
6.4.	Последствия принятия арбитражным судом решения о ликвидации кредитной организации.	
6.5.	Опубликование сведений о ликвидации кредитной организации.	
6.6.	Срок ликвидации.	
6.7.	Права и обязанности ликвидатора.	
6.8.	Проведение первого собрания кредиторов.	
6.9.	Проведение Банком России проверок деятельности ликвидатора кредитной организации.	
6.10.	Порядок открытия и закрытия счетов кредитной организации в процессе ликвидации. Перечисление на счета кредитной организации в процессе ликвидации средств обязательных резервов, депонированных в Банке России, и денежных средств кредитной организации, размещенных в Банке России.	
6.11.	Порядок предъявления и рассмотрения требований кредиторов.	
6.12.	Порядок и очередность удовлетворения требований кредиторов.	
6.13.	Порядок составления и представления в Банк России промежуточного ликвидационного и ликвидационного балансов.	
6.14.	Завершение ликвидации.	
6.15.	Представление в Банк России документов для государственной регистрации кредитной организации в связи с ее ликвидацией.	
7.	Производство по делу о банкротстве кредитной организации	8
7.1.	Порядок рассмотрения арбитражным судом дел о несостоятельности (банкротстве) должника.	
7.2.	Лица, участвующие в деле о банкротстве кредитной организации.	
7.3.	Лица, участвующие в арбитражном процессе по делу о банкротстве кредитной организации.	
7.4.	Обращение в арбитражный суд с заявлением о признании кредитной организации банкротом.	
7.5.	Заявление о признании кредитной организации банкротом. Документы, прилагаемые к заявлению о признании кредитной организации банкротом.	
7.6.	Принятие заявления о признании кредитной организации банкротом и возбуждение производства по делу о банкротстве.	
7.7.	Процедуры в деле о банкротстве кредитной организации.	
7.8.	Основания возбуждения производства по делу о банкротстве кредитных организаций.	

7.9.	Особенности судебного разбирательства по делам о банкротстве кредитных организаций.	
8.	Аккредитация арбитражных управляющих при Банке России в качестве конкурсных управляющих при банкротстве кредитных организаций	4
8.1.	Порядок и сроки проведения аккредитации. Условия аккредитации. Документы, представляемые арбитражными управляющими для аккредитации.	
8.2.	Порядок продления срока действия аккредитации. Порядок аннулирования аккредитации.	
9.	Основные положения о конкурсном производстве кредитной организации	10
9.1.	Срок конкурсного производства.	
9.2.	Последствия открытия конкурсного производства.	
9.3.	Назначение конкурсным управляющим арбитражного управляющего, аккредитованного при Банке России.	
9.4.	Опубликование сведений о признании должника банкротом и об открытии конкурсного производства.	
9.5.	Полномочия конкурсного управляющего.	
9.6.	Ответственность конкурсного управляющего.	
9.7.	Порядок открытия и закрытия счетов кредитной организации в ходе конкурсного производства. Перечисление на счета кредитной организации в ходе конкурсного производства средств обязательных резервов, депонированных в Банке России, и денежных средств кредитной организации, размещенных в Банке России.	
9.8.	Проведение первого собрания кредиторов.	
9.9.	Порядок осуществления расходов, связанных с проведением конкурсного производства.	
9.10.	Исполнение обязательств кредитной организации ее учредителями (учредителем) или третьими лицами (третьим лицом).	
9.11.	Представление в Банк России документов для государственной регистрации кредитной организации в связи с ее ликвидацией.	
10.	Особенности инвентаризации, оценки и продажи имущества кредитной организации	4
10.1.	Порядок осуществления инвентаризации и оценки имущества должника.	
10.2.	Порядок продажи имущества кредитной организации.	
10.3.	Имущество кредитной организации, выставленное на торги единым лотом.	
10.4.	Приобретение конкурсным управляющим имущества кредитной организации, не проданного на повторных торгах.	
11.	Расчеты с кредиторами при банкротстве кредитных организаций	10
11.1.	Порядок и сроки предъявления требований кредиторов.	
11.2.	Порядок ведения реестра требований кредиторов.	
11.3.	Очередность удовлетворения требований кредиторов.	

11.4.	Погашение текущих обязательств кредитной организации. Смета текущих расходов кредитной организации.	
11.5.	Порядок составления и представления в Банк России промежуточного ликвидационного и ликвидационного балансов.	
11.6.	Особенности удовлетворения требований кредиторов первой очереди.	
11.7.	Предварительные выплаты.	
11.8.	Осуществление выплат Банка России вкладчикам. Представление в Банк России документов для осуществления выплат Банка России вкладчикам.	
11.9.	Окончательные расчеты с вкладчиками.	
11.10.	Особенности удовлетворения требований кредиторов по субординированным кредитам.	
11.11.	Требования кредиторов по обязательствам, обеспеченным залогом имущества кредитной организации.	
12.	Контроль за деятельностью конкурсного управляющего	4
12.1.	Контроль за деятельностью конкурсного управляющего, осуществляемый со стороны арбитражного суда и Банка России.	
12.2.	Порядок представления конкурсным управляющим бухгалтерской и статистической отчетности в Банк России.	
12.3.	Порядок представления конкурсным управляющим сведений, касающихся конкурсного производства, арбитражному суду, собранию (комитету) кредиторов, Банку России.	
12.4.	Полномочия собрания (комитета) кредиторов по осуществлению контроля за деятельностью конкурсного управляющего.	
12.5.	Случаи и порядок проведения Банком России проверок деятельности конкурсного управляющего.	
13.	Упрощенные процедуры банкротства	4
13.1.	Возбуждение дела о банкротстве ликвидируемой кредитной организации.	
13.2.	Порядок ликвидации признанной банкротом ликвидируемой кредитной организации.	
13.3.	Возбуждение дела о банкротстве отсутствующей кредитной организации.	
13.4.	Особенности ликвидации отсутствующей кредитной организации, признанной банкротом.	
14.	Обзор арбитражной практики по делам о банкротстве кредитных организаций	4
Всего часов		88