



AUDITO, APSKAITOS, TURTO VERTINIMO
IR NEMOKUMO VALDYMO TARNYBA
PRIE LIETUVOS RESPUBLIKOS FINANSŲ MINISTERIJOS

NEMOKUMO ADMINISTRAVIMO DALYVIŲ PRIEŽIŪROS REZULTATAI 2017 METAIS

Licencijavimo skyriaus vedėja Jurgita Petlickaitė

2018-03-16

NEMOKUMO ADMINISTRATORIŲ VEIKLOS STEBĖSENA

TEISTUMAS

KVALIFIKACIJA

DRAUDIMAS



Informacijos apie nemokumo administratorių teistumą vertinimas

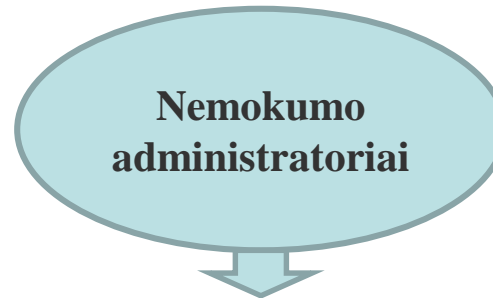


- Patikrinti 523 fiziniai asmenys ir 335 juridiniai asmenys;
- Registre buvo duomenų apie 109 fizinius ir 2 juridinius asmenis;
- Tarnybai pateikti 7 išrašai iš Registro apie nemokumo administratorius (5 nemokumo administratoriai įvykdė nusikalstamas veikas užsienio valstybėse (Vokietijoje, Švedijoje, Lenkijoje), 1 buvusioje Lietuvos Tarybų Socialistinėje Respublikoje, 1 Lietuvos Respublikoje).

REZULTATAS – visi asmenys, turintys teisę teikti įmonių bankroto administravimo paslaugas ir asmenys, turintys teisę teikti įmonių restruktūrizavimo administravimo paslaugas, atitiko nepriekaištingos reputacijos reikalavimą (2017 m. balandžio mėn. duomenimis).



Informacijos apie nemokumo administratorių kvalifikacijos tobulinimą vertinimas



- Patikrintos nemokumo administratorių pateiktos kvalifikacijos tobulinimo ataskaitos ir pažymėjimai bei kiti dokumentai.

REZULTATAS – ne visi nemokumo administratoriai 2016 metais tobulino kvalifikaciją teisės aktų nustatyta tvarka



Informacijos apie nemokumo administratorių kvalifikacijos tobulinimą vertinimas

☐ Bankroto administratoriai

- ✓ **Ataskaitas pateikė** – **309** asmenys, turintys teisę teikti įmonių bankroto administravimo paslaugas, kurie 2016 m. vykdė įmonių ar fizinių asmenų bankroto procedūras (**1** įrašytas į Sąrašą 2016 m.) ir **38** asmenys, kurie bankroto procedūrų 2016 m. nevykdė.
- ✓ **Ataskaitų nepateikė** – **32** asmenys, kurie 2016 m. vykdė įmonių ar fizinių asmenų bankroto procedūras, iš jų tik pažymėjimus pateikė **8**.
- ✓ **Bankroto procedūrų 2016 m. nevykdė 163** asmenys, turintys teisę teikti įmonių bankroto administravimo paslaugas. Šių asmenų kvalifikacijos tobulinimas už 2016 metus nebuvo vertintas.

☐ Restruktūrizavimo administratoriai

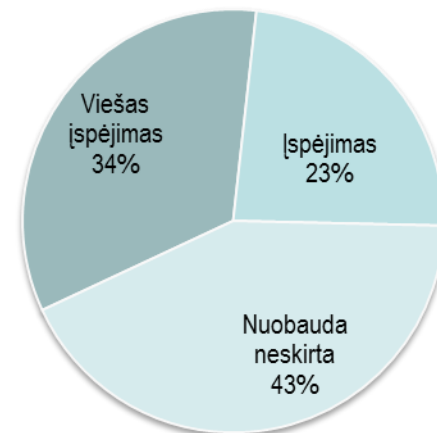
- ✓ **Ataskaitas pateikė** - **50** asmenų, turinčių teisę teikti įmonių restruktūrizavimo administravimo paslaugas, kurie 2016 m. vykdė įmonių restruktūrizavimo ar fizinių asmenų bankroto procedūras (**1** įrašytas į Sąrašą 2016 m.) ir **31** asmuo, kuris įmonių restruktūrizavimo ar fizinių asmenų bankroto procedūrų 2016 m. nevykdė.
- ✓ **Ataskaitų nepateikė** - **2** asmenys, kurie 2016 m. vykdė įmonių restruktūrizavimo ar fizinių asmenų bankroto procedūras, iš jų tik pažymėjimus pateikė **1**.
- ✓ **Restruktūrizavimo ir fizinių asmenų bankroto procedūrų 2016 m. nevykdė 51** asmuo, turintis teisę teikti įmonių restruktūrizavimo administravimo paslaugas. Šių asmenų kvalifikacijos tobulinimas už 2016 metus nebuvo vertintas.



Informacijos apie nemokumo administratorių kvalifikacijos tobulinimą vertinimas

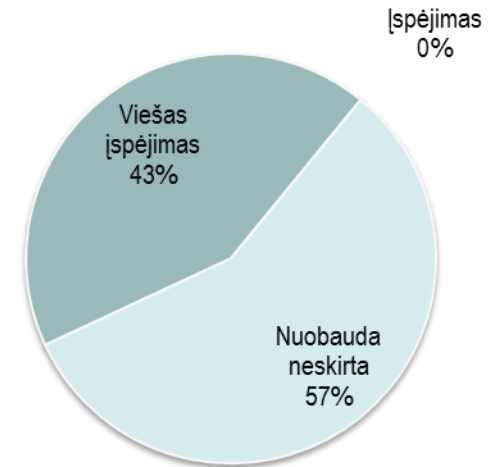
❑ Bankroto administratorių stebėsenos rezultatai (2016 m. kvalifikacijos tobulinimo vertinimas):

- ✓ 2017 m. – 2018 m. baigtos 89 bankroto administratoriaus stebėsenos procedūros (30 viešų įspėjimų, 21 įspėjimas, 38 bankroto administratoriams už teisės aktų pažeidimus nuobaudos neskirtos);
- ✓ 2017 m. 25 vieši įspėjimai, 5 įspėjimai, 27 bankroto administratoriams už teisės aktų pažeidimus nuobaudos neskirtos;
- ✓ 2018 m. 5 vieši įspėjimai, 16 įspėjimų, 11 bankroto administratoriams už teisės aktų pažeidimus nuobaudos neskirtos;
- ✓ Stebėsenos procedūros vykdomos (sprendimas nepriimtas) – 40.



Informacijos apie nemokumo administratorių kvalifikacijos tobulinimą vertinimas

- ❑ **Restruktūrizavimo administratorių stebėsenos rezultatai (2016 m. kvalifikacijos tobulinimo vertinimas):**
 - ✓ **2017 m. - 2018 m.** baigtos 7 restruktūrizavimo administratoriaus stebėsenos procedūros (3 vieši įspėjimai, 4 restruktūrizavimo administratoriams už teisės aktų pažeidimus nuobaudos neskirtos);
 - ✓ **2017 m.** 1 viešas įspėjimas, 3 restruktūrizavimo administratoriams už teisės aktų pažeidimus nuobaudos neskirtos;
 - ✓ **2018 m.** 2 vieši įspėjimai, 1 restruktūrizavimo administratoriui už teisės aktų pažeidimus nuobauda neskirta;
 - ✓ Stebėsenos procedūros vykdomos (sprendimas nepriimtas) – 11.



Informacijos apie nemokumo administratorių kvalifikacijos tobulinimą vertinimas

- Nuobaudų skyrimo kriterijai, atsižvelgiant į kvalifikacijos tobulinimo valandų skaičių:
 - Viešas įspėjimas – nemokumo administratorius tobulino kvalifikaciją teisės aktų nustatyta tvarka 12 ir mažiau akademinų valandų;
 - Įspėjimas – nemokumo administratorius tobulino kvalifikaciją teisės aktų nustatyta tvarka daugiau kaip 12 akademinų valandų, bet mažiau nei 24 akademinės valandas, išskyrus tuos, kuriems iki 24 akademinų valandų kvalifikacijos tobulinimo buvo likę mažiau nei 3 akademinės valandos;
 - Už nepakankamą kvalifikacijos kėlimą nuobauda neskirta – nemokumo administratorius teisės aktų nustatyta tvarka tobulino kvalifikaciją mažiau nei 24 akademinės valandas, bet daugiau nei 21 akademinę valandą.



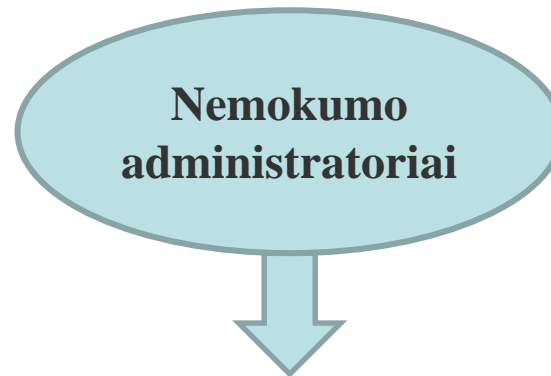
Informacijos apie nemokumo administratorių kvalifikacijos tobulinimą vertinimas

□ Kiti nuobaudų skyrimo kriterijai:

- Viešas įspėjimas – nepateikti pažymėjimai, kiti dokumentai, kurie patvirtintų, kad nemokumo administratorius tobulino kvalifikaciją;
- Įspėjimas – nemokumo administratorius 2016 kalendoriniais metais tobulino kvalifikaciją teisės aktų nustatyta tvarka 24 ir daugiau akademinį valandų, tačiau tai patvirtinančius pažymėjimus ir kitus dokumentus pateikė tik Tarnybos direktoriui priėmus sprendimą skirti viešą įspėjimą;
- Įspėjimas – nemokumo administratorius Tarnybai prašant nepateikė Ataskaitos;
- Už teisės aktų pažeidimus nuobauda neskirta - nemokumo administratorius 2016 kalendoriniais metais tobulino kvalifikaciją teisės aktų nustatyta tvarka 24 ir daugiau akademinį valandų, tačiau tai patvirtinančius pažymėjimus, kitus dokumentus ir (arba) Ataskaitą pateikė vėliau nei iki 2017-06-01, išskyrus atvejus, kai šiuos dokumentus nemokumo administratorius pateikė Tarnybos direktoriui priėmus sprendimą skirti viešą įspėjimą.



Informacijos apie nemokumo administratorių privalomąjį profesinės civilinės atsakomybės draudimą vertinimas



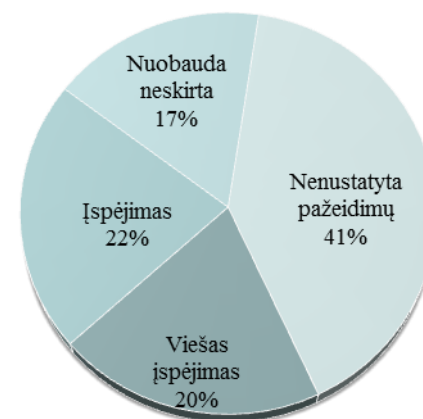
- Patikrinta, kaip visi nemokumo administratoriai vykdo teisės aktuose nustatytą pareigą apdrausti savo profesinę civilinę atsakomybę privalomuoju draudimu, tuo laikotarpiu, kai vykdomas bankroto ar restruktūrizavimo procesas (2017 m. rugsėjo mėn.)

REZULTATAS – ne visi nemokumo administratoriai draudžia savo profesinę civilinę atsakomybę privalomuoju draudimu, tuo laikotarpiu, kai vykdo bankroto ar įmonių restruktūrizavimo procesus.

Informacijos apie nemokumo administratorių privalomąjį profesinės civilinės atsakomybės draudimą vertinimas

❑ Bankroto administratorių stebėsenos rezultatai (informacijos apie draudimą vertinimas, 2017 m.):

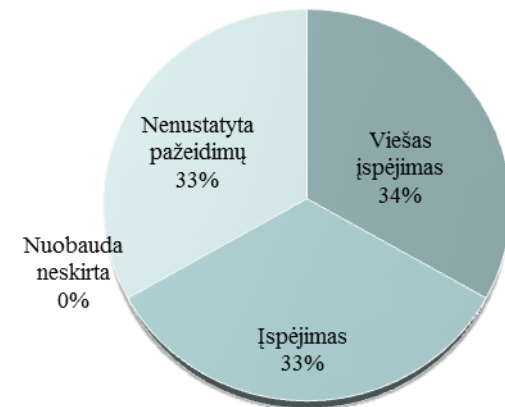
- ✓ 2017 m. baigtos 64 bankroto administratoriaus stebėsenos procedūros (41 fizinio ir 23 juridinių asmenų).
- ✓ 13 viešų įspėjimų (8 fiziniams ir 5 juridiniams asmenims), 14 įspėjimų (7 fiziniams ir 7 juridiniams asmenims), 11 bankroto administratorių už teisės aktų pažeidimus nuobaudos neskirtos;
- ✓ 26 atvejai, kai įtarus teisės aktų reikalavimų pažeidimus atliktos stebėsenos procedūros ir nustatyta, kad bankroto administratoriai nepažeidė teisės aktų reikalavimų (19 fizinių ir 7 juridiniai asmenys).



Informacijos apie nemokumo administratorių privalomąjį profesinės civilinės atsakomybės draudimą vertinimas

☐ Restruktūrizavimo administratorių stebėsenos rezultatai (informacijos apie draudimą vertinimas, 2017 m.):

- ✓ 2017 m. baigtos 3 restruktūrizavimo administratorių stebėsenos procedūros (2 fizinių ir 1 juridinio asmens).
- ✓ 1 viešas įspėjimas (fiziniam asmeniui), 1 įspėjimas (fiziniam asmeniui);
- ✓ 1 atvejis, kai įtarus teisės aktų reikalavimų pažeidimus atliktos stebėsenos procedūros ir nustatyta, kad restruktūrizavimo administratorius nepažeidė teisės aktų reikalavimų (1 juridinis asmuo).



Informacijos apie nemokumo administratorių privalomąjį profesinės civilinės atsakomybės draudimą vertinimas

☐ Nuobaudų skyrimo kriterijai:

- Viešas įspėjimas – nemokumo administratorius neapdraudė savo profesinės civilinės atsakomybės privalomuoju draudimu 8 ir daugiau dienų ir šio laikotarpio vėliau nepadraudė ir retroaktyviu būdu;
- Įspėjimas:
 - ✓ nemokumo administratorius neapdraudė savo profesinės civilinės atsakomybės privalomuoju draudimu mažiau nei 8 dienas ir šio laikotarpio neapdraudė ir retroaktyviu būdu;
 - ✓ nemokumo administratorius neapdraudė savo profesinės civilinės atsakomybės privalomuoju draudimu 8 ir daugiau dienų, tačiau vėliau šį laikotarpį apdraudė retroaktyviu būdu;
 - ✓ nemokumo administratorius apdraudė savo profesinę civilinę atsakomybę privalomuoju draudimu, tačiau tai patvirtinančio dokumento kopiją Tarnybai pateikė tik Tarnybos direktoriui priėmus sprendimą jam skirti viešą įspėjimą;



Informacijos apie nemokumo administratorių privalomąjį profesinės civilinės atsakomybės draudimą vertinimas

- Už teisės aktų pažeidimus nuobauda neskirta:
- ✓ nemokumo administratorius neapdraudė savo profesinės civilinės atsakomybės privalomuoju draudimu 1 dieną;
- ✓ nemokumo administratorius neapdraudė savo profesinės civilinės atsakomybės privalomuoju draudimu mažiau nei 8 dienas, tačiau vėliau šį laikotarpį apdraudė retroaktyviu būdu.

