79019_731312

ВЕРХОВНЫЙ СУД РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

№ 305-АД15-13105

П О С Т А Н О В Л Е Н И Е

г. Москва 27 октября 2015 г.

Судья Верховного Суда Российской Федерации Зарубина Е.Н., рассмотрев жалобу общества с ограниченной ответственностью Страховая компания «ГАЛА» на решение Арбитражного суда города Москвы от 23.01.2015 по делу № А40-190351/2014, постановление Девятого арбитражного апелляционного суда от 13.04.2015 и постановление Арбитражного суда Московского округа от 10.07.2015 по тому же делу,

УСТАНОВИЛ:

общество с ограниченной ответственностью Страховая компания «ГАЛА» обратилось в Арбитражный суд города Москвы с заявлением о признании незаконным и отмене постановления Центрального банка Российской Федерации в лице Главного управления по Центральному федеральному округу от 06.10.2014 № 46-14/145232 о назначении административного наказания в виде штрафа в размере 500 000 рублей за совершение административного правонарушения, предусмотренного статьей 19.7.3 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

Решением Арбитражного суда города Москвы от 23.01.2015 в удовлетворении заявления отказано.

Постановлением Девятого арбитражного апелляционного суда от 13.04.2015 решение суда первой инстанции оставлено без изменения.

Арбитражный суд Московского округа постановлением от 10.07.2015 указанные судебные акты оставил без изменения.

Общество с ограниченной ответственностью Страховая компания «ГАЛА» обратилось в Верховный Суд Российской Федерации с жалобой на принятые по делу судебные акты, ссылаясь на неправильное применение норм права.

По результатам рассмотрения жалобы и приложенных к ней материалов оснований для отмены обжалуемых судебных актов не установлено.

Как следует из судебных актов, в нарушение требований пункта 4 статьи 28 Федерального закона от 27.11.1992 № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» (далее – Закон об организации страхового дела) и пункта 6 Порядка составления и представления формы годовой статистической отчетности страховых (страховых медицинских) организаций, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 20.10.2008 № 113н (далее – Порядок составления и представления формы годовой статистической отчетности страховых (страховых медицинских) организаций), общество Страховая компания «ГАЛА» своевременно (до 02.06.2014 – с учетом выходного дня) не представило в орган страхового надзора (Банк России) годовую статистическую отчетность за 2013 год по форме и в порядке, установленным органом страхового надзора. Страховая отчетность представлена в Банк России в виде электронного документа 27.06.2014.

По факту выявленного нарушения уполномоченным должностным лицом административного органа составлен протокол об административном правонарушении от 04.09.2015 № 46-14/115020 и вынесено постановление от 06.10.2014 № 46-14/145232 о назначении административного наказания в виде штрафа в размере 500 000 рублей за совершение административного правонарушения, предусмотренного статьей 19.7.3 КоАП РФ.

Статьей 19.7.3 КоАП РФ установлена административная ответственность в том числе юридических лиц за непредставление или нарушение порядка либо сроков представления в Банк России отчетов, уведомлений и иной информации, предусмотренной законодательством и (или) необходимой для осуществления этим органом (должностным лицом) его законной деятельности, в виде административного штрафа от пятисот тысяч до семисот тысяч рублей.

В соответствии с пунктом 6 Порядка составления и представления формы годовой статистической отчетности страховых (страховых медицинских) организаций, отчетность представляется страховщиком в территориальный орган страхового надзора не позднее 01 июня года, следующего за отчетным годом.

Оценив представленные доказательства в их совокупности и взаимной связи, руководствуясь положениями Закона об организации страхового дела и Порядком составления и представления формы годовой статистической отчетности страховых (страховых медицинских) организаций, суды признали доказанным факт непредставления страховой отчетности в установленный законом срок и с нарушением установленного порядка, что образует состав административного правонарушения, ответственность за которое

предусмотрена статьей 19.7.3 КоАП РФ. При этом судами учтено, что состав административного правонарушения является формальным, невыполнение обществом предусмотренной обязанности в установленный срок препятствует осуществлению контроля и надзора в сфере страховой деятельности, общество не приняло всех зависящих от него мер по своевременному представлению в государственный орган документов.

Доводы общества о своевременном – 27.05.2014 исполнении обязанности по предоставлению отчетности судами отклонены ввиду отсутствия надлежащих доказательств, свидетельствующих об отправке отчетности почтовым отправлением.

Судами установлено, что срок давности привлечения к административной ответственности за нарушение страхового законодательства (один год в соответствии со статьей 4.5 КоАП РФ) административном органом не пропущен. Нарушений порядка привлечения к административной ответственности, а также обстоятельств, исключающих производство по делу об административном правонарушении, судами не установлено. Обстоятельств, свидетельствующих о малозначительности совершенного обществом административного правонарушения, исходя из оценки конкретных обстоятельств его совершения, суды не установили. Выводы суда основаны на положениях статьи 2.9 КоАП РФ, пунктах 18, 18.1 постановления Пленума Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации от 02.06.2004 № 10 «О некоторых вопросах, возникших в судебной практике при рассмотрении дел об административных правонарушениях».

Оснований для снижения размера административного штрафа суды не усмотрели. Определение размера наказания исходя из предусмотренной соответствующей статьей Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях санкции производится судами с учетом положений статьи 4.1 КоАП РФ. В рассматриваемом случае суды оценили обстоятельства конкретного дела и сделали вывод об избрании административным органом в отношении общества той меры ответственности, которая наиболее соразмерна характеру и последствиям совершенного правонарушения и степени вины привлекаемого к административной ответственности юридического лица, что отвечает принципами законности, справедливости и неотвратимости наказания. Каких-либо исключительных обстоятельств, которые могли бы свидетельствовать о нарушении конституционных прав и свобод общества установлением административным органом наказания в пределах, предусмотренных статьей 19.7.3 КоАП РФ, не выявлено.

Доводы общества, изложенные в жалобе, с учетом установленных фактических обстоятельств, выводы судов не опровергают. Несогласие заявителя с оценкой доказательств и с толкованием судебными инстанциями норм Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях и законодательства, подлежащих применению в деле, не свидетельствует о том, что судами допущены существенные нарушения названного Кодекса и (или)

предусмотренные им процессуальные требования, не позволившие всесторонне, полно и объективно рассмотреть дело.

Поскольку нарушений судами норм материального и процессуального права при рассмотрении дела не установлено, оснований для изменения или отмены обжалуемых судебных актов не имеется.

Руководствуясь статьями 30.13 и 30.17 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, судья

ПОСТАНОВИЛ:

решение Арбитражного суда города Москвы от 23.01.2015 по делу № А40-190351/2014, постановление Девятого арбитражного апелляционного суда от 13.04.2015 и постановление Арбитражного суда Московского округа от 10.07.2015 по тому же делу оставить без изменения, а жалобу общества с ограниченной ответственностью Страховая компания «ГАЛА» – без удовлетворения.

Судья Верховного Суда
Российской Федерации Е.Н. Зарубина