

О проекте Закона Республики Казахстан "Об амнистии граждан Республики Казахстан, оралманов и лиц, имеющих вид на жительство в Республике Казахстан, в связи с легализацией ими имущества"

Постановление Правительства Республики Казахстан от 14 мая 2014 года № 490

Правительство Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**
внести на рассмотрение Мажилиса Парламента Республики Казахстан проект Закона Республики Казахстан «Об амнистии граждан Республики Казахстан, оралманов и лиц, имеющих вид на жительство в Республике Казахстан, в связи с легализацией ими имущества».

П р е м ь е р - М и н и с т р

Республики Казахстан

К. Масимов

ПРОЕКТ

ЗАКОН

РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН Об амнистии

граждан Республики Казахстан, оралманов и лиц, имеющих вид на жительство в Республике Казахстан, в связи с легализацией ими имущества

Настоящий Закон регулирует общественные отношения, связанные с проведением государством разовой акции по легализации имущества, в том числе денег, ранее выведенных из легального экономического оборота, в связи с переходом к декларированию доходов и имущества физическими лицами, без признания их в качестве дохода и освобождения граждан Республики Казахстан, оралманов и лиц, имеющих вид на жительство в Республике Казахстан, легализовавших имущество, от ответственности за совершение отдельных преступлений, административных правонарушений и дисциплинарных проступков, предусмотренной законами Республики Казахстан.

Статья 1. Основные понятия, используемые в настоящем Законе

В настоящем Законе используются следующие основные понятия:

1) легализация имущества — процедура признания государством прав на имущество, выведенное из законного экономического оборота в целях сокрытия доходов и (или) не оформленное в соответствии с законодательством Республики Казахстан либо оформленное на ненадлежащее лицо;

2) комиссия по проведению легализации имущества (далее — комиссия) — комиссия, создаваемая при местных исполнительных органах в порядке, определенном Правительством Республики Казахстан, и состоящая из представителей государственных органов и организаций, уполномоченная на вынесение решения о легализации либо об отказе в легализации имущества (за исключением денег) граждан Республики Казахстан, оралманов и лиц, имеющих вид на жительство;

3) сбор за легализацию имущества — обязательный, невозвратный платеж в бюджет за проведение легализации имущества, установленный настоящим Законом;

4) субъекты легализации имущества (далее — субъекты легализации) — граждане Республики Казахстан, оралманы и лица, имеющие вид на жительство в Республике Казахстан, легализующие имущество в порядке, установленном настоящим Законом;

5) ненадлежащее лицо — лицо, выступившее собственником имущества, приобретенного на доходы субъекта легализации, в целях сокрытия полученных доходов.

Статья 2. Сфера действия настоящего Закона

1. Действие настоящего Закона распространяется на субъектов легализации, легализующих и легализовавших им принадлежащее и полученное до начала срока л е г а л и з а ц и и и м у щ е с т в о .

2. Действие настоящего Закона не распространяется на субъектов легализации в отношении которых на дату введения в действие Закона вступил в законную силу:

обвинительный приговор суда, признавший их виновными в совершении преступлений, предусмотренных статьями 190, 191, 193 (в случае легализации имущества, приобретенного путем совершения преступлений, предусмотренных статьями Уголовного кодекса Республики Казахстан, указанным в настоящем абзаце), 208, 213, 215 - 217, 218, 221, 222 Уголовного кодекса Республики Казахстан;

судебный акт либо постановление уполномоченного органа о привлечении их к административной ответственности за совершение административных правонарушений, предусмотренных статьями 118, 143, 143-2, 155, 155-1, 155-3, 155-4, 155-5, 156, 157, 166, 168-1, 178, 185, 187, 205-1, 205-2, 206-209, 214, 237, 239, 357-1 Кодекса Республики Казахстан об административных правонарушениях.

Статья 3. Особенности легализации имущества

1. Если иное не предусмотрено пунктом 2 настоящей статьи, легализации подлежит с л е д у ю щ е е и м у щ е с т в о :

д е н ь г и ;

ц е н н ы е б у м а г и ;

доля участия в уставном капитале юридического лица (далее — доля участия);

строения (сооружения), оформленные на ненадлежащее лицо;

строения (сооружения), соответствующие целевому назначению принадлежащих на праве собственности субъектам легализации земельных участков, на которых они

расположены, и строительным нормам и правилам;
недвижимое имущество, находящееся за пределами Республики Казахстан.

2. Не подлежит легализации имущество, указанное в пункте 1 настоящей статьи, полученное в результате совершения преступлений против личности, против семьи и несовершеннолетних, конституционных и иных прав и свобод человека и гражданина, мира и безопасности человечества, основ конституционного строя и безопасности государства, собственности, безопасности информационных технологий, интересов службы в коммерческих и иных организациях, общественной безопасности и общественного порядка, здоровья населения и нравственности, порядка управления, правосудия и порядка исполнения наказаний;

совершения экологических, транспортных, воинских преступлений, коррупционных правонарушений и преступлений, а также иных преступлений против интересов государственной службы и государственного управления, преступлений в сфере экономической деятельности (за исключением указанных в абзаце втором пункта 1 статьи 13 настоящего Закона), в том числе экономической контрабанды;

изготовления и сбыта поддельных денег и ценных бумаг, подделки, изготовления или сбыта поддельных документов, штампов, печатей, бланков, государственных
н а г р а д ;

инсайдерских сделок и манипулирования на рынке ценных бумаг;

а также следующее имущество:

права на которое оспариваются в судебном порядке;

предоставление прав на которое не допускается законами Республики Казахстан;

деньги, полученные в качестве кредитов;

имущество, подлежащее передаче в пользу государства;

жилые и нежилые помещения в объектах недвижимости, завершённых строительством за счёт средств государственного бюджета в рамках реализации антикризисных мер в целях обеспечения стабильности социально-экономического развития Республики Казахстан, утверждённых постановлением Правительства Республики Казахстан «Об утверждении Плана первоочередных действий по обеспечению стабильности социально-экономического развития Республики Казахстан».

Статья 4. Срок легализации имущества

Срок легализации имущества начинается 1 сентября 2014 года и заканчивается 31
д е к а б р я 2 0 1 5 г о д а .

Срок подачи документов для предъявления имущества (кроме денег) к легализации начинается 1 сентября 2014 года и заканчивается 30 сентября 2015 года.

Статья 5. Информация о предъявленном к легализации и легализованном имуществе

легализации имущества на легализацию имущества, по которому имеется решение комиссии о легализации либо об отказе в легализации имущества.

5. Документы, представленные на легализацию имущества (кроме денег), подлежат возврату с указанием причин в следующих случаях:

1) представления неполного пакета документов, установленных настоящим Законом ;

2) наличия в представленных документах подчисток и исправлений;

3) несоответствия представленных документов требованиям законодательства Республики Казахстан к таким документам.

При устранении причин, послуживших основанием для возврата документов, представленных на легализацию имущества, лицо вправе повторно подать заявление на легализацию имущества в течение установленного настоящим Законом срока л е г а л и з а ц и и и м у щ е с т в а .

6. Заявление на легализацию имущества рассматривается комиссией в течение тридцати календарных дней со дня подачи заявления.

7. Правила организации проведения легализации имущества (кроме денег), порядок ведения и форма реестра легализованного имущества, положение о комиссии определяются Правительством Республики Казахстан.

8. При соблюдении требований, установленных настоящим Законом, комиссия: выносит решение о легализации имущества (кроме денег);
выдает субъекту легализации решение о легализации имущества (кроме денег);
включает сведения в реестр легализованного имущества.

9. Отказ в легализации имущества осуществляется комиссией путем принятия решения при несоблюдении требований, предусмотренных статьями 2 или 3 н а с т о я щ е г о З а к о н а .

10. Имущество, подлежащее государственной регистрации в соответствии с законодательством Республики Казахстан, считается легализованным со дня такой р е г и с т р а ц и и .

11. В случае легализации имущества, подлежащего государственной регистрации, уполномоченные органы оформляют документы, необходимые для государственной регистрации в соответствии с законодательством Республики Казахстан, на основании заявления субъекта легализации.

12. Государственные органы и организации, уполномоченные на оформление документов на имущество, право на которое не оформлено в соответствии с законодательством Республики Казахстан, обязаны выдать соответствующие документы субъекту легализации, в срок не позднее двух месяцев со дня его обращения .

13. Ответственность за полноту и достоверность представляемых сведений по легализуемому имуществу несут субъекты легализации.

Все расходы, предусмотренные законодательством Республики Казахстан, связанные с оформлением легализованного имущества, субъекты легализации несут самостоятельно.

Статья 8. Общие положения по организации и порядку проведения легализации денег

1. Банк второго уровня Республики Казахстан, за исключением филиалов таких банков, расположенных за пределами Республики Казахстан, открывают отдельный сберегательный счет (далее - сберегательный счет) в целях легализации денег на основании обращения субъекта легализации.

2. Деньги подлежат легализации при соблюдении следующих условий в совокупности:

внесение (перевод) легализуемых денег в национальной и (или) иностранной валюте на сберегательный счет, открытый в банке второго уровня Республики Казахстан в течение срока легализации;

легализуемые деньги должны находиться на сберегательном счете не менее шестидесяти календарных месяцев, начиная с даты внесения (перевода) денег на такой счет в целях легализации, если иное не установлено пунктом 3 настоящей статьи.

При этом перечень иностранной валюты определяется Правлением Национального Банка Республики Казахстан.

3. Субъект легализации вправе до истечения срока, установленного абзацем третьим пункта 2 настоящей статьи, распоряжаться легализуемыми деньгами в пределах суммы денег:

1) инвестированных в экономику Республики Казахстан путем приобретения в порядке, установленном Правительством Республики Казахстан, объектов приватизации, активов организаций группы акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына», включая акции в рамках Программы вывода пакетов акций дочерних и зависимых организаций акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» на рынок ценных бумаг («Народное IPO»), а также в рамках первичного размещения:

а) государственных ценных бумаг Республики Казахстан;

б) облигаций национальных управляющих холдингов, национальных компаний, национальных институтов развития Республики Казахстан, банков второго уровня Республики Казахстан;

в) иных ценных бумаг, размещаемых на казахстанской фондовой бирже;

2) снятых со сберегательного счета или переведенных на другой счет при условии безакцептного изъятия сбора с такой суммы банками второго уровня Республики Казахстан.

4. Сохранность легализованных денег, внесенных (переведенных) на сберегательный счет, открытый в банке второго уровня Республики Казахстан,

регулируется законодательством Республики Казахстан об обязательном
г а р а н т и р о в а н и и д е п о з и т о в .

5. Особенности открытия и ведения банками второго уровня Республики Казахстан сберегательных счетов, порядок выдачи субъектам легализации документа, подтверждающего внесение (перевод) денег на сберегательный счет для легализации, а также ведения учета денег, находящихся на сберегательных счетах, определяются Правлением Национального Банка Республики Казахстан.

6. Деньги, считаются легализованными со дня их внесения (перевода) на специальный сберегательный счет, открытый в банке второго уровня Республики К а з а х с т а н .

Субъектам легализации, банк второго уровня Республики Казахстан, в котором открыт сберегательный счет и на который внесены (переведены) деньги, выдает документ, подтверждающий размер внесенной (переведенной) суммы денег для легализации, по форме согласно приложению 2 к настоящему Закону.

7. Сумма денег, легализованная в соответствии с настоящим Законом, не признается в качестве дохода субъекта легализации.

Статья 9. Легализация имущества, находящегося за пределами территории Республики Казахстан

1. Субъекты легализации, легализующие недвижимое имущество, находящееся за пределами территории Республики Казахстан, или ценные бумаги, эмитенты которых зарегистрированы в иностранном государстве, или доли участия в юридических лицах, зарегистрированных в иностранном государстве (далее – имущество, находящееся за пределами территории Республики Казахстан), в дополнение к перечню документов, определенному пунктом 1 статьи 7 настоящего Закона, представляют следующие д о к у м е н т ы :

1) по недвижимому имуществу, находящемуся за пределами территории Республики Казахстан, и доле участия в юридических лицах, зарегистрированных в иностранном государстве - нотариально засвидетельствованную копию правоустанавливающего документа на такое имущество;

2) по ценным бумагам, эмитенты которых зарегистрированы в иностранном государстве - выписку с лицевого счета в соответствующей системе учета прав по ценным бумагам либо иной документ, подтверждающий право собственности на данные ценные бумаги, установленный законодательством государства, резидентом которого является эмитент ценных бумаг;

3) документ, подтверждающий оценочную стоимость имущества;

4) документ, подтверждающий уплату сбора.

Статья 10. Легализация имущества, оформленного на ненадлежащее лицо

1. Субъекты легализации, легализующие имущество, оформленное на ненадлежащее лицо, в дополнение к перечню документов, определенному пунктом 1 статьи 7 настоящего Закона, представляют следующие документы:

- 1) нотариально засвидетельствованную копию правоустанавливающего документа
на имущество;
- 2) нотариально засвидетельствованную копию договора о безвозмездной передаче имущества ненадлежащим лицом субъекту легализации, легализующему имущество;
- 3) по ценным бумагам - выписку с лицевого счета в соответствующей системе учета прав по ценным бумагам либо иной документ, подтверждающий право собственности на данные ценные бумаги, установленный законодательством государства, резидентом которого является эмитент ценных бумаг;
- 4) по доле участия в юридических лицах - решение либо выписку из решения уполномоченного органа юридического лица о государственной перерегистрации, предусматривающие внесение изменений и дополнений в учредительные документы юридического лица, скрепленные печатью юридического лица.

2. Субъекты легализации, легализующие имущество, указанное в пункте 1 настоящей статьи, находящееся за пределами территории Республики Казахстан, в дополнение к перечню документов, определенному пунктом 1 статьи 7 настоящего Закона и пунктом 1 настоящей статьи, представляют следующие документы:

- 1) документ, подтверждающий оценочную стоимость имущества;
- 2) документ, подтверждающий уплату сбора.

**Статья 11. Легализация недвижимого имущества,
находящегося на территории Республики
Казахстан, права на которое не оформлены в
соответствии с законодательством**

Республики Казахстан

1. Субъекты легализации, легализующие недвижимое имущество, находящееся на территории Республики Казахстан, права на которое не оформлены в соответствии с законодательством Республики Казахстан, в дополнение к перечню документов, определенному пунктом 1 статьи 7 настоящего Закона, представляют следующие документы:

- 1) заключение аттестованного эксперта, осуществляющего техническое обследование зданий и сооружений на соответствие объекта строительным нормам и правилам;
- 2) технический паспорт объекта недвижимости.

2. Информация о легализуемом недвижимом имуществе, субъекте легализации предоставляется комиссией в органы, осуществляющие государственную регистрацию прав на недвижимое имущество.

3. Субъекты легализации обязаны оформить право собственности на легализуемое

недвижимое имущество в соответствии с законодательством Республики Казахстан не позднее срока окончания легализации.

Субъекты легализации, легализовавшие недвижимое имущество, вправе распоряжаться указанным имуществом с момента его государственной регистрации.

**Статья 12. Особенности приемки в эксплуатацию объектов
недвижимого имущества и оформления прав на
земельные участки, легализованные в
соответствии с настоящим Законом**

Особый порядок организации и проведения приемки в эксплуатацию объектов недвижимого имущества, а также оформления прав на земельные участки, легализованные в соответствии с настоящим Законом, определяется Правительством Республики Казахстан.

**Статья 13. Освобождение субъектов легализации,
легализовавших имущество, от ответственности**

1. Действие амнистии в части освобождения от уголовной и административной ответственности распространяется на субъектов легализации, легализовавших имущество, полученное в результате совершения следующих деяний, совершенных до даты введения в действие настоящего Закона, по признакам:

преступлений, предусмотренных статьями 190 (кроме запрещенных видов предпринимательской деятельности), 191, 193 (в случае легализации имущества, приобретенного путем совершения преступлений, предусмотренных статьями Уголовного кодекса Республики Казахстан, указанных в настоящем пункте, за исключением коррупционных преступлений либо преступлений, совершенных организованной группой и (или) преступным сообществом (преступной организацией)), 208, 213, 215 - 217, 218, 221, 222 Уголовного кодекса Республики Казахстан.

административных правонарушений, предусмотренных статьями 143, 143-2, 155, 155-1, 155-3, 155-4, 155-5, 156, 157, 166, 168-1, 178, 185, 187, 205-1, 205-2, 206-209, 214, 357-1 Кодекса Республики Казахстан об административных правонарушениях,

2. Действие амнистии распространяется на субъектов легализации, легализовавших имущество, занимающих государственную должность, в части освобождения от дисциплинарной ответственности за непредставление или представление неполных, недостоверных деклараций и сведений, предусмотренных статьей 9 Закона Республики Казахстан «О борьбе с коррупцией» за периоды до даты введения в действие настоящего Закона.

3. Положения настоящей статьи в части освобождения от уголовной, административной и дисциплинарной ответственности применяются за деяния в пределах легализованного имущества.

**Статья 14. Отказ в возбуждении уголовных дел, прекращение
уголовных дел и дел об административных
правонарушениях**

Уголовные дела и дела об административных правонарушениях, не рассмотренные судами либо уполномоченным органом, о преступлениях и административных правонарушениях, предусмотренных статьей 13 Закона, не могут быть возбуждены, а возбужденные подлежат прекращению производством в порядке, предусмотренном уголовно-процессуальным законодательством Республики Казахстан и законодательством Республики Казахстан об административных правонарушениях.

**Статья 15. Ответственность за нарушение законодательства
Республики Казахстан об амнистии граждан
Республики Казахстан, оралманов и лиц, имеющих
вид на жительство в Республике Казахстан в
связи с легализацией ими имущества**

Нарушение законодательства Республики Казахстан об амнистии граждан Республики Казахстан, оралманов и лиц, имеющих вид на жительство в Республике Казахстан в связи с легализацией ими имущества влечет ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан.

**Статья 16. Правопреемство и представительство в отношении
решений, принятых комиссией по проведению
легализации**

Представление интересов комиссии по вопросам легализации имущества, в том числе с момента прекращения деятельности комиссии, осуществляется местным
исполнительным органом.

К правопреемнику переходят полномочия быть истцом и ответчиком в отношении имущества, по которым комиссией вынесены решения о легализации либо об отказе в легализации имущества.

Статья 17. Порядок обжалования

Решения комиссии, а также иные действия (бездействия), возникающие из общественных отношений, связанных с проведением государством разовой акции по легализации имущества, обжалуются в суд в порядке, предусмотренном законами Республики Казахстан.

Статья 18. Порядок введения в действие настоящего Закона

Настоящий Закон вводится в действие с 1 сентября 2014 года.

П р е з и д е н т

Республики Казахстан

П Р И Л О Ж Е Н И Е 1

к Закону Республики Казахстан
от

(орган, куда подается заявление)

З А Я В Л Е Н И Е
на проведение легализации имущества
(заполняется в двух экземплярах)

Ф.И.О. _____

ИИН _____

Место жительства _____

Документ, удостоверяющий личность: вид _____, серия _____

№ _____ выдан _____ дата выдачи _____

Перечень легализуемого имущества	Стоимость имущества (тыс. тенге)	Расположенное по адресу
Итого стоимость имущества		

К заявлению прилагаю следующие документы (наименование, серия, номер, когда и кем выдан) :

(дата)

(подпись заявителя)

(Ф.И.О. заявителя)

(Ф.И.О. и подпись специалиста, принявшего заявление)

(Ф.И.О. и подпись руководителя органа)

МП Дата принятия заявления: 20__ года

П Р И Л О Ж Е Н И Е 2

к За ко ну Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н
о т _____

(наименование органа)

С п р а в к а
о подтверждении внесения/перевода денег на
сберегательный счет для легализации денег

Дата выдачи справки «__» _____ 20__ года

Банк _____

(полное наименование банка)

Удостоверяет, что субъект легализации _____

(ф.и.о., документ удостоверяющий личность
(№, кем и когда выдан), место жительства, ИИН)

Внес/перевел деньги «___» _____ 20___ года на
сберегательный счет в сумме _____

(цифрами и прописью)

Уполномоченное лицо банка

Печать банка