

О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам декриминализации отдельных видов экономических правонарушений и совершенствования законодательства Республики Казахстан о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

Закон Республики Казахстан от 5 июля 2024 года № 113-VIII ЗРК

Статья 1. Внести изменения и дополнения в следующие законодательные акты Республики Казахстан:

1. В Уголовный кодекс Республики Казахстан от 3 июля 2014 года:

1) в статье 3:

в пункте 3) слова "234 – стоимость перемещенных товаров, превышающая двадцать тысяч месячных расчетных показателей" заменить словами "234 – стоимость перемещенных товаров, превышающая тридцать тысяч месячных расчетных показателей";

в пункте 38):

цифры "219," исключить;

слова ",228 и 241" заменить словами "и 228";

слова "234 – стоимость перемещенных товаров, превышающая десять тысяч месячных расчетных показателей" заменить словами "234 – стоимость перемещенных товаров, превышающая двадцать тысяч месячных расчетных показателей";

слова "236 – стоимость неуплаченных таможенных пошлин, таможенных сборов, налогов, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, превышающая пять тысяч месячных расчетных показателей" заменить словами "236 – стоимость неуплаченных таможенных пошлин, таможенных сборов, налогов, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, превышающая десять тысяч месячных расчетных показателей";

2) статью 219 исключить;

3) в статье 234:

в части первой:

абзац первый после слов "специальные правила перемещения через таможенную границу," дополнить словами "либо незаконное перемещение через Государственную границу Республики Казахстан товаров или иных предметов, в отношении которых установлен запрет или ограничение перемещения через Государственную границу Республики Казахстан,";

абзац второй изложить в следующей редакции:

"наказывается штрафом в размере до трех тысяч месячных расчетных показателей либо привлечением к общественным работам на срок до четырехсот часов, либо ограничением свободы на срок до одного года, либо лишением свободы на тот же срок, с конфискацией имущества или без таковой.";

абзац второй части второй изложить в следующей редакции:

"наказывается штрафом в размере до пяти тысяч месячных расчетных показателей либо привлечением к общественным работам на срок до восьмисот часов, либо ограничением свободы на срок до трех лет, либо лишением свободы на тот же срок, с конфискацией имущества или без таковой.";

абзац второй части третьей после слов "с конфискацией имущества" дополнить словами "или без таковой";

4) в статье 236:

абзац второй части первой изложить в следующей редакции:

"наказывается штрафом в размере до ста шестидесяти месячных расчетных показателей либо исправительными работами в том же размере, либо привлечением к общественным работам на срок до ста шестидесяти часов, либо арестом на срок до сорока суток.";

абзац второй части второй изложить в следующей редакции:

"наказывается штрафом в размере до двух тысяч месячных расчетных показателей либо исправительными работами в том же размере, либо привлечением к общественным работам на срок до восьмисот часов, либо ограничением свободы на срок до двух лет, либо лишением свободы на тот же срок.";

5) статью 241 исключить.

2. В Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан от 4 июля 2014 года:

1) в части третьей статьи 32 слова "219 (частью первой)," исключить;

2) часть первую статьи 179 дополнить пунктом 3) следующего содержания:

"3) о фактах уклонения от уплаты налога и (или) других обязательных платежей в бюджет:

без приложения акта налоговой проверки, заключения (справки) специалиста органов государственных доходов, в выводах которого содержатся достаточные данные, указывающие на наличие признаков уголовного правонарушения;

при досудебном обжаловании результатов налоговых проверок органов государственных доходов до вынесения решения уполномоченного органа, а в случаях судебного обжалования до вступления в законную силу судебного акта;

при полном погашении начисленных сумм налогов и (или) других обязательных платежей в бюджет и пени, за исключением случаев, когда имеются признаки совершения деяния в составе преступной группы, а также когда начисления произведены по сделкам без фактического выполнения работ, оказания услуг, отгрузки товаров либо не представлена декларация, подача которой является обязательной, либо

внесены в декларацию заведомо искаженные данные о доходах и (или) расходах путем сокрытия других объектов налогообложения и (или) других обязательных платежей.";

3) в части 3-1 статьи 187 цифры "219 – 221" заменить цифрами "220, 221";

4) в статье 191:

часть третью после цифр "233," дополнить словами "234 (частью первой),";

в части семнадцатой:

слова "234 (частью первой)," исключить;

цифры "241," исключить.

3. В Кодекс Республики Казахстан от 26 декабря 2017 года "О таможенном регулировании в Республике Казахстан":

1) в подпункте 5) статьи 489:

цифры "235" заменить цифрами "235-1";

цифры "241," исключить;

2) в подпункте 8) пункта 1 статьи 492:

цифры "235" заменить цифрами "235-1";

цифры "241," исключить;

3) в подпункте 9) пункта 1 статьи 496:

цифры "235" заменить цифрами "235-1";

цифры "241," исключить;

4) в подпункте 8) пункта 1 статьи 499:

цифры "235" заменить цифрами "235-1";

цифры "241," исключить;

5) в подпункте 6) пункта 1 статьи 503:

цифры "235" заменить цифрами "235-1";

цифры "241," исключить;

6) в подпункте 8) пункта 1 статьи 506:

цифры "235" заменить цифрами "235-1";

цифры "241," исключить;

7) в подпункте 6) пункта 1 статьи 510:

цифры "235" заменить цифрами "235-1";

цифры "241," исключить;

8) в подпункте 8) пункта 1 статьи 513:

цифры "235" заменить цифрами "235-1";

цифры "241," исключить;

9) в подпункте 6) пункта 1 статьи 517:

цифры "235" заменить цифрами "235-1";

цифры "241," исключить;

10) в подпункте 7) пункта 1 статьи 520:

цифры "235" заменить цифрами "235-1";

цифры "241," исключить;

11) в подпункте 7) пункта 1 статьи 524:

цифры "235" заменить цифрами "235-1";

цифры "241," исключить;

12) в подпункте 8) пункта 1 статьи 527:

цифры "235" заменить цифрами "235-1";

цифры "241," исключить;

13) в абзаце втором подпункта 6) пункта 1 статьи 532:

цифры "235" заменить цифрами "235-1";

цифры "241," исключить;

14) в статье 534:

в абзаце первом подпункта 11) пункта 1:

цифры "235" заменить цифрами "235-1";

цифры "241," исключить;

в абзаце первом подпункта 6) пункта 7:

цифры "235" заменить цифрами "235-1";

цифры "241," исключить.

4. В Закон Республики Казахстан от 28 августа 2009 года "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма":

1) главу 1 дополнить статьями 2-1 и 2-2 следующего содержания:

"Статья 2-1. Основные цель и задачи настоящего Закона

1. Основной целью настоящего Закона является защита прав и законных интересов граждан, общества и государства путем создания правового механизма противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

2. Основными задачами настоящего Закона являются:

1) противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

2) реализация единой государственной политики в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

3) создание эффективной системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, соответствующей общепризнанным международным стандартам;

4) создание единой информационной системы и ведение единой информационно-аналитической системы в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

5) предотвращение создания условий и возможностей для легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма, а также принятие мер, направленных на выявление и устранение уязвимостей, способствующих легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

6) организация проведения обучения субъектов финансового мониторинга и работников государственных органов в целях повышения квалификации в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

7) развитие международного сотрудничества по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

8) обеспечение межведомственного взаимодействия по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Статья 2-2. Принципы настоящего Закона

Настоящий Закон основывается на принципах:

1) равенства всех перед законом и судом, справедливости;

2) защиты финансовой системы Республики Казахстан от угроз легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма.";

2) подпункт 20) пункта 1 статьи 3 изложить в следующей редакции:

"20) лица, осуществляющие выпуск и обращение обеспеченных цифровых активов."

;

3) подпункты 1) и 3) статьи 15 исключить;

4) в статье 16:

в подпункте 1) слова "и обработку" заменить словами ", обработку, анализ и использование сведений и";

подпункты 2), 6), 10) и 12) исключить;

подпункт 13-6) изложить в следующей редакции:

"13-6) разрабатывает и утверждает нормативные правовые акты в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в соответствии с основными целью и задачами настоящего Закона и законодательством Республики Казахстан";

дополнить подпунктом 13-9) следующего содержания:

"13-9) утверждает правила осуществления переводов обеспеченных цифровых активов";

5) подпункты 3) и 7-1) пункта 1 статьи 17 исключить.

5. В Закон Республики Казахстан от 6 февраля 2023 года "О цифровых активах в Республике Казахстан":

подпункт 9) пункта 1 статьи 4 изложить в следующей редакции:

"9) осуществляет государственный контроль в сфере цифровых активов, а также за соблюдением лицами, осуществляющими выпуск и обращение обеспеченных цифровых активов, законодательства Республики Казахстан о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;"

Статья 2. Настоящий Закон вводится в действие по истечении шестидесяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

Президент Республики Казахстан

К. ТОКАЕВ

© 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан»
Министерства юстиции Республики Казахстан