

ОБЗОР ИЗМЕНЕНИЙ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА В СФЕРЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ по состоянию на 19.02.2021

Федеральное законодательство

1. Федеральный закон от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», вступивший в силу (за исключением отдельного положения) 1 января 2021 года (далее – Федеральный закон № 259-ФЗ).

С 1 января 2021 года цифровая валюта признается имуществом, соответственно государственные и муниципальные служащие обязаны представлять сведения о ее наличии, а также о расходах на приобретение цифровых финансовых активов, цифровой валюты, начиная с декларационной кампании 2022 года.

Доходы от цифровых финансовых активов надо учитывать вместе с рублевыми в том же порядке, что и доходы в иностранной валюте или условных единицах. То есть их нужно пересчитывать в рубли на дату поступления в обмен на цифровой актив денег или другого имущества, работ или услуг, имущественных прав, погашения долга другим способом.

Кроме того, Федеральным законом № 259-ФЗ цифровые финансовые активы, выпущенные в информационных системах, организованных в соответствии с иностранным правом, а также цифровая валюта признаны иностранными финансовыми инструментами, владеть и пользоваться которыми запрещено государственным служащим, включенным в установленные перечни, и иным категориям должностных лиц, а также их супругам. Соответствующие изменения внесены в Федеральный закон от 7 мая 2013 года № 79-ФЗ «О запрете отдельным категориям лиц открывать и иметь счета (вклады), хранить наличные денежные средства и ценности в иностранных банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, владеть и (или) пользоваться иностранными финансовыми инструментами» (далее – Федеральный закон от 7 мая 2013 года № 79-ФЗ).

2. Указ Президента Российской Федерации от 10 декабря 2020 года № 778 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Указ Президента Российской Федерации № 778).

В связи с принятием Федерального закона № 259-ФЗ расширен перечень сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного

характера (далее – сведения о доходах), которые подлежат ежегодному декларированию государственными и муниципальными служащими.

Указом Президента Российской Федерации № 778 введена новая обязанность: с 1 января по 30 июня 2021 года для граждан, претендующих на замещение государственных должностей Российской Федерации или должностей федеральной государственной службы, а также федеральные государственные служащие, замещающие должности федеральной государственной службы, не включенные в перечни должностей с коррупционными рисками и претендующие на замещение должностей федеральной государственной службы, предусмотренных такими перечнями, о представлении вместе со сведениями о доходах уведомления о принадлежащих им, их супругам и несовершеннолетним детям цифровых финансовых активах, цифровых правах, включающих одновременно цифровые финансовые активы и иные цифровые права, утилитарных цифровых правах и цифровой валюте (далее – уведомление о цифровых финансовых активах) (при их наличии) по установленной данным указом форме.

С 1 июля 2021 года вышеуказанной категорией граждан и служащих уведомление о цифровых финансовых активах (при их наличии) не подается, так как сведения о цифровых финансовых активах, правах и валюте включены в состав обновленной справки о доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера, поскольку соответствующие изменения внесены в Указ Президента Российской Федерации от 23 июня 2014 года № 460 «Об утверждении формы справки о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера и внесении изменений в некоторые акты Президента Российской Федерации» (далее – Указ Президента Российской Федерации № 460) и в форму названной справки, вступающие в силу с 01.07.2021.

3. Указ Президента Российской Федерации от 29 мая 2020 года № 342 «Об утверждении Положения о порядке предварительного уведомления Президента Российской Федерации лицами, замещающими отдельные государственные должности Российской Федерации, о намерении участвовать на безвозмездной основе в управлении некоммерческими организациями».

В соответствии с пунктом 2 части 3² статьи 12¹ Федерального закона от 25 декабря 2008 года № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» утверждено Положение о порядке предварительного уведомления Президента Российской Федерации лицами, замещающими отдельные государственные должности Российской Федерации, о намерении участвовать на безвозмездной основе в управлении некоммерческими организациями.

Лицо, замещающее государственную должность Российской Федерации, обязано заблаговременно направить Президенту Российской Федерации

уведомление в письменной форме о намерении участвовать на безвозмездной основе в управлении некоммерческими организациями, в том числе об изменении наименования, местонахождения и адреса некоммерческой организации, также о ее реорганизации. К уведомлению прилагаются копия устава некоммерческой организации, в управлении которой лицо намеревается участвовать, и копия положения об органе управления некоммерческой организации (при наличии такого положения).

4. Постановление Правительства Российской Федерации от 09.02.2021 № 142 «Об особенностях представления отдельными категориями лиц сведений о цифровых финансовых активах, цифровых правах, утилитарных цифровых правах и цифровой валюте в 2021 году», вступило в силу 19 февраля 2021 года.

Установлены особенности представления сведений о цифровых финансовых активах, цифровых правах, утилитарных цифровых правах и цифровой валюте лицами, поступающими на должность руководителя федерального государственного учреждения, а также гражданами, претендующими на замещение должностей, включенных в перечень должностей в организациях, созданных для выполнения задач, поставленных перед Правительством Российской Федерации, при назначении на которые необходимо представлять сведения о доходах, а также соответствующие сведения о супруге и несовершеннолетних детях (за исключением должностей, назначение на которые и освобождение от которых осуществляется Президентом Российской Федерации).

Указанные лица вместе со сведениями о доходах представляют уведомление о цифровых финансовых активах (при их наличии) по форме, установленной Указом Президента Российской Федерации № 778.

Сведения по указанной форме представляются по 30 июня 2021 года включительно.

5. Указание Банка России от 14.04.2020 № 5440-У «О порядке предоставления кредитными организациями и некредитными финансовыми организациями гражданам сведений о наличии счетов и иной информации, необходимой для представления гражданами сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, о единой форме предоставления сведений и порядке ее заполнения».

Данным нормативным актом с 1 сентября 2020 года введена единая для всех финансовых организаций форма сведений о наличии счетов и иной информации, необходимой для представления гражданами сведений о доходах.

Наряду с указанными сведениями финансовая организация обязана предоставить выписку о движении денежных средств по счету за отчетный период, в случае ее истребования гражданином (его представителем). Выписка по счету в драгоценных металлах как приложение к форме сведений не предоставляется.

Такие сведения финансовые организации обязаны предоставить гражданину (его представителю) на указанную им отчетную дату на бумажном носителе или в электронном виде (по его выбору) не позднее 5 рабочих дней после дня обращения.
