

Семинар-совещание на тему: «Представление декларации об активах и обязательствах работниками субъектов квазигосударственного сектора»

Дата проведения: 24.11.2022 года

Участники:

список прилагается

Проводит:

И. о. обязанности комплаенс менеджера – главный менеджер отдела закупок и правового сопровождения Копбаев Н.Н.

Согласно подпункта 31) пункта 1 ст. 3 Бюджетного кодекса РК **субъекты квазигосударственного сектора** - государственные предприятия, товарищества с ограниченной ответственностью, акционерные общества, в том числе национальные управляющие холдинги, национальные холдинги, национальные компании, учредителем, участником или акционером которых является государство, а также дочерние, зависимые и иные юридические лица, являющиеся аффилированными с ними в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан.

Таким образом, АО «УК СЭЗ «Хоргос-Восточные ворота» (далее - Общество) является субъектом квазигосударственного сектора и обязана соблюдать, и исполнять требования законодательства РК в области противодействии коррупции. Помимо установленных требований в отношении субъекта квазигосударственного сектора, ст. 11 Закона РК «О противодействии коррупции» установлены меры финансового контроля к работникам таких организаций.

Так, мерой финансового контроля является представление в органы государственных доходов декларации об активах и доходах и декларации о доходах и имуществе.

Декларация об активах и обязательствах, а также декларация о доходах и имуществе составляется в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан, и представляется по форме и в порядке, которые определены налоговым законодательством Республики Казахстан.

В 2023 году работники Общества и их супруги будут сдавать в органы государственных доходов декларацию об активах и обязательствах физического лица по форме 250.00. Данная форма декларации и правила ее составления утверждены приказом Министра финансов РК от 21 июня 2018 года № 617 (далее - Правила). В соответствии с пунктом 2 Правил, декларация представляется следующими физическими лицами, являющимися на 31 декабря года, предшествующего году представления Декларации:

1) с 2021 года:

лицами, занимающими ответственную государственную должность, и их супругами;

лицами, уполномоченными на выполнение государственных функций, и их супругами;

лицами, приравненными к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, и их супругами;

лицами, на которых возложена обязанность по представлению Декларации в соответствии с Конституционным законом Республики Казахстан «О выборах в Республике Казахстан» от 28 июня 1999 года и законами Республики Казахстан «О банках и банковской деятельности» от 31 августа 1995 года, «О страховой деятельности» от 18 декабря 2000 года, «О рынке ценных бумаг» от 2 июля 2003 года, «О противодействии коррупции» от 18 ноября 2015 года;

2) с 2023 года:

работниками государственных учреждений и их супругами;

работниками субъектов квазигосударственного сектора и их супругами;

3) с 2024 года:

руководителями, учредителями (участниками) юридических лиц и их супругами; индивидуальными предпринимателями и их супругами.

Сведения, предоставляемые в декларации:

- о недвижимом имуществе, зарегистрированном в иностранном государстве;
- о транспортных средствах, зарегистрированных в иностранном государстве;
- о деньгах на банковских счетах в иностранных банках, находящихся за пределами Республики Казахстан, в сумме, совокупно превышающих по всем банковским вкладам тысячекратный размер месячного расчетного показателя;
- о доле участия в уставном капитале юридического лица (за исключением акционерных обществ), созданного за пределами Республики Казахстан;
- о долевом участии в строительстве недвижимости, в том числе за пределами Республики Казахстан;
- о наличии инвестиционного золота;
- о ценных бумагах, производных финансовых инструментах (ПФИ), в том числе за пределами Республики Казахстан;
- о паях в паевых инвестиционных фондах (ПИФ), в том числе за пределами Республики Казахстан;
- об объектах интеллектуальной собственности, авторского права, в том числе за пределами Республики Казахстан;
- о наличии другого имущества, в том числе за пределами Республики Казахстан, оценочная стоимость единицы которого превышает тысячекратный размер месячного расчетного показателя;
- о дебиторской/кредиторской задолженности, в том числе за пределами Республики Казахстан;
- об имуществе, переданном в доверительное управление.

Декларация об активах и обязательствах подразделяется на следующие виды:

1) первоначальная - декларация об активах и обязательствах, представляемая физическим лицом в связи с тем, что установленная обязанность по представлению такой декларации возникла впервые;

2) очередная - декларация об активах и обязательствах, представляемая физическим лицом в соответствии с Конституционным законом Республики Казахстан «О выборах в Республике Казахстан», законами Республики

Казахстан «О противодействии коррупции», «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», «О страховой деятельности», «О рынке ценных бумаг» после представления таким физическим лицом первоначальной декларации об активах и обязательствах;

3) дополнительная - декларация об активах и обязательствах, представляемая физическим лицом при внесении изменений и (или) дополнений в ранее представленную декларацию об активах и обязательствах физического лица, к которой относятся данные изменения и (или) дополнения;

4) дополнительная по уведомлению - декларация об активах и обязательствах, представляемая физическим лицом при внесении изменений и (или) дополнений в ранее представленную декларацию об активах и обязательствах, в которой налоговым органом выявлены нарушения по результатам камерального контроля по активам и обязательствам физического лица.

Сроки представления декларации

Согласно ст. 632 Кодекса РК «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» декларация об активах и обязательствах представляется по месту жительства (пребывания) в следующие сроки:

1) в случае представления на бумажном носителе - не позднее 15 июля текущего года, в котором возникло обязательство по представлению декларации;

2) в случае представления в электронном виде - не позднее 15 сентября текущего года, в котором возникло обязательство по представлению декларации.

Пунктом 9 ст. 11 Закона РК «О противодействии коррупции» предусмотрено, что сведения, отраженные в декларации должны быть опубликованы в срок не позднее 31 декабря года, следующего за отчетным календарным годом, следующими лицами и их супругами:

1) занимающие политические государственные должности;

2) занимающие административные государственные должности корпуса «А»;

3) депутаты Парламента Республики Казахстан;

4) уполномоченный по правам человека в Республике Казахстан;

5) судьи Республики Казахстан;

6) лица, исполняющие управленческие функции в субъектах квазигосударственного сектора.

Перечень сведений, подлежащих опубликованию, определяется уполномоченным органом по противодействию коррупции. Согласно приказа Председателя Агентства РК по делам государственной службы и противодействию коррупции от 6 октября 2016 года № 3 опубликованию подлежат следующие сведения:

- сведения о наличии на праве собственности недвижимого имущества, в том числе за пределами Республики Казахстан, которые подлежат государственной или иной регистрации;

- сведения о наличии на праве собственности, в том числе за пределами Республики Казахстан, механических транспортных средств и/или прицепов, подлежащих государственной регистрации;

- сведения об общей сумме доходов, не облагаемых у источника выплаты;

- сведения об общей сумме доходов, облагаемых у источника выплаты.

Сведения, подлежащие опубликованию, размещаются службами управления персонала государственных организаций на их официальных интернет-ресурсах.

Согласно пункта 8 статьи 11 Закона РК «О противодействии коррупции» Непредставление декларации об активах и обязательствах и (или) декларации о доходах и имуществе или представление неполных, недостоверных сведений в таких декларациях, если в содеянном не содержатся признаки уголовно наказуемого деяния лицами, приравненными к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, и их супругами влечет ответственность, предусмотренную Кодексом Республики Казахстан об административных правонарушениях. Так ст. 272 Кодекса РК об административных правонарушениях предусмотрено административное взыскание в виде предупреждения, а если деяние совершено повторно в течение года после наложения административного взыскания, влечет штраф в размере трех месячных расчетных показателей.

**И. о. комплаенс менеджера –
Гл. менеджер отдела закупок
и юридического сопровождения**

Копбаев Н.Н.

Список работников АО «УК СЭЗ «Хоргос – Восточные ворота»

| № | ФИО работников |
|----------|-------------------------------------|
| 1 | Тленчиев Галымжан Рабильевич |
| 2 | Ержигитов Женисбек Бижигитович |
| 3 | Танбаев Жанат Досанович |
| 4 | Хусаинов Наил Мидыхатович |
| 5 | Мукатов Бауржан Мендыханович |
| 6 | Ускенбаев Акжол Ускенбаевич |
| 7 | Бельмаashi Хишам |
| 8 | Данбаев Зейнол Бахытнасырович |
| 9 | Бактыбаев Арлан Жолаушибаевич |
| 10 | Копбаев Нариман Ниязович |
| 11 | Андасов Бакитжан Бакитович |
| 12 | Бердыгулова Дариға Абдықадыровна |
| 13 | Молдабаева Алмаш Отановна |
| 14 | Бермаханова Динара Алимхановна |
| 15 | Тасалиева Эльмира Умирзаковна |
| 16 | Беккожанова Кулия Бодоубаевна |
| 17 | Сатыбалдиева Гульнара Оспангалиевна |
| 18 | Ахмедова Жанна Амирбековна |
| 19 | Ушпаева Маржан Сагимбековна |
| 20 | Жумагұл Ақмарал Мұхтарбекқызы |
| 21 | Асубаев Ильяс Талгатович |
| 22 | Тұрсын Шәкарим Уланұлы |
| 23 | Әшбаев Ернар Бағдатұлы |
| 24 | Нұрсалық Ақтилес Ахметұлы |
| 25 | Курмангалиев Женис Кашаганович |
| 26 | Айдархан Даuletхан Айдарханович |
| 27 | Абильбеков Азамат Жумабаевич |
| 28 | Бодаубай Береке Ғабдулрашиұлы |
| 29 | Калимолдаев Ескельди Куандыкович |
| 30 | Дюсенов Берик Зарлыканович |
| 31 | Ережепов Дастан Асқарұлы |
| 32 | Едильбаев Серикбол Серикович |
| 33 | Сағатпек Серік Адылханұлы |
| 34 | Айжолов Салават Толеубаевич |
| 35 | Табылдыев Жумагали Ильясович |
| 36 | Берікмөлда Аслан Алтынбекұлы |
| 37 | Ахметов Бакытжан Шергалиевич |
| 38 | Кадыр Алмас Өскенбайұлы |

| | |
|----|----------------------------------|
| 39 | Сарсенов Даулен Кәрімұлы |
| 40 | Кончибаев Саят Коринбекович |
| 41 | Тлебалдиев Бакыт Сабитұлы |
| 42 | Айтжанов Нургелды Муратбекұлы |
| 43 | Даuletov Ақжол Мерхатұлы |
| 44 | Турсунбаев Талгат Жаксылышкович |
| 45 | Мейманбаев Улан Сатыповалдыевич |
| 46 | Қабиден Қадырәлі Ермекұлы |
| 47 | Иманғазы Елжас Рашиұлы |
| 48 | Сарбасов Ержан Курманалиевич |
| 49 | Кошанов Даурен Жоргатаевич |
| 50 | Султангазин Сергали Серикович |
| 51 | Кужахметова Евгения Владимировна |
| 52 | Сұлтангелдиева Нұргүл Нұрланқызы |
| 53 | Акпанбетов Нуржан Женисович |
| 54 | Аманхан Серикжан |
| 55 | Джексенбаев Рустем Копбосынович |
| 56 | Жапар Ерсултан Бақытнұрұлы |
| 57 | Нұптибек Ільяс Қайратұлы |
| 58 | Жузеев Жанбулат Тобанович |
| 59 | Бекмухаметов Мақсат Дәуренұлы |
| 60 | Бейсенбаев Серик Сайлауович |
| 61 | Искаков Султан Тұрсынович |
| 62 | Касенов Серикбай Турганбаевич |
| 63 | Мейманбаев Бауыржан Турдакынович |