



МИНИСТЕРСТВО ТРУДА
И СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ



Методические материалы к совещанию «Анализ сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также проверка их достоверности»

Москва
30 марта 2017 г.



Правовые основы анализа сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также проверки их достоверности

Конституция Российской Федерации

Федеральный закон
«О персональных
данных»

Федеральный закон
«О противодействии
коррупции»

Федеральные законы о
видах государственной
службы

Федеральный закон
«О банках и банковской
деятельности»

Налоговый кодекс
Российской
Федерации

Гражданский
кодекс Российской
Федерации

Федеральный закон «О контроле за
соответствием расходов лиц,
замещающих государственные
должности, и иных лиц их доходам»

Федеральный закон
«О государственной регистрации
прав на недвижимое имущество
и сделок с ним»

Указ от 21.09.2009 № 1065

Указ от 01.07.2010 № 821

Указ от 02.04.2013 № 309

Указ от 02.04.2013 № 310

Локальные и иные акты, письма государственных органов, методические рекомендации



Этапы работы со сведениями о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера

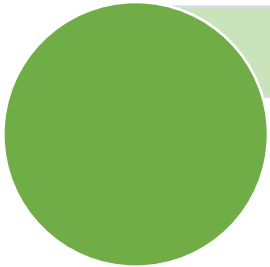


Анализ сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера



Проведение антикоррупционной проверки

Виды проверок



достоверности и полноты сведений о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера

Отчетный период и 2 предшествующих года.
Отчетная дата (для граждан)

достоверности и полноты сведений, представленных гражданами при поступлении на службу

При поступлении

соблюдения ограничений и запретов, требований о предотвращении или урегулировании конфликта интересов

В течение 3 лет, предшествующих поступлению информации



достоверности и полноты сведений о расходах

Без ограничения в сроках

соблюдения требования бывшими служащими

2 года с момента увольнения (освобождения от должности)



Основания проведения антикоррупционной проверки

Достаточная информация, поступившая в письменном виде в установленном порядке от уполномоченных лиц (организаций)

Достаточность информации предполагает наличие совокупности данных, свидетельствующих о несоответствии фактическим обстоятельствам представленных конкретным служащим (гражданином) сведений

Иногда необходимые документы, подтверждающие факт коррупционного правонарушения, можно получить лишь после начала процедуры проверки

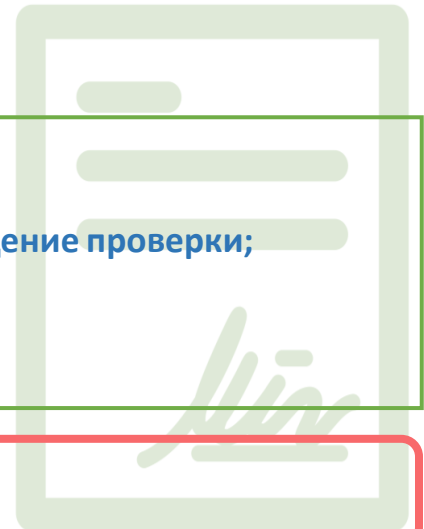
Информация из писем граждан не является основанием для проведения проверки, но подлежит учету в работе и может быть в последствии представлена через сотрудника подразделения в качестве основания для проведения проверки

Письменное принятие решения в отношении каждого проверяемого уполномоченным лицом

Основные реквизиты решения:

- правовое основание проведения проверки;
- фамилия, имя, отчество, занимаемая должность (при наличии) лица, в отношении которого предусматривается проведение проверки;
- ответственное структурное подразделение за проведение проверки;
- срок проведения проверки (дата начала и окончания);
- предмет проверки и иные признанные целесообразными сведения

Антикоррупционная проверка отличается от служебной проверки





Начальный этап антикоррупционной проверки

Повторный анализ исходной информации



Выдвижение версий



Определение средств, приемов и методов получения необходимой информации



Выполнение проверочных мероприятий

Версия (предположение о коррупционном правонарушении) должна быть обоснована и охватывать все возможные объяснения

Объективность
имеющейся
информации

Взаимосвязь
между фактами и
событием

Версия подтверждается, если выведенные из нее следствия совпадают с установленными фактами





Проведение антикоррупционной проверки

Направление запросов

Запрос подписывается уполномоченным лицом

Методические рекомендации «Обеспечение эффективного взаимодействия федеральных органов исполнительной власти с правоохранительными органами в рамках организации противодействия коррупции в федеральном органе исполнительной власти» (одобрены президиумом Совета при Президенте Российской Федерации по противодействию коррупции (протокол от 25 сентября 2012 г. № 34))

Руководители (должностные лица) государственных органов (организаций), перечень которых утвержден Президентом Российской Федерации (утв. Указом № 309)

Запросы в кредитные организации, налоговые органы Российской Федерации и органы, осуществляющие государственную регистрацию прав на недвижимое имущество и сделок с ним

Руководители федеральных государственных органов либо уполномоченные ими должностные лица

Запросы в государственные органы и организации, кроме запросов в кредитные организации, налоговые органы Российской Федерации и органы, осуществляющие государственную регистрацию прав на недвижимое имущество и сделок с ним

Особый порядок запросов в Росфинмониторинг (Указ № 309), по общему правилу руководители федеральных органов исполнительной власти, уполномоченных на осуществление оперативно-разыскной деятельности



Проведение антикоррупционной проверки

Содержание запроса

ФИО руководителя органа (организации)

Основание для запроса

Данные о проверяемом лице:
ФИО, место регистрации, жительства и (или)
пребывания, должность, ИИН, СНИЛС

Объект проверки (содержание и объем)

Срок представления информации и другие
необходимые сведения

Необходимо учитывать предъявляемые требования: Банка России (письмо Банка России от 5 декабря 2017 г. № ИН-03-21/56); ЕГРЮЛ и ЕГРИП (административный регламент на регистрации, письмо ФНС России от 2 марта 2018 г. № ГД-4-14/4130@); ЕГРН (приказ Минэкономразвития России от 23 декабря 2015 г. № 968) и др.



Проведение антикоррупционной проверки

Антикоррупционные проверки проводятся гласно

Проверяющий

Уведомление в письменной форме проверяемого и разъяснение прав в 2 рабочих дня

Проведение беседы с лицом о проверяемых обстоятельствах в 7 рабочих дней или по согласованию

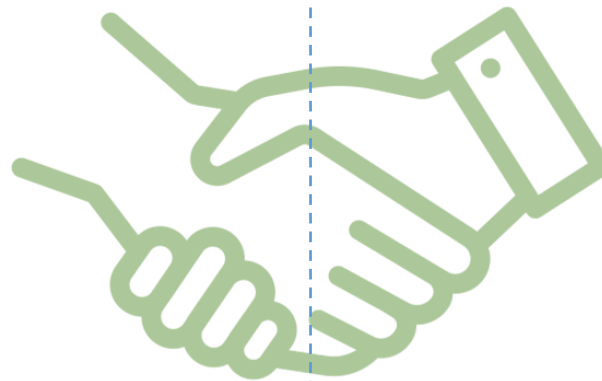
Обязательное ознакомление с результатами

Проверяемый

Проверяемый вправе давать пояснения, представлять дополнительные материалы и давать по ним пояснения в письменной форме, ходатайствовать о беседе

Пояснения приобщаются к материалам проверки

Ознакомление с результатами целесообразно до представления их уполномоченному лицу





Результаты проверки

Представление доклада о результатах лицу,
принявшему решение о проверке

Принятие решение о целесообразности
рассмотрения на комиссии

Принятие решения о применении
взыскания /отсутствия оснований

Издание акта о результатах проверки

В докладе целесообразно рекомендовать
уполномоченному лицу принять
конкретную меру ответственности (или
проинформировать об отсутствии
оснований), а также о проведении
(непроведении) заседания комиссии

Недопустимо привлечение к
ответственности без проведения проверки

Взыскание в виде замечания может быть
применено при малозначительности
совершенного лицом коррупционного
правонарушения на основании
рекомендации комиссии по
урегулированию конфликтов интересов



Раздел 1. Сведения о доходах

Проведение бесед и получение пояснений по всем разделам справки

Доходы, предусмотренные строками 1-5

Направление запросов в ФНС России, ПФР России, дополнительно в организации (физическим лицам), которые выплачивают денежные средства проверяемому лицу, его супруге (супругу), несовершеннолетним детям

Как правило, организации (физические лица) являются одновременно налоговыми агентами, на которых возложены обязанности по исчислению, удержанию у налогоплательщика и перечислению налогов

Иные доходы

Направление запросов в органы и организации, наведение справок у физических лиц, получение от них информации с их согласия

Некоторые доходы могут не облагаться налогом или лицо обязано самостоятельно уплатить налог

В случае сомнений в законности полученных доходов – направить информацию в уполномоченные правоохранительные органы для последующего разбирательства



Раздел 3. Сведения об имуществе

Земельный участок, другой объект недвижимости

Направление в Росреестр запроса о сведениях в отношении проверяемого лица, содержащихся в ЕГРН

Транспортное средство

Направление запроса:

- ГИБДД МВД России (автомобильные транспортные средства и прицепы к ним, > 50 км/ч, *автомобильные дороги общего пользования*);
- Органы гостехнадзора (тракторы, самоходные дорожно-строительные и иные машины и прицепы к ним, (автомобильные транспортные средства, < 50 км/ч, *не автомобильные дороги общего пользования*);
- ГИМС МЧС России (маломерные суда);
- Росавиация (воздушный транспорт);
- Росморречфлот (морские суда)

Раздел 4. Сведения о счетах в банках и иных кредитных организациях

Счета в кредитных организациях

Направление в ФНС России запроса (банк сообщает в налоговый орган по месту своего нахождения информацию об открытии или о закрытии счета, вклада (депозита), об изменении реквизитов счета, вклада (депозита) физического лица в течение трех дней со дня соответствующего события)



Раздел 5. Сведения о ценных бумагах

Сведения о ценных
бумагах

В случае наличия информации о регистраторе: направление запросов регистраторам (организациям, имеющим лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (акции, облигации, ПИФы, ИСУ).
Список размещен на сайте Банка России

Участие в управлении
организацией

Направление запроса в ФНС России (до государственной регистрации приказа Минфина России от 30 октября 2017 г. № 166н в порядке, форме и сроках предоставления сведений и документов, содержащихся в ЕГРЮЛ и ЕГРИП аналогичном предусмотренному приказом Минфина России от 18 февраля 2015 г. № 25н (письмо ФНС России от 2 марта 2018 г. № ГД-4-14/4130@))

Раздел 6. Сведения об обязательствах имущественного характера

Сведения о срочных
обязательствах
финансового характера

Направление запросов в кредитные организации, запросов в государственные органы и иные организации, а также наведение справок у физических лиц, получение от них информации с их согласия