

**ЗАКОН
РЕСПУБЛИКИ АБХАЗИЯ**

**О декларировании доходов, расходов, имущества и обязательств
имущественного характера государственными
служащими и депутатами**

Статья 1

1. Целью настоящего Закона является установление мер по противодействию коррупции и предупреждению необоснованного обогащения субъектами декларирования и членами их семей.

2. Настоящий Закон регулирует:

- 1) обязанность и порядок декларирования доходов, имущества, обязательств имущественного характера субъектами декларирования;
- 2) механизм контроля за соответствием расходов субъектами декларирования (далее – контроль за расходами).

Статья 2

1. Институты, термины и определения гражданского, семейного и других отраслей законодательства Республики Абхазия, используемые в настоящем Законе, применяются в том значении, в каком они используются в этих отраслях законодательства, если иное не предусмотрено настоящим Законом.

2. В настоящем Законе используются следующие определения:

1) орган государственной власти – Президент Республики Абхазия, Народное Собрание – Парламент Республики Абхазия, суды Республики Абхазия, Кабинет Министров Республики Абхазия, Контрольная палата Республики Абхазия, Генеральная прокуратура Республики Абхазия;

2) государственный орган – центральные органы государственного управления (министерства, государственные комитеты и иные органы государственного управления при Кабинете Министров Республики Абхазия) и местные органы государственного управления;

3) государственный служащий – лицо, занимающее государственную должность Республики Абхазия (лицами, занимающими государственные должности Республики Абхазия, являются лица, занимающие должности, устанавливаемые Конституцией Республики Абхазия), иное должностное лицо, служащий;

4) иными должностными лицами признаются лица, осуществляющие функции представителя власти, либо выполняющие организационно-распорядительные (осуществление полномочий по управлению лицами, подчиненными по службе), административно-хозяйственные (осуществление полномочий по управлению и распоряжению имуществом и денежными средствами), контрольно-надзорные (осуществление полномочий по проведению проверок, ревизий физических или юридических лиц) функции в органах государственной власти, иных государственных органах, организациях, наделенных законодательством отдельными государственными полномочиями, государственных учреждениях, республиканских и муниципальных унитарных предприятиях, организациях – юридических лиц с государственным имуществом (капиталом), а также в Вооруженных Силах Республики Абхазия и специальных формированиях Республики Абхазия;

5) служащий – лицо, осуществляющее (исполняющее) служебную деятельность или обязанности по должности в соответствии с актом о назначении на должность и с трудовым договором;

б) депутат – выборная должность Народного Собрания – Парламента Республики Абхазия, органа местного самоуправления;

7) декларант – кандидат в Президенты Республики Абхазия и Вице-президенты Республики Абхазия, кандидат в депутаты и действующие депутаты, а также действующий государственный служащий;

8) член семьи декларанта – супруг (супруга), несовершеннолетние дети;

9) субъект декларирования – декларант и члены его семьи.

Статья 3

1. Субъекты декларирования обязаны представлять в порядке, установленном настоящим Законом, декларацию о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера за себя и членов семьи (далее – декларация).

2. Декларация является документом, представляемым в письменном виде в соответствующий государственный орган под личную ответственность декларанта и подлежащим исправлению лишь в соответствии с условиями, предусмотренными настоящим Законом.

3. Декларация представляется на бланках по форме, установленной приложениями №№ 1, 2, 3, 4 к настоящему Закону.

4. Декларация хранится в соответствующем органе в течение 10 лет со дня подачи.

Статья 4

1. В декларации должны быть указаны сведения о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера субъекта декларирования за декларируемый период:

1) доходы, полученные от всех видов источников, в том числе денежное вознаграждение, пенсии, пособия, стипендии, единовременные платежи, заработная плата, призы, полученные на соревнованиях, конкурсах, выигрыши в лотереях и иные выплаты;

2) движимое и недвижимое имущество всех видов, которым владеют на праве собственности и праве пользования;

3) финансовые активы, в том числе банковские счета (как в Республике Абхазия, так и за ее пределами), ценные бумаги и иные документы, содержащие имущественные права;

4) доли участия, паев в уставном (складочном) капитале юридических лиц.

2. Настоящая статья предусматривает декларирование доходов, расходов, имущества и обязательств имущественного характера, соответственно получаемых и находящихся как на территории Республики Абхазия, так и за ее пределами.

Статья 5

1. Декларация представляется:

1) при назначении (избрании) на должность, в том числе и выборную - за календарный год, предшествующий году подачи документов на занятие вакантной должности, в том числе и выборной;

2) в период нахождения на должности, в том числе и выборной, включая случаи перехода с одной должности на другую должность – ежегодно, не позднее 30 апреля года, следующего за отчетным годом;

3) в случае освобождения (отстранения, прекращения, увольнения, отставки) (далее -освобождение) от должности декларанта – за период текущего года, в течение 30 дней со дня освобождения от должности.

2. При освобождении от должности, в том числе и выборной, лицо, занимавшее эту должность, в том числе и выборную, обязано представлять годовые декларации в течение последующих двух лет в соответствии с настоящим Законом.

Статья 6

1. Кандидаты в Президенты Республики Абхазия, кандидаты в депутаты представляют декларацию в соответствующую избирательную комиссию.

2. Декларации, представляемые кандидатами (претендентами) на должность в органы государственной власти, назначение (избрание) на которые и освобождение от которых осуществляются Президентом Республики Абхазия или по представлению Президента Республики Абхазия, направляются соответствующим государственным органом в Администрацию Президента Республики Абхазия, а также в Министерство по налогам и сборам Республики Абхазия для последующего опубликования на его официальном сайте.

3. Декларации, предоставляемые кандидатами (претендентами) на должность в государственный орган, назначение (избрание) на которые и освобождение от которых осуществляются Кабинетом Министров Республики Абхазия, направляются в Аппарат Кабинета Министров Республики Абхазия, а также в Министерство по налогам и сборам Республики Абхазия для последующего опубликования на его официальном сайте.

4. Декларации, представляемые кандидатами (претендентами) на должность в государственный орган, назначение (избрание) на которые и освобождение от которых осуществляются руководителями государственных органов, не указанных в частях 1–3 настоящей статьи, направляются в соответствующую кадровую службу (отдел), а также в Министерство по налогам и сборам Республики Абхазия для последующего опубликования на его официальном сайте.

5. Действующие государственные служащие, депутаты представляют декларацию в соответствующую кадровую службу, а также в Министерство по налогам и сборам Республики Абхазия для последующего опубликования на его официальном сайте.

6. Декларирование доходов, имущества и обязательств имущественного характера судей Республики Абхазия осуществляется в порядке, определяемом Законом Республики Абхазия от 15 июня 2015 г., №3802-с-V «О декларировании доходов, имущества и обязательств имущественного характера судей Республики Абхазия», но сведения о доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера судей Республики Абхазия также представляются в Министерство по налогам и сборам Республики Абхазия для последующего опубликования на его официальном сайте.

Статья 7

1. Проверка достоверности и полноты сведений о доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера субъекта декларирования осуществляется соответствующей кадровой службой (отделом) государственного органа, Министерством по налогам и сборам Республики Абхазия.

2. Кадровые службы (отделы) государственных органов:

1) ведут реестр субъектов декларирования и учет полученных деклараций, обеспечивают их сохранность и тайну сведений, не подлежащих разглашению;

2) выдают декларанту расписку в получении декларации;

3) предоставляют бланки деклараций и руководство по их заполнению;

4) уведомляют декларантов о необходимости своевременного представления деклараций, принимают меры по обеспечению полноты и достоверности представляемых деклараций и указываемых в ней сведений;

5) хранят декларации;

6) публикуют сведения о доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера;

7) выполняют иные полномочия, установленные законодательством Республики Абхазия.

3. По запросу Министерства по налогам и сборам Республики Абхазия руководители государственных органов, юридические лица, а также физические лица обязаны в срок не более 10 дней представить информацию и документы, которые могли бы способствовать изучению сведений, указанных в декларации.

Министерство по налогам и сборам Республики Абхазия ответственно за изучение сведений, указанных в декларации, и при необходимости направляет запрос в соответствующий государственный орган, а также юридическим и физическим лицам, в случае необходимости уточняет совместно с декларантами сведения, указанные в декларации.

Министерство по налогам и сборам Республики Абхазия предоставляет возможность декларантам внести поправки в декларацию в течение месяца после представления декларации.

4. В запросе указываются:

1) фамилия, имя, отчество руководителя государственного органа, юридического лица, а также физического лица, которым направляется запрос;

2) нормативный правовой акт, на основании которого направляется запрос;

3) фамилия, имя, отчество, дата и место рождения, место прописки (регистрации), место жительства и (или) пребывания, должность и место работы (службы) субъекта декларирования, сведения о доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера, которые проверяются;

4) содержание и объем сведений, подлежащих проверке;

5) срок представления запрашиваемых сведений;

6) фамилия, имя, отчество, должность и номер телефона лица, подготовившего запрос.

5. Проверка осуществляется в срок, не превышающий 30 дней со дня принятия декларации.

Статья 8

1. Декларации, представляемые в соответствии с настоящим Законом, не являются сведениями конфиденциального характера, за исключением сведений, подпадающих под действие Закона Республики Абхазия от 23 февраля 1998 г., №408-с-ХІІІ «О государственной тайне».

2. Декларации размещаются на официальном Интернет-сайте Министерства по налогам и сборам Республики Абхазия и предоставляются для опубликования в газетах «Республика Абхазия» и «А8сны» в течение 30 дней со дня истечения срока, установленного для подачи декларации.

3. На официальных Интернет-сайтах государственных органов размещаются, а в газеты «Республика Абхазия» и «А8сны» предоставляются для опубликования следующие сведения о доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера:

1) перечень объектов недвижимого имущества, принадлежащих декларанту и членам его семьи на праве собственности или находящихся в их пользовании, с указанием вида, площади и страны расположения каждого из них;

2) количество транспортных средств, принадлежащих декларанту и членам его семьи на праве собственности или находящихся в их пользовании, с указанием вида и марки транспортного средства;

3) декларированный годовой доход.

4. В размещаемых на официальных сайтах и предоставляемых средствам массовой информации для опубликования сведениях запрещается указывать:

1) данные о членах семьи декларанта;

2) данные, позволяющие определить место прописки (регистрации), место жительства и (или) пребывания, почтовый адрес, телефон и иные индивидуальные средства коммуникации декларанта, а также членов его семьи;

3) данные, позволяющие определить место нахождения объектов недвижимого имущества, принадлежащих декларанту и членам его семьи на праве собственности или находящихся в их пользовании;

4) номера банковских (кредитных) счетов, карт и их эквивалентов;

5) данные об изделиях из драгоценных металлов и/или драгоценных камней, произведениях искусства и объектах культа, объектах национального или мирового культурного достояния, коллекциях произведений искусства, нумизматики, филателии, оружия;

6) подпись субъекта декларирования;

7) сведения, отнесенные к государственной или иной охраняемой законом тайне.

Статья 9

1. Декларант обязан представлять сведения о своих расходах, а также о расходах членов своей семьи по каждой сделке по приобретению объекта недвижимости, транспортного средства, ценных бумаг, долей участия, паев в уставных (складочных) капиталах юридических лиц, если сумма сделки превышает общий доход декларанта и членов его семьи за два года, предшествующих совершению сделки, и об источниках получения средств, за счет которых совершена сделка.

2. Сведения, указанные в части 1 настоящей статьи, представляются на бланках по форме, установленной Приложением № 5 к настоящему Закону.

Статья 10

1. Основанием для принятия решения об осуществлении контроля за расходами декларанта, а также за расходами членов его семьи является информация о том, что декларантом и членами его семьи совершена сделка по приобретению объекта недвижимости, транспортного средства, ценных бумаг, долей участия, паев в уставных (складочных) капиталах юридических лиц на сумму, превышающую общий доход декларанта и членов его семьи за три последних года, предшествующих совершению сделки.

2. Указанная информация в письменной форме может быть представлена в установленном порядке:

- 1) государственным органом, юридическими и физическими лицами;
- 2) средствами массовой информации.

2. Информация анонимного характера не может служить основанием для принятия решения об осуществлении контроля за расходами декларанта, а также за расходами членов его семьи.

3. Соответствующий государственный орган уведомляет о принятом решении декларанта.

4. Контроль за расходами декларанта, а также за расходами членов его семьи включает в себя:

- 1) истребование от декларанта сведений:

- а) о его расходах, а также о расходах членов его семьи по каждой сделке по приобретению объекта недвижимости, транспортного средства, ценных бумаг, долей участия, паев в уставных (складочных) капиталах юридических лиц, если сумма сделки превышает общий доход декларанта и членов его семьи за три последних года, предшествующих совершению сделки;

- б) об источниках получения средств, за счет которых совершена сделка, указанная в подпункте «а» пункта 1 части 4 настоящей статьи;

2) проверку достоверности и полноты сведений, предусмотренных частью 1 статьи 9 настоящего Закона и пунктом 1 части 4 настоящей статьи;

3) определение соответствия расходов декларанта, а также расходов членов его семьи по каждой сделке по приобретению объекта недвижимости, транспортных средств, ценных бумаг, долей участия, паев в уставных (складочных) капиталах юридических лиц их общему доходу.

Статья 11

1. Государственный орган не позднее чем через два рабочих дня со дня принятия решения об осуществлении контроля за расходами декларанта, а также за расходами членов его семьи обязан уведомить декларанта в письменной форме о принятом решении и о необходимости представить сведения, предусмотренные пунктом 1 части 4 статьи 10 настоящего Закона.

2. В уведомлении должна содержаться информация о порядке представления и проверки достоверности и полноты этих сведений. В случае, если декларант обратился с ходатайством в соответствии с пунктом 3 части 2 статьи 13 настоящего Закона, с декларанта в течение семи рабочих дней со дня поступления ходатайства (в случае наличия уважительной причины – в срок, согласованный с данным лицом) проводится беседа, в ходе которой должны быть даны разъяснения по интересующим его вопросам.

Статья 12

1. Представленные в соответствии с настоящим Законом сведения об источниках получения средств, за счет которых совершена сделка по приобретению объекта недвижимости, транспортного средства, ценных бумаг, долей участия, паев в уставных (складочных) капиталах юридических лиц, если сумма сделки превышает общий доход декларанта и членов его семьи за три последних года, предшествующих совершению сделки, размещаются на официальном Интернет-сайте соответствующего государственного органа и предоставляются для опубликования в газетах «Республика Абхазия» и «Абсны» в десятидневный срок со дня окончания проверки.

2. В размещаемых на официальных сайтах и предоставляемых средствам массовой информации сведениях запрещается указывать:

1) данные о членах семьи декларанта;

2) данные, позволяющие определить место прописки (регистрации), место жительства и (или) пребывания, почтовый адрес, телефон и иные индивидуальные средства коммуникации декларанта, а также членов его семьи;

3) данные, позволяющие определить место нахождения объектов недвижимого имущества, принадлежащих декларанту и членам его семьи на праве собственности или находящихся в их пользовании;

4) номера банковских (кредитных) счетов, карт и их эквивалентов;

5) данные об изделиях из драгоценных металлов и/или драгоценных камней, произведениях искусства и объектах культа, объектах национального или мирового культурного достояния, коллекциях произведений искусства, нумизматики, филателии, оружия;

6) подпись субъекта декларирования;

7) сведения, отнесенные к государственной или иной охраняемой законом тайне.

Статья 13

1. В случае непредставления или представления заведомо недостоверных сведений о доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера декларант освобождается от занимаемой должности и привлекается к ответственности в соответствии с действующим законодательством Республики Абхазия.

2. Декларант в связи с осуществлением контроля за его расходами, а также за расходами членов его семьи вправе:

1) давать пояснения в письменной форме:

а) в связи с истребованием сведений, предусмотренных пунктом 1 части 4 статьи 10 настоящего Закона;

б) в ходе проверки достоверности и полноты сведений, предусмотренных частью 1 статьи 9 и пунктом 1 части 4 статьи 10 настоящего Закона и по ее результатам;

в) об источниках получения средств, за счет которых им, членами его семьи совершена сделка, указанная в подпункте «а» пункта 1 части 4 статьи 10 настоящего Закона;

2) представлять дополнительные материалы и давать по ним пояснения в письменной форме;

3) обращаться с ходатайством в соответствующий государственный орган, связанный с осуществлением контроля за его расходами, а также за расходами членов его семьи.

3. Ходатайство декларанта подлежит обязательному рассмотрению.

Статья 14

1. Государственный орган при осуществлении контроля за расходами декларанта и членов его семьи обязан:

1) истребовать от данного лица сведения, предусмотренные пунктом 1 части 4 статьи 10 настоящего Закона;

2) провести с ним беседу в случае поступления ходатайства, предусмотренного пунктом 3 части 2 статьи 13 настоящего Закона.

2. Государственный орган при осуществлении контроля за расходами декларанта и членов его семьи вправе:

- 1) проводить по своей инициативе беседу с декларантом;
- 2) изучать поступившие от декларанта дополнительные материалы;
- 3) получать от декларанта пояснения по представленным им сведениям и материалам;

4) направлять в установленном порядке запросы в соответствующий государственный орган, а также юридическим и физическим лицам об имеющейся у них информации о доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера декларанта, членов его семьи, а также об источниках получения расходовемых средств.

3. Руководители государственных органов, юридических лиц, а также физические лица обязаны в срок, не превышающий 30 дней, организовать его исполнение.

4. В запросе указываются:

1) фамилия, имя, отчество руководителя соответствующих государственных органов, юридических лиц, а также физических лиц, которым направляется запрос;

2) нормативный правовой акт, на основании которого направляется запрос;

3) фамилия, имя, отчество, дата и место рождения, место прописки (регистрации), жительства и (или) пребывания, должность и место работы декларанта и членов его семьи, сведения о доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера, которые проверяются;

4) содержание и объем сведений, подлежащих контролю;

5) срок представления запрашиваемых сведений;

6) фамилия, имя, отчество, место прописки (регистрации), жительства и (или) пребывания, должность, номер телефона лица, подготовившего запрос.

5. Проверка за расходами декларанта и членов его семьи осуществляется в срок, не превышающий 30 дней со дня принятия решения об осуществлении контроля. Срок проверки может быть продлен до 60 дней.

Статья 15

1. В случае, непредставления или представления заведомо недостоверных сведений о доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера декларант привлекается к ответственности в соответствии с законодательством Республики Абхазия.

2. В случае, если в ходе осуществления контроля за расходами декларанта и членов его семьи выявлены обстоятельства,

свидетельствующие о несоответствии расходов декларанта и членов его семьи их общему доходу, декларант привлекается к ответственности в соответствии с законодательством Республики Абхазия.

3. В случае, если в ходе осуществления контроля за расходами декларанта и членов его семьи выявлены признаки преступления, материалы, полученные в результате осуществления контроля за расходами, в трехдневный срок после его завершения направляются в Генеральную прокуратуру Республики Абхазия для осуществления проверки в соответствии с Уголовно-процессуальным законодательством Республики Абхазия.

4. Генеральный прокурор Республики Абхазия при получении материалов, предусмотренных частью 3 настоящей статьи, в порядке, установленном законодательством о гражданском судопроизводстве, обращается в Верховный суд Республики Абхазия с заявлением об обращении в доход Республики Абхазия объектов недвижимости, транспортных средств, ценных бумаг, долей участия, паев в уставных (складочных) капиталах юридических лиц, в отношении которых декларантом не представлены сведения, подтверждающие их приобретение на законные доходы.

5. За разглашение или опубликование сведений, составляющих государственную тайну, лицами, которым эти сведения стали известны в процессе выполнения ими должностных обязанностей или осуществления проверки деклараций, наступает ответственность в соответствии с законодательством Республики Абхазия.

Статья 16

Настоящий Закон вступает в силу с момента вступления в силу Закона Республики Абхазия «О государственной службе».

Принят Народным Собранием –
Парламентом Республики Абхазия
06 февраля 2020 года

**И.О. ПРЕЗИДЕНТА
РЕСПУБЛИКИ АБХАЗИЯ**

В. БГАНБА

г. Сухум
20 февраля 2020 года
№ 4927-с-VI