

Памятка

для государственных и муниципальных служащих

КОНТРОЛЬ ЗА СООТВЕТСТВИЕМ РАСХОДОВ ДОХОДАМ

Правило о соответствии расходов лиц, обладающих публично-властными полномочиями, их доходам является одним из механизмов противодействия коррупции.

В случае несоблюдения данного правила лицо его нарушившее, освобождается от должности, решается вопрос о привлечении его уголовной или административной ответственности. Имущество, приобретенное на неустановленные источники доходов, обращается в доход государства.

Механизм контроля за соответствием расходов доходам урегулирован Федеральным законом от 03.12.2012 № 230-ФЗ «О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам».

Контроль за соответствием расходов доходам осуществляется в отношении следующих лиц, замещающих должности, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного

**государственные должности Российской Федерации,
государственные должности субъектов Российской
Федерации,
муниципальные должности**

государственные и муниципальные служащие

**члены Совета директоров Центрального банка
Российской Федерации, работники Банка России,
государственных корпораций, ПФР, ФСС, ФОМС,
организаций, созданных на основании федеральных
законов, создаваемых для выполнения задач,
поставленных перед федеральными
государственными органами**

**финансовые уполномоченные, руководители службы
обеспечения деятельности финансового
уполномоченного, атаманы войсковых казачьих
обществ**

**супруг (супруга), несовершеннолетние дети
вышеуказанных лиц**

**лица, уволенные (освобождённые) с указанных
должностей**

Лицо, замещающее (занимающее) одну из указанных в **пункте 1 части 1 статьи 2** Федерального закона № 230-ФЗ, обязано ежегодно в сроки, установленные для представления сведений о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, представлять сведения о своих расходах, а также о расходах своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей по каждой сделке, и об источниках получения средств, за счет которых совершены эти сделки.

**Обязанность по представлению сведений о расходах
возникает при одновременном наличии следующих условий:**

приобретен объект
недвижимости,
транспортное средство,
ценные бумаги, доля
участия или пай в
уставных (складочных)
капиталах организаций

сделка (или несколько
сделок) совершена в
течение календарного
года,
предшествующего году
представления
сведений о доходах,
расходах, имуществе и
обязательствах
имущественного
характера
(далее – отчетный период)

сумма сделки (общая
сумма сделок)
превышает общий
доход данного лица и
его супруги (супруга)
за три последних года,
предшествующих
отчетному периоду

ПРИМЕР

*квартира стоимостью
10 000 000 рублей
приобретена в 2018
году*

*общий доход чиновника и
супруги за 2015, 2016,
2017 годы 4 000 000
рублей*

*Возникновение обязанности
представить сведения о
расходах и
об источниках сделки*

Наиболее типичные нарушения:

непредставление сведений о расходах при наличии оснований
(превышение суммы расходов по сделке (сделкам) над доходами за три года предшествующих отчетному периоду)

указание неполных, неконкретных сведений об источниках сделки в разделе 2 «сведения о расходах»

неотражение источников сделок в иных разделах декларации

указание в качестве источников совершения сделки (сделок) всех доходов лица и его супруги (супруга) за предшествующий период, что с учетом повседневных расходов вызывает сомнения

Контроль за соответствием расходов доходам осуществляется **на основании информации**, представленной:

- правоохранительными органами;
- государственными органами, органами местного самоуправления, работниками (сотрудниками) подразделений по профилактике коррупционных и иных правонарушений этих органов;
- должностными лицами Банка России, государственной корпорации, ПФР, ФСС, ФОМС, организации, созданной на основании федеральных законов, Службы финансового уполномоченного, организации, создаваемой для выполнения задач, поставленных перед федеральными государственными органами;
- постоянно действующими руководящими органами политических партий и зарегистрированных в соответствии с законом иных общероссийских общественных объединений, не являющихся политическими партиями;
- Общественной палатой Российской Федерации;
- общероссийскими средствами массовой информации.

Анонимная информация не является основанием для контроля за соответствием расходов доходам.

Контроль за расходами лиц, обладающими публично-властными полномочиями, осуществляют, в зависимости от занимаемой должности такого лица соответствующее подразделение (должностное лицо) кадровой службы федерального государственного органа (государственного органа субъекта Российской Федерации, государственной корпорации, Пенсионного фонда Российской Федерации, Фонда социального страхования Российской Федерации, Федерального фонда обязательного медицинского страхования, иной организации, созданной Российской Федерацией на основании федеральных законов) по профилактике коррупционных и иных правонарушений.

Контроль за соответствием расходов доходам в отношении **бывших** служащих (работников), проводят **органы прокуратуры**, при поступлении материалов из органов власти и специализированных организаций.

Контроль за соответствием расходов доходам осуществляется путем

истребования у проверяемого лица сведений о расходах по каждой сделке по приобретению объекта недвижимости, транспортного средства, ценных бумаг, акций, а также об источниках совершения таких сделок

проверки достоверности и полноты сведений, представленных в ходе контроля за расходами, а также данных о доходах, имуществе и обязательствах имущественного характера

определения соответствия расходов доходам

Контроль за соответствием расходов доходам в отношении **БЫВШИХ** служащих (работников), проводят **органы прокуратуры**, при поступлении материалов из органов власти и специализированных организаций.

Имущество, приобретенное на неустановленные доходы, обращается в доход государства только **по решению суда**.

При **незначительном расхождении** законных доходов и размера расходов на приобретение имущества суд может принять решение о взыскании только части имущества.

Обязанность по доказыванию законности приобретения имущества возлагается на его **собственника**.

Лицо, в отношении которого проводится контроль за расходами

имеет право

давать пояснения в письменной форме

представлять дополнительные материалы и давать по ним пояснения в письменной форме

обращаться с ходатайством о проведении с ним беседы
ходатайство подлежит обязательному удовлетворению

обязано

представлять сведения:

а) о своих расходах, а также о расходах супруги (супруга) и несовершеннолетних детей по каждой сделке по приобретению объекта недвижимости, автомобиля, ценных бумаг, акций, совершенной им, его супругой (супругом) и (или) несовершеннолетними детьми в течение отчетного периода, если общая сумма таких сделок превышает семейный доход за три последних года, предшествующих отчетному периоду

б) об источниках совершения указанной сделки (сделок)

По результатам контроля за соответствием расходов доходам

вывод о соответствии расходов доходам

вывод о несоответствии расходов доходам

направление материалов прокурору для обращения с иском в суд