

**Комитет по профилактике коррупционных правонарушений
Оренбургской области**



Анализ, проверка полноты и достоверности сведений о цифровых финансовых активах и цифровой валюте, декларируемых государственными (муниципальными) служащими

Абдрашитов Антон Ризатович – начальник отдела проверочных мероприятий комитета по профилактике коррупционных правонарушений Оренбургской области



Нормативное правовое регулирование

- ФЗ от 25.12.2008 № 273-ФЗ
- ФЗ от 31.07.2020 № 259-ФЗ
- ФЗ от 03.12.2012 № 230-ФЗ
- ФЗ от 07.05.2013 № 79-ФЗ
- ФЗ от 07.08.2001 № 115-ФЗ
- ФЗ от 10.07.2002 № 86-ФЗ
- ФЗ от 27.06.2011 № 161-ФЗ



ФЗ от 31.07.2020
№ 259-ФЗ

- введены понятия «цифровая валюта», «цифровые финансовые активы»

ФЗ от 25.12.2008
№ 273-ФЗ

- Цифровая валюта признается имуществом

ФЗ от 03.12.2012
№ 230-ФЗ

- декларирование сведений о «крупной» сделке по приобретению ЦВ, ЦФА



ФЗ от
07.05.2013
№ 79-ФЗ

- устанавливается запрет владеть и (или) пользоваться ЦФА, выпущенными в иностранных информационных системах, и ЦВ (п. 7 ч. 2 ст. 1)



Информационные письма Минтруда России

от 20.02.2021 № 18-2/10/П-1330

от 16.12.2020 № 18-2/10-В-12085



По своей
юридической
природе ЦФА
наиболее близки
к депозитарным
распискам,
удостоверяющим
права на другие
ценные бумаги
(но с более
простой
процедурой
выпуска)

ЦФА – цифровые права, которые представляют собой

денежные требования

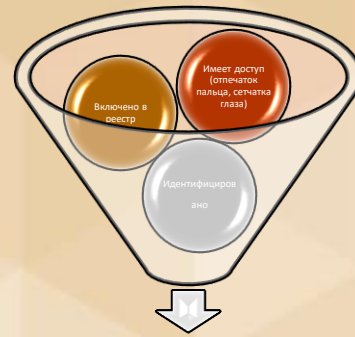
возможность осуществления
прав по ценным бумагам

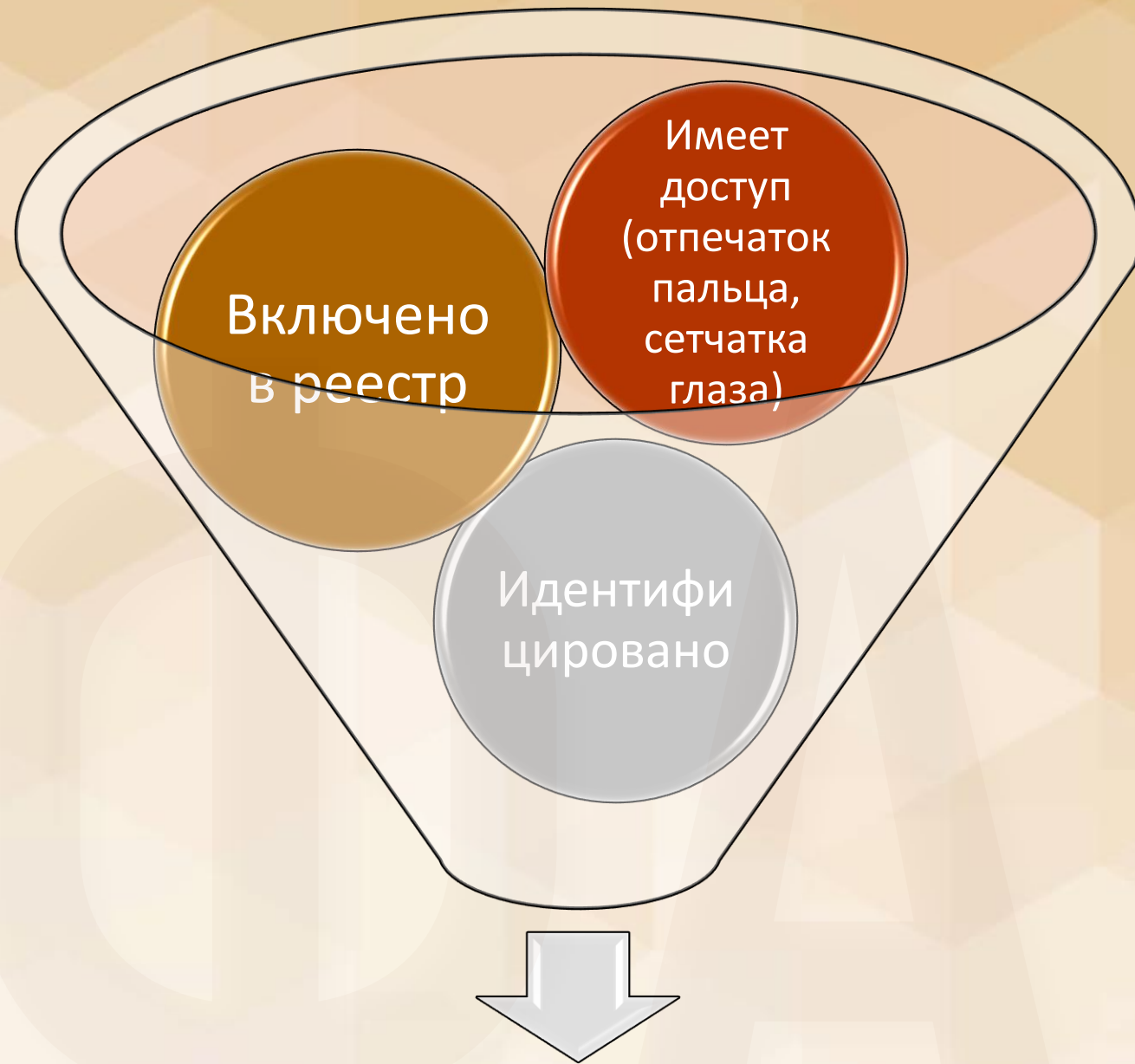
права участия в капитале
непубличного АО

право требовать передачи ценных
бумаг, предусмотренных в решении
о выпуске ЦФА



Владелец (обладатель) ЦФА





ВЛАДЕЛЕЦ (ОБЛАДАТЕЛЪ) ЦФА



лицом
приобретается
ЦФА



запись о зачислении
ЦФА вносится в
систему, в которой
они выпускаются
(ИС)



по запросу сведения о
ЦФА предоставляются
операторами ИС и
кредитными
организациями



**УПОЛНОМОЧЕННОЕ
ЛИЦО**

В ПРАВЕ НАПРАВЛЯТЬ ЗАПРОС

(П 7, П 3, Ст. 6 239-ФЗ)

5 ЛЕТ

**СРОК ХРАНЕНИЯ
СВЕДЕНИЙ О ЦФА**

(П 4, Ст. 6 239-ФЗ)



Цифровая

валюта

— это цифровой код, хранящийся в информационной системе (ст. 14, 239 ФЭ)

может быть средством платежа

не может являться денежной единицей, такой, как рубль, доллар или евро.



ЦИФРОВОЙ КОД



СИСТЕМА



Криптовалюта

– в отечественной правовой системе сформирована презумпция криминальности использования криптовалюты (криптовалюты, крипто от др. –греч *криптос* – скрытый) как средства расчетов и ее отнесения к категории денежных суррогатов.



КРИПТОВАЛЮТА ВНЕ ЗАКОНА РФ

процесс выпуска и обращения децентрализован

отсутствует возможность регулирования, в т.ч. со стороны государства

крипта не обеспечена реальной стоимостью

не содержит информацию о ее держателях (анонимность – 100%)

как следствие, используется для торговли запрещенных предметов



СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ