

Закон Республики Казахстан от 2 апреля 2001 г. N 173-III Об амнистии
граждан Республики Казахстан в связи с легализацией ими денег
(с изменениями, внесенными в соответствии с Законом РК
от 29.06.01 г. N 218-III)

Настоящий Закон с целью привлечения дополнительных финансовых средств в экономику Казахстана регулирует проведение государством исключительной разовой акции по легализации денег граждан Республики Казахстан, которые ранее были выведены из легального экономического оборота и не были задекларированы, путем освобождения от налогообложения и ответственности лиц, совершивших отдельные правонарушения в сфере экономики.

Статья 1

Статья 1 изменена в соответствии с Законом РК от 29.06.01 г. N 218-III

1. Настоящий Закон распространяется на граждан Республики Казахстан, которые зачислят деньги на специальные счета без права распоряжения ими на период легализации в банки второго уровня, входящие в систему коллективного гарантирования (страхования) вкладов (депозитов), путем вклада наличных денег в национальной или в иностранной валюте, а также перевода собственных денег с персональных счетов в иностранных банках. Перечень иностранной валюты определяется Национальным Банком Республики Казахстан.

2. Период легализации денег составляет тридцать календарных дней в течение 2001 года. Срок начала периода устанавливается указом Президента Республики Казахстан.

Статья 2

Настоящий Закон не распространяется на случаи легализации денег, полученных в результате коррупционных правонарушений, преступлений против личности, мира и безопасности человечества, основ конституционного строя и безопасности государства, собственности, интересов государственной службы, общественной безопасности и общественного порядка, здоровья населения и нравственности, а также денег, принадлежащих другим лицам или полученных в качестве кредитов.

Статья 3

1. Информация о наличии специальных счетов и количестве денег на них не подлежит разглашению.
2. Наличие специального счета не может быть основанием для проведения любых процессуальных действий, в том числе осуществления уголовного преследования или применения административного взыскания.

3. В случае вступления в законную силу судебных решений (приговоров), предусматривающих конфискацию имущества граждан, амнистированных в соответствии с настоящим Законом, деньги, предъявленные к легализации, изымаются в собственность государства в установленном законодательством Республики Казахстан порядке.

См.: Письмо Генеральной прокуратуры Республики Казахстан от 21 апреля 2001 года N 7-4-1434-2001 (разъяснение закона).

Статья 4

Распоряжение деньгами, поступившими на специальный счет в национальной и (или) иностранной валюте, может осуществляться гражданином (вкладчиком) на следующий день после окончания срока легализации.

Статья 5

Лицам, указанным в статье 1 настоящего Закона, банк второго уровня Республики Казахстан, на специальные счета которого были внесены деньги, выдает официальный документ, указывающий размер внесенной суммы и дату внесения. Особенности открытия и ведения специальных счетов, форма и порядок выдачи официального документа, ведения учета денег, находящихся на специальных счетах, определяются нормативным правовым актом Национального Банка Республики Казахстан.

См. Инструкцию о порядке открытия и ведения банками второго уровня специальных счетов граждан Республики Казахстан, амнистированных в связи с легализацией ими денег, утв. постановлением Нацбанка РК от 09.04.01 г. N 89.

Статья 6

Суммы, внесенные на специальные счета в банках второго уровня Республики Казахстан лицами, указанными в статье 1 настоящего Закона, не включаются в налогооблагаемый доход.

См.: [Письмо](#) Министерства государственных доходов Республики Казахстан N ДА-2-2-15/3878 от 19 мая 2001 г. о корректировке совокупного годового дохода путем исключения из совокупного годового дохода денег физических лиц (граждан Республики Казахстан), легализованных в соответствии с [Законом](#).

Статья 7

Лица, указанные в [статье 1](#) настоящего Закона, освобождаются от уголовной ответственности за совершение до срока начала легализации в соответствии со статьей 1 настоящего Закона преступлений, предусмотренных статьями [190 - 192, 221](#) Уголовного кодекса Республики Казахстан.

Статья 8

Лица, указанные в статье 1 настоящего Закона, освобождаются от административной ответственности за совершение до срока начала легализации в соответствии со статьей 1 настоящего Закона административных правонарушений, предусмотренных статьями [137, 143, 154, 205 - 209](#) Кодекса Республики Казахстан об административных правонарушениях.

Статья 9

Действие статей [6, 7](#) и [8](#) не распространяется на лиц, в отношении которых в соответствии со [статьей 1](#) настоящего Закона до начала периода легализации денег были возбуждены уголовные дела и административные производства, а также на осужденных и на лиц, на которых наложены административные взыскания.

Статья 10

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения настоящего Закона соответствующие должностные лица и лица, выполняющие управленческие функции в банках второго уровня, несут ответственность, установленную законодательными актами Республики Казахстан.

Президент
Республики Казахстан Н. Назарбаев