

Торайғыров университетінің
ҒЫЛЫМИ ЖУРНАЛЫ

НАУЧНЫЙ ЖУРНАЛ
Торайғыров университета

ТОРАЙҒЫРОВ УНИВЕРСИТЕТІНІҢ ХАБАРШЫСЫ

ЗАҢ СЕРИЯСЫ
2022 ЖЫЛДАН БАСТАП ШЫҒАДЫ



ВЕСТНИК ТОРАЙҒЫРОВ УНИВЕРСИТЕТА

ЮРИДИЧЕСКАЯ СЕРИЯ
ИЗДАЕТСЯ С 2022 ГОДА

ISSN 2958-8618

№ 2 (2024)

Павлодар

НАУЧНЫЙ ЖУРНАЛ
Торайгыров университета

Юридическая серия
выходит 4 раза в год

СВИДЕТЕЛЬСТВО

о постановке на переучет периодического печатного издания,
информационного агентства и сетевого издания

№ KZ90VPY00046812

выдано

Министерством информации и коммуникаций
Республики Казахстан

Тематическая направленность

публикация результатов научных исследований, актуальных проблем
в области права, привлечение внимания к перспективным
и актуальным направлениям юридической науки

Подписной индекс – 76199

<https://doi.org/10.48081/ADPX5585>

Бас редакторы – главный редактор

Жетписов С.К.,
д.ю.н., доцент

Заместитель главного редактора Олжабаев Б. Х., *к.ю.н., ассоц.профессор*
Ответственный секретарь Жамулдинов В. Н., *к.ю.н., ассоц.профессор*

Редакция алкасы – Редакционная коллегия

Биштыга А.,	<i>доктор PhD, профессор (Республика Польша)</i>
Зайцев О. А.,	<i>д.ю.н., профессор (Российская Федерация)</i>
Ахмеджанова Г. Б.,	<i>д.ю.н., доцент</i>
Ишеков К.А.,	<i>д.ю.н., профессор (Российская Федерация)</i>
Дуйсенов Э. Э.,	<i>д.ю.н., профессор</i>
Дорожинская Е. А.,	<i>к.ю.н., доцент (Россия Федерация)</i>
Балымов Е. К.,	<i>доктор PhD,</i>
Аюпова З. К.,	<i>д.ю.н., профессор</i>
Омарова А. Р.,	<i>технический редактор</i>

За достоверность материалов и рекламы ответственность несут авторы и рекламодатели
Редакция оставляет за собой право на отклонение материалов
При использовании материалов журнала ссылка на «Вестник Торайгыров университета» обязательна

МРНТИ 10.17.25

<https://doi.org/10.48081/HJTK2950>***Е. А. Дорожинская**

Сибирский институт управления – филиал Российской академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации, Российская Федерация, г. Новосибирск
e-mail: dorozhinskaya-ea@ranepa.ru

**ЗАПРЕТ ПОЛЬЗОВАНИЯ ИНОСТРАННЫМИ
ФИНАНСОВЫМИ ИНСТРУМЕНТАМИ КАК СПОСОБ
ИСКЛЮЧЕНИЯ КОРРУПЦИОГЕННОГО ФАКТОРА:
РОССИЙСКИЙ ОПЫТ ПРАВОВОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ**

В статье представлены результаты анализа практики последних лет развития российского законодательства в области установления запретов и ограничений по владению и пользованию иностранными финансовыми инструментами для лиц, замещающих государственные должности, государственных служащих и т.д. Выявлены объективные причины установления подобных запретов в российском законодательстве. Проведен анализ правового регулирования и оборота разных иностранных финансовых инструментов, а также оснований, по которым должностные лица могут стать их обладателями. Обосновывается сложность законодательного закрепления различных видов иностранных финансовых инструментов, исходя из их правовой природы. Определены проблемы надлежащего соблюдения запретов и ограничений даже при условии добросовестного поведения должностных лиц. Исследовано влияние всеобщей «цифровизации» на условия контроля за соблюдением установленных запретов. Подведены результаты исследований российского опыта внедрения законов и подзаконных актов последних лет, порождающих сложность соблюдения установленных запретов. Сделан прогноз перспективного развития российского законодательства в области установления запретов и ограничений по владению и пользованию иностранными финансовыми инструментами с учетом выявленных сложностей последних лет.

Ключевые слова: иностранные финансовые инструменты, цифровой рубль, цифровые финансовые активы, коррупция, должностное лицо.

Введение

С 2013 года в Российской Федерации действует федеральный закон от 7 мая 2013 года №79-ФЗ «О запрете отдельным категориям лиц открывать и иметь счета (вклады), хранить наличные денежные средства и ценности в иностранных банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, владеть и (или) пользоваться иностранными финансовыми инструментами» (далее – Закон №79-ФЗ). Несмотря на то, что введение его в силу было сопряжено с активным развитием российского антикоррупционного законодательства [1], в последние годы Закон №79-ФЗ обложен несколько иным контекстом как в связи с изменениями геополитической обстановки, так и по причине развития цифровизации гражданского оборота.

Представляет интерес российский опыт регулирования как правового режима иностранных финансовых инструментов, так и результативность исключения коррупциогенных факторов деятельности лиц, занимающих государственные должности и т.д., «подпадающих» под действие установленных запретов и ограничений.

Материалы и методы

Теоретический анализ специальной литературы по проблеме исследования; анализ действующего российского законодательства, регулирующего как прохождение государственной (муниципальной) службы, так и оборот различных финансовых инструментов; наблюдение; анализ и обобщение опыта (в т.ч. в ходе проведения курсов дополнительного профессионального обучения российских государственных и муниципальных служащих).

Результаты и обсуждение

Основой для установления запретов и ограничений определенному кругу лиц является действующая Конституция Российской Федерации, поскольку после внесения поправок в 2020 году многие антикоррупционные нормы федеральных законов «повысили статус до уровня конституционных» [2].

Действие Закона №79-ФЗ было распространено фактически на всех лиц, как замещающих государственные должности всех уровней Российской Федерации (включая судей [3], и на лиц, замещающих должности глав муниципальных образований и «муниципальных» депутатов, должности в Центробанке, государственные корпорациях и публично-правовых

компаниях и иных организаций, созданных государством [4]. Также действие закона распространялось на супругов и несовершеннолетних детей указанных лиц (что является, по сути, распространенной практикой при установлении подобных запретов).

Кроме того, позже был принят отдельный указ Президента РФ от 10 декабря 2020 г. № 778 «О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», предусматривающий более четкий механизм отчетности указанных лиц в сфере обладания финансовыми инструментами.

Поскольку в последнее время наращивает обороты цифровизация рынка ценных бумаг и сопутствующих сфер гражданского оборота, хотелось бы обратить особое внимание именно на запрет владения и пользования иностранными финансовыми инструментами (далее – ИФИ). Это объясняется тем, что круг лиц, подпадающих под запрет, довольно широк, но при этом Закон №79-ФЗ делает особое указание на то, что под запретом находится как прямое, так и косвенное (через третьих лиц) владение ИФИ. Очевидно, что именно приобретение ИФИ является максимально упрощенным способом присвоения имущественных ценностей.

Любопытно, что фактически до принятия 28 декабря 2016 г. федерального закона № 505-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части определения понятия «иностранные финансовые инструменты» понятие ИФИ законодательно определено не было. Его упоминание содержалось в подзаконном акте (приказе Федеральной службы по финансовым рынкам от 23 октября 2007 г. № 07-105/пз-н «Об утверждении Положения о квалификации иностранных финансовых инструментов в качестве ценных бумаг») еще с 2007 года, но определение ИФИ там отсутствовало, так как целью документа было закрепление порядка отнесения некоторых видов ИФИ к ценным бумагам для упрощения правового регулирования.

Фактически к ИФИ с точки зрения российского законодательства относятся как ценные бумаги, так и иные финансовые инструменты (юридически приравненные к ним), которым в соответствии с международным стандартом «Ценные бумаги – Международная система идентификации ценных бумаг (международные идентификационные коды ценных бумаг (ISIN)», утвержденным международной организацией по стандартизации, присвоен код ISIN.

Для контроля соблюдения запрета владения и пользования ИФИ достаточно зафиксировать его принадлежность соответствующему эмитенту.

Сделать это несложно, поскольку структура ISIN-кода определяется стандартом ISO 6166. Первые два символа (префикс) – это буквы, определяющие код страны эмитента, например, для России это RU, для Казахстана – KZ. При этом ISIN-коды любого ИФИ можно в любой момент проверить, например, на официальном сайте ISIN в сети Интернет (<https://www.isin.org>). Сегодня практика контроля за соблюдением требований практически сложилась даже за пределами непосредственного действия Закона №79-ФЗ (например, применительно к военнослужащим) [5][6].

При этом не бывает правил без исключений. Еврооблигации, выпущенные Минфином России или российскими эмитентами, не относятся к иностранным финансовым инструментам, поскольку их эмитентом не является нерезидент и (или) иностранная структура без образования юридического лица. Они не подпадают под определение, установленное Законом № 79-ФЗ. Таким образом, российский гражданский служащий вправе приобретать такие ценные бумаги, несмотря на то обстоятельство, что их ISIN-код не начинается на RU. Зато приобретение иностранной депозитарной расписки, удостоверяющей право собственности на определенное количество ценных бумаг российского эмитента, а также приобретение российской депозитарной расписки, удостоверяющей право собственности на определенное количество ценных бумаг иностранных эмитентов, приводит к нарушению запрета, предусмотренного Законом № 79-ФЗ [7].

Говоря об иных векторах ограничений, стоит отметить, что необходимость уточнения регулирования породила сама правоприменительная практика. Например, ранее доля в уставном капитале иностранной организации не являлась ИФИ. Сложилась ситуация, когда для лиц, замещающих отдельные должности, владение акциями иностранного акционерного общества (как ценными бумагами) было запрещено, а владение долей в уставном капитале иностранного общества с ограниченной ответственностью разрешено, что само по себе абсурдно. В результате Закон №79-ФЗ был призван устранить сложившиеся пробелы и коллизии.

Российскому законодателю пришлось учесть особенности правового регулирования в зарубежных правовых порядках. В частности, это пришлось сделать при отнесении к ИФИ ценных бумаг и относящихся к ним финансовых инструментов нерезидентов и (или) иностранных структур без образования юридического лица. Относительно статуса «нерезидентов» никогда вопросов не возникало, поскольку федеральный закон от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» содержит весьма четкие критерии. Для определения же понятия организации «без образования юридического лица» приходится проводить параллели с дефиницией

ст. 11 Налогового кодекса РФ, поскольку в российском гражданском законодательстве такие организации не являются правосубъектными.

Исходя из этих нюансов, ИФИ стали признаваться не только ценные бумаги, но и доли участия (паи) иностранных организаций, зарегистрированных в своей стране в качестве юридических лиц, а также доли в имуществе так называемых «иностраннх структур без образования юридического лица», поскольку с точки зрения установленных запретов такие «доли участия» предоставляли для государственных служащих возможность бесконтрольного извлечения прибыли, что, соответственно, порождало конфликт интересов.

Отдельного внимания в законодательстве заслужили так называемые «договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами», закрепленные в таком качестве в п.п.23 ст. 2 федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг». Без лишних подробностей стоит уточнить, что условия данных договоров формулируются, исходя из вероятностного изменения внешних условий, рыночных цен, а также в зависимости от наступления заранее обусловленных обстоятельств, в отношении которых неизвестно, наступят они или нет, на момент заключения договора. «Производность» такого договора как финансового инструмента порождается его сущностной рисковостью (алеаторностью), что не дает возможности предугадать последствия включения должностного лица в данный договор в качестве стороны с точки зрения финансовых последствий.

На фоне вышеперечисленных ИФИ элементарным выглядит запрет на участие в качестве учредителя и (или) бенефициара в доверительном управлении имуществом, если оно было учреждено в соответствии с законодательством иностранного государства. Такие договоры также являются ИФИ. Возникает вопрос: каким образом, например, государственный служащий сможет стать подобным учредителем, будучи осведомленным о подобном запрете? Основой для ответа являются особенности применения наследственного права с иностранным элементом. Государственный служащий может выступить универсальным правопреемником при наследовании за физическим лицом – учредителем доверительного управления, если оно являлось иностранным гражданином.

Примерно такая же ситуация складывается с заключением должностным лицом кредитных договоров с иностранными банками, которые также подпадают под запрет как ИФИ.

Базовым принципом надлежащего поведения такого наследника, получившего в результате принятия наследства имущественные и иные

объекты в прямое либо косвенное владение и(или) пользование, либо приобретшего статус учредителя (бенефициара, выгодоприобретателя и т.д.) в пределах установленного запрета, является устранение данной ситуации в течение шести месяцев со дня принятия наследства либо передачи ИФИ учредителю (бенефициару) путем возмездного либо безвозмездного отчуждения (передачи) этих объектов иным лицам.

Сложно представить себе, что должностное лицо, осведомленное о наличии запрета, станет умышленно приобретать «запрещенные» цифровые финансовые активы. Подвох кроется в условиях с виду безобидных видов инвестиционных вложений, предлагаемых сегодня российскими банками. Некоторые банковские продукты основаны на «автоматическом» инвестировании денежных средств клиента (должностного лица) в «инвестиционные портфели» банка. Если в этих «портфелях» будут временно либо постоянно задействованы «запрещенные» активы, то можно будет фиксировать факт нарушения российского законодательства о противодействии коррупции [8]. Поэтому государственным служащим и иным лицам, статус которых подпадает под установленные запреты, стоит обращать большее внимание на условия использования банками их денежных средств. В данном случае достаточно самого факта нарушения для возникновения основания привлечения к ответственности.

Примерно такие же риски возникают при владении государственными служащими инвестиционными паями паевых инвестиционных фондов (ПИФ), согласно федеральному закону от 29 ноября 2001 г.

№ 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах». Особенности состоят в том, что имущество, формирующее ПИФ, является общим имуществом владельцев инвестиционных паев и принадлежит им на праве общей долевой собственности. Поэтому при наличии в этом общем имуществе активов, способных повлечь конфликт интересов, аналогично можно будет зафиксировать нарушение государственным служащим установленных запретов.

Особого внимания в правовом режиме ИФИ заслуживают цифровые финансовые активы, выпущенные в иностранных информационных системах, а также цифровая валюта. Причиной этого внимания является интенсивное развитие «цифрового» законодательства, регулирующего эмиссию (выпуск) и оборот подобных активов как в России, так и за рубежом.

В российском законодательстве можно отметить несколько результатов этого процесса.

Во-первых, федеральным законом от 18 марта 2019 г. №34-ФЗ «О внесении изменений в части первую, вторую и статью 1124 части третьей

Гражданского кодекса Российской Федерации» в Гражданский кодекс Российской Федерации была введена новая статья 141.1 «Цифровые права», а статья 128 «Объекты гражданских прав» была дополнена новым объектом.

Во-вторых, вступил в силу федеральный закон от 31 июля 2020 г. № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», закрепивший соответствующие явления в российском праве.

В-третьих, федеральным законом от 24 июля 2023 г. № 339-ФЗ «О внесении изменений в статьи 128 и 140 части первой, часть вторую и статьи 1128 и 1174 части третьей Гражданского кодекса Российской Федерации» в Гражданский кодекс Российской Федерации было введено понятие «цифрового рубля», который обозначен как объект гражданского права и как альтернативное средство платежа.

В рамках исследуемой темы стоит обратить внимание на виды допустимых к обороту цифровых объектов, на которые тоже могут быть распространены соответствующие запреты и ограничения Закона №79-ФЗ. В частности, определение цифровой валюты как «совокупности электронных данных...» позволяет распространить его не только на легитимизированный ныне цифровой рубль, но и на разнообразные криптовалюты (включая стейблкоины, eMoney и т.д.), которые эмитированы частными лицами и имеют сомнительное обеспечение либо не имеют его вовсе (например, биткойн). Подобные криптоактивы отличаются тем, что их источник происхождения определить невозможно, что повышает риски обладания ими, а также фактически порождает риски нарушения как антикоррупционного, так и уголовного законодательства [9].

В итоге письмом Минтруда России от 16 декабря 2020 г. №18-2/10/В-12085 «О направлении информационного письма о возможности приобретения цифровых финансовых активов и цифровой валюты и владения ими отдельными категориями лиц» всем лицам, на которые распространял свои запреты Закон №79-ФЗ, также было запрещено владеть и пользоваться любой цифровой валютой вне зависимости от страны выпуска (кроме, естественно, российского цифрового рубля).

Подобное нарушение, по сути, представляет собой результат бездействия должностного лица, не предпринявшего в установленные сроки мер по устранению сложившейся ситуации. Если говорить о последствиях нарушения установленных запретов, то при обнаружении и рассмотрения ситуации на комиссии по соблюдению требований к служебному поведению и урегулированию конфликта интересов, как правило, принимается решение

в досрочном прекращении полномочий соответствующего должностного лица и увольнении [10].

Безусловно, законодатель при введении в действие Закона №79-ФЗ предусматривал сроки и переходные период для устранения ситуаций, сложившихся до вступления закона в силу. Но, тем не менее, антироссийские санкции и ограничения, связанные с запретами пересечения границы иностранного государства, отключение системы SWIFT и т.д. в некоторых случаях не дали возможности для своевременного устранения нарушения, сделав его фактически длящимся, но ненаказуемым. С определенной точки зрения это справедливо, и в Законе №79-ФЗ закрепили норму, согласно которой при возникновении внешних и объективно непреодолимых препятствий установленные требования должны быть выполнены в течение трёх месяцев со дня прекращения (устранения) этих препятствий. Кроме того, такой же трёхмесячный срок для устранения проблемных ситуаций предусмотрен для лиц, претендующих на замещение (занятие) тех должностей, для которых установлены запреты.

Поскольку разновидностей запретов много, а возможности централизованного контроля ограничены, информация, позволяющая выявить нарушения, может быть предоставлена не только правоохранительными и иными государственными органами, но также представителями Общественной палаты РФ и средствами массовой информации. С точки зрения обеспечения государственной безопасности (ради чего и вводились запреты) данный механизм кажется вполне оправданным.

Выводы

На современном этапе развития глобальных межгосударственных отношений, в сложных условиях мирового политического и экономического кризисов проблемы обеспечения независимого поведения должностных лиц, лиц, занимающих государственные должности и иных лиц, выступающих прямо либо косвенно от имени государства, решаются сложно. Запреты и ограничения в сфере пользования иностранными финансовыми инструментами являются лишь одним из способов исключить коррупционные проявления в сфере государственного управления. Тем не менее, в сложившихся условиях развития цифрового оборота как правовое регулирование, так и правоприменение является затруднительным, поскольку информация об обороте подобных объектов является условно закрытой.

Действующее российское законодательство находится в начальной стадии становления правового регулирования в этом вопросе. Например, только в 2024 году, согласно «Методическим рекомендациям Министерства труда РФ по вопросам представления сведений о доходах, расходах, об

имуществе и обязательствах имущественного характера и заполнения соответствующей формы справки в 2024 году (за отчетный 2023 год)», при заполнении справки о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера стало необходимо указывать сведения о владении российским цифровым рублем. Поэтому стоит ожидать, что в ближайшие годы законодательство в сфере регулирования оборота иностранных финансовых инструментов будет продолжать свою трансформацию в направлении повышения эффективности.

СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ

1 Авдийский, В. И. Отношение государственных служащих к исполнению запретов, установленных законодательством / В. И. Авдийский, А. В. Иванов, О. В. Кузнецов // Управленческие науки. – 2014. – №1 (10). [Электронный ресурс]. – URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/otnoshenie-gosudarstvennyh-sluzhaschih-k-ispolneniyu-zapretov-ustanovlennyh-zakonodatelstvom> (Дата обращения: 30.04.2024).

2 Соколова, О. С. Новеллы Конституции РФ в сфере противодействия коррупции / О. С. Соколова // Административное и муниципальное право. – 2020. – № 6. – С. 1-9. – <https://doi.org/10.7256/2454-0595.2020.6.33634>.

3 Гейнце, О. В. О владении ценными бумагами судьями Российской Федерации / О. В. Гейнце, Д. Н. Курочкин // Судья. – 2024. – № 4 (160). – С. 55-64. – https://doi.org/10.52433/18178170_2024_04_55.

4 Запрет на совершение финансовых операций с иностранными контрагентами и его распространение на депутатов региональных парламентов / И. А. Дамм, А. Н. Тарбагаев, О. В. Роньжина // Вестник Санкт-Петербургского университета. Право. – 2021. – Т. 12, № 4. – С. 949–964. – <https://doi.org/10.21638/spbu14.2021.409>.

5 Абакумова, Е. Б. Антикоррупционное регулирование инвестиционной деятельности военнослужащих на рынке ценных бумаг / Е. Б. Абакумова // Вестник Восточно-Сибирского института МВД России. – 2022. – № 3(102). – С. 253–263. – <https://doi.org/10.55001/2312-3184.2022.11.96.022>.

6 Кокоулин, А. В. О некоторых вопросах правового регулирования профилактики коррупции в органах федеральной службы безопасности / А. В. Кокоулин, В. В. Кичигин // Право в Вооруженных Силах – Военно-правовое обозрение. – 2020. – № 9(278). – С. 6–12.

7 Груздев, О. С. К вопросу о правовой природе депозитарных расписок и кредитных нот через призму производных финансовых инструментов / О. С. Груздев // Вестник Томского государственного университета. – 2017.

- №415. [Электронный ресурс]. – URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/k-voprosu-o-pravovoy-prirode-depozitarnyh-raspisok-i-kreditnyh-not-cherez-prizmu-proizvodnyh-finansovyh-instrumentov> (Дата обращения: 30.04.2024).

8 **Коржова, И. В.** Об инвестиционном портфеле российского криптоинвестора / И. В. Коржова // Право и государство: теория и практика. - 2022. – №4 (208). [Электронный ресурс]. – URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/ob-investitsionnom-portfele-rossiyskogo-kriptoinvestora> (Дата обращения: 30.04.2024).

9 **Усачева, Е. А.** Криптовалюта как предмет взятки и коммерческого подкупа : проблемы регулирования / Е. А. Усачева, А. Д. Филимонов // Искусство правоведения. – 2023. – № 1(5). – С. 80-91.

9 **Хазанов, С. Д.** Антикоррупционные запреты и ограничения в системе публичной службы как инструмент антикоррупционной политики : поиск оптимальной модели правового регулирования / С. Д. Хазанов // Актуальные проблемы научного обеспечения государственной политики Российской Федерации в области противодействия коррупции. – 2019. – №1. [Электронный ресурс]. – URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/antikorrupsionnye-zaprety-i-ogranicheniya-v-sisteme-publichnoi-sluzhby-kak-instrument-antikorrupsionnoi-politiki-poisk-optimalnoi> (Дата обращения: 30.04.2024).

REFERENCES

1 **Avdijskij, V. I.** Otnoshenie gosudarstvennyh sluzhashih k ispolneniyu zapretov, ustanovlennyh zakonodatelstvom [Attitude of civil servants to the implementation of prohibitions established by law] / V. I. Avdijskij, A.V. Ivanov, O. V. Kuznecov // Management Sciences. – No.1 (10). – 2014. [Electronic resource]. – URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/otnoshenie-gosudarstvennyh-sluzhaschih-k-ispolneniyu-zapretov-ustanovlennyh-zakonodatelstvom> (Access date: 30.04.2024).

2 **Sokolova, O. S.** Novelly Konstitucii RF v sfere protivodejstvii korrupcii [Novels of the Constitution of the Russian Federation in the field of combating corruption] / O. S. Sokolova // Administrative and municipal law. – No.6. – 2020. – P. 1–9. – <https://doi.org/10.7256/2454-0595.2020.6.33634>.

3 **Gejnec, O. V.** O vladenii cennymi bumagami sud'yami Rossijskoj Federacii [On the ownership of securities by judges of the Russian Federation] / O. V. Gejnec, D. N. Kurochkin // Judge. – No. 4 (160). – 2024. – P. 55–64. – https://doi.org/10.52433/18178170_2024_04_55.

4 **Zapret na sovershenie finansovyh operacij s inostrannymi kontragentami i ego rasprostranenie na deputatov regionalnyh parlamentov** [Prohibition of financial transactions with foreign counterparties and its extension to deputies of regional parliaments] / I. A. Damm, A. N. Tarbagaev, O. V. Ronzhina // Bulletin of St. Petersburg University. Law. – Vol. 12, No.4. – 2021. – P. 949-964. – <https://doi.org/10.21638/spbu14.2021.409>.

5 **Abakumova, E. B.** Antikorrupcionnoe regulirovanie investicionnoj deyatelnosti voennosluzhashih na rynke cennyh bumag [Anti-corruption regulation of investment activities of military personnel in the securities market]/ E. B. Abakumova // Bulletin of the East Siberian Institute of the Ministry of Internal Affairs of Russia. – No. 3(102). – 2022. – P. 253-263. – <https://doi.org/10.55001/2312-3184.2022.11.96.022>.

6 **Kokoulin, A. V.** O nekotoryh voprosah pravovogo regulirovaniya profilaktiki korruptcii v organah federalnoj sluzhby bezopasnosti [On some issues of legal regulation of the prevention of corruption in the federal security service] / A. V. Kokoulin, V. V. Kichigin // Law in the Armed Forces – Military Legal Review. – No.9(278). – 2020. — P. 6–12.

7 **Gruzdev, O. S.** K voprosu o pravovoj prirode depozitarnyh raspisok i kreditnyh not cherez prizmu proizvodnyh finansovyh instrumentov [On the issue of the legal nature of depository receipts and credit notes through the prism of derivative financial instruments] / O.S. Gruzdev // Bulletin of Tomsk State University. - No.415. – 2017. [Electronic resource]. – URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/k-voprosu-o-pravovoy-prirode-depozitarnyh-raspisok-i-kreditnyh-not-cherez-prizmu-proizvodnyh-financeovyh-instrumentov> (Data obrasheniya: 30.04.2024).

8 **Korzhova, I. V.** Ob investicionnom portfele rossijskogo kriptoinvestora [About the investment portfolio of a Russian crypto investor] /I. V. Korzhova // Law and state: theory and practice. – No.4 (208). – 2022. [Electronic resource] URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/ob-investitsionnom-portfele-rossijskogo-kriptoinvestora> (Access date: 30.04.2024).

9 **Usacheva, E. A.** Kriptovalyuta kak predmet vzyatki i kommercheskogo podkupa : problemy regulirovaniya [Cryptocurrency as a subject of bribery and commercial bribery : regulatory problems] / E. A. Usacheva, A. D. Filimonov // The art of jurisprudence. – No. 1(5). – 2023. – P. 80–91.

10 **Hazanov, S. D.** Antikorrupcionnye zaprety i ogranicheniya v sisteme publichnoy sluzhby kak instrument antikorrupcionnoy politiki : poisk optimalnoy modeli pravovogo regulirovaniya [Anti-corruption prohibitions and restrictions in the public service system as an instrument of anti-corruption policy : search for an optimal model of legal regulation] /S. D. Hazanov // Current problems of

scientific support of the state policy of the Russian Federation in the field of anti-corruption. – No.1. – 2019. [Electronic resource]. – URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/antikorrupsionnye-zaprety-i-ogranicheniya-v-sisteme-publichnoi-sluzhby-kak-instrument-antikorrupsionnoi-politiki-poisk-optimalnoi> (Access date: 30.04.2024).

Поступило в редакцию 29.04.24.

Поступило с исправлениями 02.05.24 .

Принято в печать 27.05.24.

**Е. А. Дорожinskая*

Сібір басқару институты – Ресей Федерациясы Президенті жанындағы Ресей халық шаруашылығы және мемлекеттік қызмет академиясының филиалы, Ресей Федерациясы, Новосибирск қ.

29.04.24 ж. баспаға түсті.

02.05.24 ж. түзетулерімен түсті.

27.05.24 ж. басып шығаруға қабылданды.

СЫБАЙЛАС ЖЕМҚОРЛЫҚ ФАКТОРЫН БОЛДЫРМАУДЫ ШЕТЕЛДІК ҚАРЖЫ ҚҰРАЛДАРЫН ПАЙДАЛАНУҒА ТЫЙЫМ САЛУДЫҢ ТӘСІЛІ РЕТІНДЕ: РЕСЕЙДІҢ ҚҰҚЫҚТЫҚ \ РЕТТЕУ ТӘЖІРИБЕСІ

Мақалада мемлекеттік лауазымдардағы адамдарға, мемлекеттік қызметшілерге және т.б. шетелдік қаржы құралдарын иеленуге және пайдалануға тыйым салулар мен шектеулер қою саласындағы Ресей заңнамасының соңғы жылдарындағы талдауы келтірілген. Ресей заңнамасында мұндай тыйым салудың объективті себептері анықталды. Әр түрлі шетелдік қаржы құралдарының құқықтық реттелуі мен айналымына, сондай-ақ лауазымды тұлғалардың оларды иеленуі мүмкін негіздеріне талдау жасалды. Шетелдік қаржы құралдарының әртүрлі түрлерін олардың құқықтық сипатына қарай заңнамалық бекітудің күрделілігі негізделді. Шенеуніктердің адал мінез-құлқы жағдайында да тыйым салулар мен шектеулерді тиісті түрде сақтау проблемалары анықталды. Жалпы «цифрландырудың» белгіленген тыйымдардың сақталуын бақылау шарттарына әсері зерттелді.

Белгіленген тыйымдарды сақтау қиындықтарын тудыратын соңғы жылдардағы заңдар мен заңға тәуелді актілерді енгізудегі ресейлік тәжірибені зерттеу нәтижелері шығарылды. Соңғы

жылдардагы анықталған қиындықтарды ескере отырып, шетелдік қаржы құралдарын иеленуге және пайдалануға тыйым салулар мен шектеулер қою саласындағы Ресей заңнамасының перспективалық дамуы туралы болжам жасалды.

Кілтті сөздер: шетелдік қаржы құралдары, цифрлық рубль, цифрлық қаржы активтері, сыбайлас жемқорлық, лауазымды тұлға

*E. A. Dorozhinskaya

Siberian Institute of Management – a branch of the Russian Presidential Academy of National Economy and Public Administration,
Russian Federation, Novosibirsk

Received 29.04.24.

Received in revised form 02.05.24.

Accepted for publication 27.05.24.

PROHIBITION OF THE USE OF FOREIGN FINANCIAL INSTRUMENTS AS A WAY TO ELIMINATE THE CORRUPTION FACTOR: RUSSIAN EXPERIENCE OF LEGAL REGULATION

The article presents an analysis of recent years of development of Russian legislation in the field of establishing prohibitions and restrictions on the ownership and use of foreign financial instruments for persons holding government positions, civil servants, etc. The objective reasons for the establishment of such prohibitions in Russian legislation have been identified. An analysis of the legal regulation and turnover of various foreign financial instruments, as well as the grounds on which officials can become their owners, has been carried out. The difficulty of legislating various types of foreign financial instruments is substantiated, based on their legal nature. The difficulties of proper compliance with prohibitions and restrictions even under the condition of conscientious behavior of officials are identified. The influence of general “digitalization” on the conditions for monitoring compliance with established prohibitions has been studied. The results of studies of Russian experience in implementing laws and regulations in recent years, which create difficulty in complying with established prohibitions, are summarized. A forecast is made for the future development of Russian legislation in the field of establishing prohibitions and restrictions on the ownership and use of foreign financial instruments, taking into account the identified difficulties in recent years.

Keywords: foreign financial instruments, digital ruble, digital financial assets, corruption, official.

Теруге 27.05.2024 ж. жіберілді. Басуға 28.06.2024 ж. қол қойылды.

Электронды баспа

1,06 Mb RAM

Шартты баспа табағы 9,28.

Таралымы 300 дана. Бағасы келісім бойынша.

Компьютерде беттеген: А. К. Мыржикова

Корректор: А. Р. Омарова

Тапсырыс № 4190

Сдано в набор 27.05.2024 г. Подписано в печать 28.06.2024 г.

Электронное издание

1,06 Mb RAM

Усл.п.л. 9,78. Тираж 300 экз. Цена договорная.

Компьютерная верстка А. К. Мыржикова

Корректор: А. Р. Омарова

Заказ № 4190

«Toraighyrov University» баспасынан басылып шығарылған

Торайғыров университеті

140008, Павлодар қ., Ломов к., 64, 137 каб.

«Toraighyrov University» баспасы

Торайғыров университеті

140008, Павлодар қ., Ломов к., 64, 137 каб.

8 (7182) 67-36-69

e-mail: kereku@tou.edu.kz

<https://vestnik.tou.edu.kz/>