

## О ПЕНСИОННОМ ОБЕСПЕЧЕНИИ В РЕСПУБЛИКЕ КАЗАХСТАН

### *Утративший силу*

Закон Республики Казахстан от 20 июня 1997 года № 136. Утратил силу Законом Республики Казахстан от 21 июня 2013 года № 105-V

Сноска. Утратил силу Законом РК от 21.06.2013 № 105-V, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 10 статьи 73 Закона № 105-V.

Внимание пользователей!

Для удобства пользования РЦПИ создано ОГЛАВЛЕНИЕ

Сноска. По всему тексту Закона: нумерация разделов заменена арабскими цифрами; слова "законодательство", "законодательству", "законодательства", "законодательные акты", "законодательным актом", "законодательных актов", "законодательными актами" дополнены словами "Республики Казахстан";

слова "компания", "компании", "компаний", "компанией", "компаниям", "компанию", "компаниями" заменены соответственно словами "организация, осуществляющая", "организации, осуществляющей", "организаций, осуществляющих", "организацией, осуществляющей", "организациям, осуществляющим", "организацию, осуществляющую", "организациями, осуществляющими";

слова "по управлению накопительными пенсионными активами" заменены словами "инвестиционное управление пенсионными активами" - Законом РК от 29.12.2002 N 369 (вводится в действие с 01.01.2003);

по всему тексту цифры "I", "II" заменить соответственно словами "первой", "второй" - Законом РК от 13.04.2005 N 40 (вводится в действие с 01.01.2005).

Сноска. По всему тексту слова "военная служба", "военной службы", "военной службе", "военную службу" заменены словами "воинская служба", "воинской службы", "воинской службе", "воинскую службу" в соответствии с Законом РК от 22.05.2007 N 255 (вводится в действие со дня его официального опубликования).

Сноска. По всему тексту слова "открытого", "открытым", "открытых", "открытый", "открытому" исключены Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

Настоящий Закон определяет правовые и социальные основы пенсионного обеспечения граждан в Республике Казахстан, регламентирует участие

государственных органов, физических и юридических лиц, независимо от форм собственности, в реализации конституционного права граждан на пенсионное обеспечение.

## РАЗДЕЛ 1

# ОСНОВЫ ПЕНСИОННОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ

## Глава 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

### Статья 1. Основные понятия, используемые в настоящем Законе

В настоящем Законе используются следующие основные понятия:

1) автоматизированная информационная система – программное обеспечение накопительного пенсионного фонда, необходимое для осуществления им учета пенсионных активов и накоплений на индивидуальном пенсионном счете и обеспечивающее надежность, сохранность и защиту информации от несанкционированного доступа;

2) утратил силу Законом РК от 10.07.2012 № 34-V (вводится в действие с 01.01.2013);

3) диверсификация – размещение пенсионных активов в различные финансовые инструменты с целью снижения риска их потерь в соответствии с требованиями, установленными уполномоченным органом;

4) контроль – возможность определять решения юридического лица, возникающая при наличии одного из следующих условий:

прямое или косвенное владение одним лицом самостоятельно либо совместно с одним или несколькими лицами более пятьюдесятью процентами долей участия в уставном капитале либо размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных обществом) акций юридического лица либо наличие возможности самостоятельно голосовать более пятьюдесятью процентами акций юридического лица;

наличие возможности у одного лица самостоятельно избирать не менее половины состава органа управления или исполнительного органа юридического лица;

включение финансовой отчетности юридического лица, за исключением финансовой отчетности специальной финансовой компании, созданной в соответствии с законодательством Республики Казахстан о проектном финансировании и секьюритизации, в финансовую отчетность юридического лица в соответствии с аудиторским отчетом;

наличие возможности одного лица самостоятельно либо совместно с одним

или несколькими лицами определять решения юридического лица в силу договора (подтверждающих документов) или иным образом в случаях, предусмотренных нормативным правовым актом уполномоченного органа;

5) печатное издание – периодические печатные издания, перечень которых определяется уполномоченным органом;

6) родительская организация – юридическое лицо, которое имеет контроль над другим юридическим лицом;

7) минимальная пенсия – минимальный размер пенсионных выплат, установленный законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год;

8) добровольные пенсионные взносы – деньги, вносимые вкладчиками по своей инициативе в накопительные пенсионные фонды в пользу получателя пенсионных выплат в порядке, определяемом законодательством Республики Казахстан и договором о пенсионном обеспечении за счет добровольных пенсионных взносов;

9) ставка добровольных пенсионных взносов – размер платежа в накопительный пенсионный фонд, определяемый договором о пенсионном обеспечении за счет добровольных пенсионных взносов;

10) вкладчик добровольных пенсионных взносов – физическое или юридическое лицо, осуществляющее за счет своих собственных средств добровольные пенсионные взносы в пользу получателя пенсионных выплат в соответствии с договором о пенсионном обеспечении за счет добровольных пенсионных взносов;

11) добровольные профессиональные пенсионные взносы – деньги, вносимые по своей инициативе вкладчиками в накопительные пенсионные фонды в пользу работников по перечню профессий, который определяется Правительством Республики Казахстан в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и договором о пенсионном обеспечении за счет добровольных профессиональных пенсионных взносов;

12) ставка добровольных профессиональных пенсионных взносов – размер платежа в накопительный пенсионный фонд, определяемый договором о пенсионном обеспечении за счет добровольных профессиональных пенсионных взносов и настоящим Законом;

13) вкладчик добровольных профессиональных пенсионных взносов – физическое или юридическое лицо, осуществляющее за счет своих собственных средств добровольные профессиональные пенсионные взносы в пользу работника в соответствии с договором о пенсионном обеспечении за счет добровольных профессиональных пенсионных взносов;

14) индивидуальный пенсионный счет – личный именной счет вкладчика (

получателя пенсионных выплат) в накопительном пенсионном фонде, на котором учитываются его обязательные либо добровольные пенсионные взносы или добровольные профессиональные пенсионные взносы, инвестиционный доход, пеня и иные поступления в соответствии с законодательством Республики Казахстан и с которого производятся пенсионные выплаты;

15) накопительный пенсионный фонд – юридическое лицо, осуществляющее деятельность по привлечению пенсионных взносов и пенсионным выплатам, а также деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан;

16) раздельный учет в накопительном пенсионном фонде – невключение пенсионных активов в бухгалтерский баланс накопительного пенсионного фонда как юридического лица;

17) косвенное владение (голосование) акциями накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, – возможность определять решения накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, или лиц, совместно являющихся крупным участником накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, через владение акциями (долями участия в уставном капитале) юридических лиц;

18) крупный участник накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, – физическое или юридическое лицо (за исключением случаев, когда таким владельцем является государство или национальный управляющий холдинг, а также случаев, предусмотренных настоящим Законом), которое в соответствии с письменным согласием уполномоченного органа может владеть прямо или косвенно десятью или более процентами размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, или иметь возможность:

голосовать прямо или косвенно десятью или более процентами голосующих акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами;

оказывать влияние на принимаемые накопительным пенсионным фондом или организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, решения в силу договора либо иным образом в порядке, определяемом нормативным правовым актом уполномоченного органа;

19) косвенное владение долями участия в уставном капитале либо владение (голосование) акциями юридического лица – возможность определять решения юридического лица, крупного участника юридического лица или лиц, совместно являющихся крупным участником юридического лица, через владение (голосование) акциями (долями участия в уставном капитале) других ю р и д и ч е с к и х л и ц ;

20) пенсия – совокупность пенсионных выплат из уполномоченной организации, накопительных пенсионных фондов;

21) пенсионные активы – деньги, ценные бумаги, иные финансовые инструменты, предназначенные для обеспечения и осуществления пенсионных выплат и переводов, а также изъятий из накопительных пенсионных фондов;

22) организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами, – юридическое лицо, осуществляющее инвестиционное управление пенсионными активами накопительных пенсионных фондов;

23) договор пенсионного аннуитета – договор страхования, согласно которому страхователь (получатель пенсионных выплат) обязуется передать страховой организации сумму пенсионных накоплений, а страховая организация обязуется осуществлять страховые выплаты в пользу страхователя (получателя пенсионных выплат) пожизненно или в течение определенного периода времени;

24) пенсионные накопления – деньги вкладчика (получателя пенсионных выплат), учитываемые на его индивидуальном пенсионном счете, включающие обязательные пенсионные взносы, добровольные пенсионные взносы и добровольные профессиональные пенсионные взносы, инвестиционный доход, пеню, иные поступления в соответствии с договорами, настоящим Законом, законодательством Республики Казахстан;

25) реальная стоимость пенсионных накоплений – номинальная стоимость пенсионных накоплений, скорректированная на индекс потребительских цен, исчисляемый уполномоченным органом в области государственной статистики;

26) договор о пенсионном обеспечении – договор, заключаемый накопительным пенсионным фондом, с одной стороны, и вкладчиком и (или) получателем пенсионных выплат, с другой стороны, об установлении, изменении или прекращении правоотношений, связанных с пенсионными взносами, накоплениями и получением выплат;

27) пенсионные выплаты из уполномоченной организации – выплаты денег физическим лицам, имеющим трудовой стаж не менее шести месяцев по состоянию на 1 января 1998 года, осуществляемые пропорционально трудовому стажу; накопительных пенсионных фондов – выплаты пенсионных накоплений получателям пенсионных выплат;

28) получатель пенсионных выплат (далее – получатель) – физическое лицо, которому назначены пенсионные выплаты из уполномоченной организации и (или) имеющее право на получение пенсионных выплат из накопительного пенсионного фонда ;

29) инвестиционная декларация - документ, определяющий перечень объектов инвестирования, цели, стратегии, условия и ограничения инвестиционной деятельности в отношении пенсионных активов, условия хеджирования и диверсификации пенсионных активов;

30) инвестиционный доход – деньги, полученные в результате инвестирования пенсионных активов накопительных пенсионных фондов;

31) инвестиционный портфель – совокупность финансовых инструментов, входящих в состав пенсионных активов;

32) банк-кастодиан – банк, осуществляющий деятельность по фиксации и учету прав по ценным бумагам, хранению документарных ценных бумаг и учету денег клиента ;

33) кастодиальный договор – договор об ответственном хранении и учете ценных бумаг и денег, заключаемый банком-кастодианом и его клиентом;

34) государственная базовая пенсионная выплата – ежемесячная денежная выплата, предоставляемая гражданам Республики Казахстан по достижении пенсионного возраста, установленного настоящим Законом;

35) обязательные пенсионные взносы – деньги, вносимые в соответствии с настоящим Законом в накопительные пенсионные фонды в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан;

35-1) задолженность по обязательным пенсионным взносам – исчисленные, удержанные (начисленные) и не перечисленные в накопительные пенсионные фонды обязательные пенсионные взносы;

36) агент по уплате обязательных пенсионных взносов (далее – агент) – физическое или юридическое лицо, включая иностранное юридическое лицо, осуществляющее деятельность в Республике Казахстан через постоянное учреждение, а также филиалы, представительства иностранных юридических лиц, исчисляющее, удерживающее (начисляющее) и перечисляющее обязательные пенсионные взносы в порядке, определяемом законодательством Республики Казахстан ;

37) ставка обязательных пенсионных взносов – размер платежа в накопительный пенсионный фонд, выраженный в процентном отношении к доходу вкладчика, принимаемому для исчисления пенсионных взносов;

38) вкладчик обязательных пенсионных взносов – физическое лицо, заключившее договор о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов и имеющее индивидуальный пенсионный счет в

накопительном пенсионном фонде;

39) безупречная деловая репутация – наличие фактов, подтверждающих профессионализм, добросовестность, отсутствие неснятой или непогашенной судимости;

40) центральный исполнительный орган – государственный орган, осуществляющий регулирование в сфере социальной защиты населения;

41) органы, назначающие пенсионные выплаты из Центра, – уполномоченные государственные органы;

42) пруденциальный норматив – устанавливаемые законодательством Республики Казахстан экономические требования для обеспечения финансовой устойчивости накопительного пенсионного фонда и организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами;

43) страховая организация (страховщик) – юридическое лицо, осуществляющее деятельность по заключению и исполнению договоров страхования в отрасли «страхование жизни» на основании соответствующей лицензии уполномоченного органа;

44) выкупная сумма – сумма денег, которую имеет право получить от страховой организации страхователь (получатель) при досрочном расторжении договора пенсионного аннуитета;

45) уполномоченный орган - Национальный Банк Республики Казахстан;

46) уполномоченная организация (далее – Центр) – республиканское государственное казенное предприятие, созданное по решению Правительства Республики Казахстан;

47) аффилированные лица – физические или юридические лица (за исключением государственных органов, осуществляющих контрольные и надзорные функции в рамках предоставленных им полномочий, и национального управляющего холдинга), имеющие возможность прямо и (или) косвенно определять решения и (или) оказывать влияние на принимаемые друг другом (одним из лиц) решения, в том числе в силу заключенной сделки. Наличие национального управляющего холдинга в составе акционеров накопительного пенсионного фонда не является основанием для определения аффилированными по отношению друг к другу лиц.

**Сноска. Статья 1 в редакции Закона РК от 10.07.2012 № 34-V (порядок введения в действие см. ст. 2); с изменениями, внесенными законами РК от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012); от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

## **Статья 2. Право граждан на пенсионное обеспечение**

1. Граждане Республики Казахстан имеют право на пенсионное обеспечение в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

2. Иностранцы и лица без гражданства, постоянно проживающие на территории Республики Казахстан, пользуются правом на пенсионное обеспечение наравне с гражданами Республики Казахстан, если иное не предусмотрено законами и международными договорами.

**Сноска. В статью 2 внесены изменения - Законом РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.).**

### **Статья 3. Законодательство Республики Казахстан о пенсионном обеспечении**

1. Законодательство Республики Казахстан о пенсионном обеспечении основывается на Конституции Республики Казахстан и состоит из настоящего Закона, иных нормативных правовых актов Республики Казахстан.

2. Если международным договором, ратифицированным Республикой Казахстан, установлены иные правила, чем те, которые содержатся в настоящем Законе, применяются правила международного договора.

**Статья 4. (исключена - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.).**

### **Статья 5. Государственные гарантии по пенсионному обеспечению**

1. Государство гарантирует пенсионное обеспечение гражданам, вышедшим на пенсию до 1 января 1998 года, с сохранением установленного размера пенсионных выплат до 1 апреля 1999 года, в последующие периоды пенсионные выплаты будут осуществляться в соответствии с пунктом 4 статьи 13 настоящего Закона.

2. Государственная базовая пенсионная выплата осуществляется гражданам Республики Казахстан:

1) получающим пенсию до 1 января 1998 года;  
2) достигшим пенсионного возраста в соответствии со статьей 9 настоящего Закона;

3) военнослужащим, сотрудникам специальных государственных и правоохранительных органов, которым присвоены специальные звания, классные чины, а также лицам, права которых иметь специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, имеющим право на получение пенсионных выплат за выслугу лет.

Государственная базовая пенсионная выплата осуществляется независимо от получения пенсионных выплат из Центра и (или) из накопительных пенсионных фондов, а также государственного социального пособия по инвалидности.

Размер государственной базовой пенсионной выплаты ежегодно

устанавливается законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год с поэтапным приближением к прожиточному минимуму.

Выплата государственной базовой пенсионной выплаты осуществляется за счет бюджетных средств в порядке, определяемом Правительством Республики **К а з а х с т а н** .

При достижении пенсионного возраста в соответствии с пунктами 1-3 статьи 9 настоящего Закона государственные социальные пособия по случаю потери кормильца и по возрасту по желанию граждан могут быть заменены государственной базовой пенсионной выплатой в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

3. Повышение размеров пенсионных выплат из Центра производится ежегодно в порядке, определяемом Правительством Республики Казахстан.

4. Государство гарантирует пенсионное обеспечение гражданам, имеющим право на пенсию по выслуге лет и зарегистрировавшим это право до 1 января 1998 года в органах, назначающих и/или осуществляющих пенсионные выплаты, в этом случае им устанавливается пенсия, выплата которой начинается по оставлении должности. На назначенную пенсию распространяются условия пунктов 1 и 3 настоящей статьи и пункта 4 статьи 13 настоящего Закона.

**Сноска. Статья 5 с изменениями, внесенными законами РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.); от 16 ноября 1999 г. N 482 (вводится в действие с 1 января 2000 года); от 16 июня 2005 г. N 58 (порядок введения в действие см. ст.2 (прим. РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148); от 4 июля 2006 года N 148 (порядок введения в действие см. ст.2); от 06.01.2011 № 379-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 13.02.2012 № 553-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

## **Статья 6. Гарантия сохранности пенсионных накоплений**

**П р и м е ч а н и е            Р Ц П И !**

**Пункт 1 предусмотрен в редакции Закона РК от 20.11.2008 № 88-IV (вводится в действие с 01.01.2015).**

1. Государство гарантирует получателям сохранность обязательных пенсионных взносов в накопительных пенсионных фондах в размере фактически внесенных обязательных пенсионных взносов с учетом уровня инфляции на момент приобретения получателем права на пенсионные выплаты в порядке, определенном настоящим Законом и иными законодательными актами Республики Казахстан.

2. Гарантия сохранности пенсионных накоплений также обеспечивается посредством:

1) лицензирования деятельности накопительных пенсионных фондов по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат;

2) лицензирования деятельности организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами по инвестиционному управлению пенсионными активами;

2-1) лицензирования кастодиальной деятельности банков второго уровня;

3) установления пруденциальных нормативов для организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, и накопительных пенсионных фондов;

3-1) регулирования деятельности накопительных пенсионных фондов путем установления соответствующих норм и лимитов, обеспечивающих их финансовую устойчивость;

4) установления требований к учредителям, руководящим работникам и специалистам накопительных пенсионных фондов и организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, а также к размеру и составу их уставного капитала;

5) установления требования хранения накопительными пенсионными фондами денег и ценных бумаг исключительно в банке-кастодиане, не аффилированном с накопительным пенсионным фондом и организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами;

6) (исключен - N 58 от 16.06.2005 г. (прим.РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие Закона N 58 - от 4 июля 2006 года N 148);

7) ведения отдельного учета собственных средств и пенсионных активов накопительных пенсионных фондов, а также установления контроля за их целевым размещением;

8) (исключен - N 369 от 29.12.2002 г.)

9) установления требований по диверсификации и снижению рисков при размещении пенсионных активов;

10) введения ограничений на размеры комиссионных вознаграждений, получаемых накопительными пенсионными фондами;

11) обязательности ежегодного проведения аудита годовых финансовых отчетов накопительных пенсионных фондов и организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами;

12) регулярной финансовой отчетности накопительных пенсионных фондов и организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами перед соответствующими государственными органами в установленном законодательством Республики Казахстан порядке;

12-1) предоставления вкладчику и получателю информации о состоянии его пенсионных накоплений;

13) предоставления получателю возможности переводить свои пенсионные накопления из одного накопительного пенсионного фонда в другой, но не чаще двух раз в год;

14) добровольного страхования пенсионных накоплений в полном объеме или частично по выбору получателя;

15) создания системы страхования пенсионных активов.

**Сноска. Статья 6 с изменениями, внесенными законами РК от 05.04.1999 N 364 (вводится в действие с 01.04.1999); от 29.12.2002 N 369 (вводится в действие с 01.01.2003); от 20.12.2004 N 13 (вводится в действие с 01.01.2005); от 16.06.2005 N 58 (порядок введения в действие см. ст. 2); от 05.05.2006 N 139; от 19.03.2010 № 258-IV.**

### **Статья 6-1. Компетенция Правительства Республики Казахстан в сфере пенсионного обеспечения**

Правительство Республики Казахстан в сфере пенсионного обеспечения:

1) разрабатывает основные направления государственной политики в сфере пенсионного обеспечения и организует их осуществление;

2) утверждает правила осуществления государственной базовой пенсионной выплаты за счет бюджетных средств, а также назначения и осуществления пенсионных выплат из Центра;

3) утверждает порядок и сроки исчисления, удержания (начисления) и перечисления обязательных пенсионных взносов;

4) утверждает правила изъятия и перечисления в бюджет сумм обязательных пенсионных взносов, дополнительно установленных для судей, в случае освобождения судьи от должности по отрицательным мотивам;

5) утверждает правила осуществления пенсионных выплат из пенсионных накоплений, сформированных за счет обязательных пенсионных взносов, добровольных профессиональных пенсионных взносов из накопительных пенсионных фондов, и методику осуществления расчета размера пенсионных выплат по графику;

6) утверждает правила перевода пенсионных накоплений из нескольких накопительных пенсионных фондов в один при наличии у вкладчика (получателя) двух и более договоров о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов с различными накопительными пенсионными фондами;

7) выполняет иные функции, возложенные на него Конституцией Республики Казахстан, настоящим Законом, иными законами Республики Казахстан и актами Президента Республики Казахстан.

**Сноска. Глава 1 дополнена статьей 6-1 в соответствии с Законом РК от**

04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

## Статья 6-2. Компетенция центрального исполнительного органа в области социальной защиты населения

Центральный исполнительный орган в области социальной защиты населения :

1) разрабатывает перечень профессий работников, в пользу которых вкладчиками за счет собственных средств осуществляются добровольные профессиональные пенсионные взносы;

2) разрабатывает порядок ежегодного повышения размеров пенсионных выплат из Центра;

3) разрабатывает перечень работ в учреждениях судебно-медицинской экспертизы, в патологоанатомических отделениях лечебных учреждений для льготного исчисления трудового стажа для назначения пенсий из Центра в полutorном размере;

4) разрабатывает список сезонных отраслей промышленности, работа в которых в течение полного сезона засчитывается в стаж для назначения пенсии за год работы;

5) разрабатывает список № 1 производств, работ, профессий, должностей и показателей для исчисления размера пенсионных выплат из Центра;

6) разрабатывает правила формирования базы данных вкладчиков (получателей) по обязательным пенсионным взносам и единого списка физических лиц, заключивших договор о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов;

7) разрабатывает правила взаиморасчетов по обязательствам накопительных пенсионных фондов, возникших при переводе пенсионных накоплений вкладчиков (получателей);

8) разрабатывает порядок и сроки исчисления, удержания (начисления) и перечисления обязательных пенсионных взносов в накопительные пенсионные фонды;

9) разрабатывает правила перечисления обязательных пенсионных взносов, удержанных и не перечисленных агентами с доходов бывших работников, место нахождения которых не известно, в связи с отсутствием по состоянию на 1 января 2005 года социального индивидуального кода и (или) регистрационного номера налогоплательщика, и (или) пенсионного договора с накопительным пенсионным фондом;

10) разрабатывает правила определения ежемесячного дохода, принимаемого для исчисления добровольных профессиональных пенсионных взносов;

11) разрабатывает правила осуществления пенсионных выплат из

пенсионных накоплений, сформированных за счет обязательных пенсионных взносов, добровольных профессиональных пенсионных взносов из накопительных пенсионных фондов, и методику осуществления расчета размера пенсионных выплат по графику;

12) разрабатывает правила перевода пенсионных накоплений из нескольких накопительных пенсионных фондов в один при наличии у вкладчика (получателя) двух и более договоров о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов с различными накопительными пенсионными фондами;

13) разрабатывает правила перевода пенсионных накоплений вкладчика (получателя) за счет обязательных пенсионных взносов из одного накопительного пенсионного фонда в другой посредством электронных терминалов;

14) разрабатывает правила представления накопительными пенсионными фондами Центру сведений о заключенных и прекративших действие с вкладчиками (получателями) договорах о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов с использованием электронного документооборота;

15) разрабатывает правила взимания комиссионного вознаграждения накопительными пенсионными фондами;

16) осуществляет иные полномочия, предусмотренные настоящим Законом, иными законами Республики Казахстан, актами Президента Республики Казахстан и Правительства Республики Казахстан.

**Сноска. Глава 1 дополнена статьей 6-2 в соответствии с Законом РК от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

### **Статья 6-3. Компетенция уполномоченного органа**

Уполномоченный орган:

1) разрабатывает и утверждает нормативные правовые акты в части регулирования и надзора финансового рынка и финансовых организаций;

2) осуществляет иные функции, предусмотренные настоящим Законом, иными законами Республики Казахстан и актами Президента Республики Казахстан.

**Сноска. Глава 1 дополнена статьей 6-3 в соответствии с Законом РК от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

## **РАЗДЕЛ 2**

### **ПЕНСИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ИЗ ЦЕНТРА**

## **Глава 2. ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ПЕНСИОННЫХ ВЫПЛАТ ИЗ ЦЕНТРА**

### **Статья 7. Право на получение пенсионных выплат из Центра**

Гражданам гарантировано право на получение пенсионных выплат из Центра при наступлении установленных настоящим Законом условий.

Пенсионерам, достигшим пенсионного возраста, предоставляется право переназначения пенсий, назначенных им по выслуге лет до 1 января 1998 года.

**Сноска. В статью 7 внесены изменения - Законом РК от 4 января 2002 г. N 278.**

### **Статья 8. Категории граждан, имеющих право на получение выплат из Центра**

1. Пенсионные выплаты из Центра осуществляются следующим категориям граждан:

1) получающим пенсию до 1 января 1998 года;

2) достигшим пенсионного возраста в соответствии с пунктами 1-3 статьи 9 настоящего Закона и имевшим трудовой стаж не менее шести месяцев по состоянию на 1 января 1998 года, - в размере, пропорциональном имеющемуся трудовому стажу.

3) военнослужащим, сотрудникам специальных государственных и правоохранительных органов, которым присвоены специальные звания, классные чины, а также лицам, права которых иметь специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, имеющим право на получение пенсионных выплат за выслугу лет.

2. В случае смерти получателя пенсионных выплат из Центра, в том числе получателя государственной базовой пенсионной выплаты, его семье либо лицу, осуществившему погребение, выплачивается из Центра единовременная выплата на погребение в размере пятнадцатикратного месячного расчетного показателя.

3. В случае смерти получателя пенсионных выплат из Центра, являвшегося участником или инвалидом Великой Отечественной войны, его семье либо физическому или юридическому лицу, осуществившему погребение, выплачивается из Центра единовременная выплата на погребение в размере тридцатипятикратного месячного расчетного показателя.

**Сноска. Статья 8 с изменениями, внесенными Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.); от 16 июня 2005 г. N 58 (порядок введения в действие см. ст.2 (прим.РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148); от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст.2 ); от 06.01.2011 № 379-IV (вводится в действие по**

истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 13.02.2012 № 553-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

### **Статья 9. Назначение пенсионных выплат из Центра**

1. Назначение пенсионных выплат из Центра производится:

- с 1 января 1998 года - мужчинам по достижении 61 года, женщинам по достижении 56 лет;
- с 1 июля 1998 года - мужчинам по достижении 61,5 года, женщинам по достижении 56,5 года;
- с 1 июля 1999 года - мужчинам по достижении 62 лет, женщинам по достижении 57 лет;
- с 1 июля 2000 года - мужчинам по достижении 62,5 года, женщинам по достижении 57,5 года;
- с 1 июля 2001 года - мужчинам по достижении 63 лет, женщинам по достижении 58 лет.

2. Граждане, проживавшие в зонах чрезвычайного и максимального радиационного риска в период с 29 августа 1949 года по 5 июля 1963 года, не менее 10 лет, в соответствии с Законом Республики Казахстан "О социальной защите граждан, пострадавших вследствие ядерных испытаний на Семипалатинском испытательном ядерном полигоне" имеют право на назначение пенсии:

- мужчины - по достижении 50 лет при общем стаже работы не менее 25 лет;
- женщины - по достижении 45 лет при общем стаже не менее 20 лет.

3. Женщины, родившие 5 и более детей и воспитавшие их до восьмилетнего возраста, имеют право на пенсию по возрасту в полном объеме по достижении 50 лет с последующим увеличением указанного пенсионного возраста на 6 месяцев ежегодно, начиная с 1 июля 1998 года, но не более чем на 3 года в целом.

4. Пенсионные выплаты по возрасту в полном объеме из Центра назначаются по достижении возраста, установленного в пункте 1 настоящей статьи, следующим категориям граждан:

- 1) мужчинам - при наличии трудового стажа не менее 25 лет на 1 января 1998 года и мужчинам, из числа лиц, указанных в пункте 2 статьи 60 настоящего Закона, на момент увольнения со службы. При этом для лиц, указанных в пункте 2 статьи 60 настоящего Закона, в трудовой стаж засчитывается служба в период с 1 января 1998 года до момента увольнения со службы при условии, что обязательные пенсионные взносы в накопительные пенсионные фонды в данный период не производились;

- 2) женщинам - при наличии трудового стажа не менее 20 лет на 1 января 1998 года и женщинам, из числа лиц, указанных в пункте 2 статьи 60 настоящего

Закона, на момент увольнения со службы. При этом для лиц, указанных в пункте 2 статьи 60 настоящего Закона, в трудовой стаж засчитывается служба в период с 1 января 1998 года до момента увольнения со службы при условии, что обязательные пенсионные взносы в накопительные пенсионные фонды в данный период не производились.

5. Пенсионные выплаты по возрасту в неполном объеме назначаются категориям граждан, указанным в пункте 1 настоящей статьи, при отсутствии у них права на получение пенсионной выплаты в полном объеме из Центра, в зависимости от наличия у них фактического трудового стажа на 1 января 1998 года и лицам, указанным в пункте 2 статьи 60 настоящего Закона, на момент увольнения со службы.

6. Пенсионные выплаты по возрасту в неполном объеме рассчитываются в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, как доля от полной пенсии пропорционально имеющемуся трудовому стажу на 1 января 1998 года. При этом для лиц, указанных в пункте 2 статьи 60 настоящего Закона, в трудовой стаж засчитывается служба в период с 1 января 1998 года до момента увольнения со службы при условии, что обязательные пенсионные взносы в накопительные пенсионные фонды в данный период не производились.

**Сноска. В статью 9 внесены изменения - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.); Законом Республики Казахстан от 8 января 2003 года N 378; Законом РК от 19 декабря 2007 года N 9-IV (порядок введения в действие см. ст.2).**

#### **Статья 10. Период пенсионных выплат из Центра**

Пенсионные выплаты из Центра назначаются пожизненно и осуществляются по \_\_\_\_\_ месяц \_\_\_\_\_ смерти \_\_\_\_\_ включительно.

**Сноска. В статью 10 внесены изменения Законом РК от 4 июля 2006 года N 148 (порядок введения в действие см. ст.2).**

### **Глава 3. ТРУДОВОЙ СТАЖ ДЛЯ НАЗНАЧЕНИЯ ПЕНСИИ ИЗ ЦЕНТРА**

#### **Статья 11. Исчисление трудового стажа для назначения пенсии из Центра**

1. При исчислении трудового стажа для назначения пенсии из Центра **з а с ч и т ы в а ю т с я :**

- 1) работа по трудовым договорам, оплачиваемая физическими и юридическими \_\_\_\_\_ лицами ;
- 2 ) \_\_\_\_\_ воинская \_\_\_\_\_ служба ;
- 3) служба в специальных государственных и правоохранительных органах;
- 4) \_\_\_\_\_ государственная \_\_\_\_\_ служба ;

- 5) предпринимательская деятельность;
- 6) время ухода за инвалидом первой группы, одиноким инвалидом второй группы и пенсионером по возрасту, нуждающимся в посторонней помощи, а также престарелым, достигшим 80-летнего возраста;
- 7) время ухода за инвалидом в возрасте до 16 лет, пострадавшим от последствий атомных испытаний, экологических бедствий или зараженным вирусом иммунодефицита, либо больным СПИДом;
- 8) время ухода неработающей матери за малолетними детьми, но не более чем до достижения каждым ребенком возраста 3 лет, в пределах 12 лет в общей сложности;
- 9) время содержания под стражей, отбытия наказания в местах лишения свободы и ссылки граждан, необоснованно привлеченных к уголовной ответственности и репрессированных, но впоследствии реабилитированных;
- 10) время нахождения трудоспособных граждан на временно оккупированной территории бывшего СССР и лиц (независимо от возраста) на территории других государств в период Великой Отечественной войны, куда они были насильственно вывезены, содержания в фашистских концлагерях (гетто и других местах принудительного содержания в период войны), если в указанные периоды эти лица не совершили преступлений против Родины;
- 11) время нахождения на инвалидности неработающих инвалидов войны и приравненных к ним инвалидов;
- 12) период проживания за границей жен (мужей) работников бывших советских учреждений, учреждений Республики Казахстан и международных организаций, но не более 10 лет в общей сложности;
- 13) период проживания жен лиц офицерского состава, прапорщиков, мичманов, военнослужащих, проходящих службу по контракту, и военнослужащих сверхсрочной службы с мужьями в местностях, где отсутствовала возможность их трудоустройства по специальности, но не более 10 лет;
- 13-1) период проживания супруги (супруга) сотрудника специального государственного органа с последним в местностях, где отсутствовала возможность ее (его) трудоустройства по специальности, но не более 10 лет;
- 14) обучение в высших и средних специальных учебных заведениях, в училищах, школах и на курсах по подготовке кадров, повышению квалификации и переквалификации, в аспирантуре, докторантуре и клинической ординатуре, а также в очных высших и средних духовных учебных заведениях на территории Республики Казахстан и за ее пределами;
- 15) служба в военизированной охране, в органах специальной связи и горноспасательных частях, независимо от ведомственной подчиненности и

наличия специального или воинского звания;

16) иная работа, при условии уплаты отчислений на социальное страхование.

2. При льготном исчислении трудового стажа для назначения пенсии из Центра также засчитываются:

1) воинская служба в составе действующей армии в период боевых действий, в том числе при выполнении воинского долга, а также пребывание в партизанских отрядах и соединениях в период боевых действий, а также время нахождения на лечении в лечебных учреждениях вследствие военной травмы - в порядке, установленном для исчисления сроков этой службы при назначении пенсии за выслугу лет военнослужащим;

2) работа, в том числе в качестве вольнонаемного состава в воинских частях, и служба, кроме воинской службы, предусмотренной подпунктом 1) настоящего пункта, в годы Великой Отечественной войны - в двойном размере;

3) работа в городе Ленинграде в период его блокады в годы Великой Отечественной войны с 8 сентября 1941 года по 27 января 1944 года - в тройном размере;

4) время нахождения граждан в возрасте от 12 лет и старше в городе Ленинграде в период его блокады с 8 сентября 1941 года по 27 января 1944 года - в двойном размере;

5) время пребывания лиц на территории других государств в период Великой Отечественной войны, куда они были насильственно вывезены, а также время нахождения в фашистских концлагерях (гетто и других местах принудительного содержания в период войны), если в указанные периоды эти лица не совершили преступления против Родины, - в двойном размере;

6) время содержания под стражей, отбывания наказания в местах лишения свободы, ссылки, привлечения к принудительному труду с ограничением свободы, на спецпоселении и на принудительном лечении в психиатрических учреждениях граждан, незаконно привлеченных к уголовной ответственности, и репрессированных, впоследствии реабилитированных, - в тройном размере;

7) работа и воинская служба в районах, примыкающих к Семипалатинскому испытательному полигону, в период с 29 августа 1949 года по 5 июля 1963 года - в тройном размере, а с 6 июля 1963 года по 1 января 1992 года - в полуторном размере;

8) работа в противолепрозных и противочумных учреждениях, в инфекционных учреждениях по лечению лиц, зараженных вирусом иммунодефицита человека или больных СПИДом, - в двойном размере; в учреждениях судебно-медицинской экспертизы и в патологоанатомических отделениях лечебных учреждений - по перечню работ, утвержденному Правительством Республики Казахстан, - в полуторном размере;

9) работа на водном транспорте в течение полного навигационного периода засчитывается за год работы;

10) работа в течение полного сезона на предприятиях сезонных отраслей промышленности, независимо от их подведомственной подчиненности, - по списку, утвержденному Правительством Республики Казахстан, засчитывается в стаж за год работы.

**Сноска.** Статья 11 с изменениями, внесенными законами РК от 15 мая 2007 г. N 253; от 22 мая 2007 года N 255 (вводится в действие со дня его официального опубликования); от 13.02.2012 № 553-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

### **Статья 12. Подтверждение трудового стажа**

1. Трудовой стаж для исчисления пенсионных выплат из Центра за период до 1 января 1998 года подтверждается трудовой книжкой.

2. Трудовой стаж при отсутствии трудовой книжки или соответствующих записей в ней устанавливается на основании документов, подтверждающих сведения о работе либо на основании решения суда.

3. Трудовой стаж граждан, осуществлявших деятельность в соответствии с подпунктами 5) и 16) пункта 1 статьи 11 настоящего Закона, подтверждается документами об оплате страховых взносов в Пенсионный фонд Республики Казахстан, осуществленных до 1 января 1998 года.

**Сноска.** В статью 12 внесены изменения - Законом РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.).

## **Глава 4. ИСЧИСЛЕНИЕ ПЕНСИОННЫХ ВЫПЛАТ ИЗ ЦЕНТРА**

### **Статья 13. Исчисление размера пенсионных выплат из Центра**

1. Исчисление пенсионных выплат в полном объеме из Центра производится из расчета 60 процентов среднемесячного дохода, определяемого в соответствии со статьей 14 настоящего Закона.

2. Исчисление размера пенсионных выплат из Центра осуществляется исходя из среднемесячного дохода за любые три года подряд независимо от перерывов в работе с 1 января 1995 года.

Размер среднемесячного дохода за период с 1 января 1998 года, за исключением дохода, полученного в период работы в российских организациях комплекса "Байконур", устанавливается соответственно доходу, с которого осуществлялись обязательные пенсионные взносы в накопительные пенсионные фонды в порядке, определяемом центральным исполнительным органом в области социальной защиты населения.

2-1. Размер среднемесячного дохода за период с 1 января 1998 года лицам, работавшим в российских организациях комплекса "Байконур", устанавливается соответственно доходу, подтверждаемому справкой о доходах, выдаваемой работодателем.

Исчисление пенсионных выплат производится исходя из размера дохода, выплаченного в валюте Российской Федерации, по официальному курсу национальной валюты Республики Казахстан к иностранным валютам, установленному уполномоченным органом на день обращения за назначением пенсионных выплат.

3. Размер пенсионных выплат за каждый полный отработанный год до 1 января 1998 года сверх требуемого трудового стажа увеличивается на 1 процент, но не более 75 процентов от дохода, учитываемого для исчисления пенсии.

4. Максимальный размер пенсионных выплат, назначенных до 1 января 1998 года, за исключением размеров пенсионных выплат участникам и инвалидам Великой Отечественной войны, военнослужащим, сотрудникам органов внутренних дел, прокуратуры, бывшего Государственного следственного комитета Республики Казахстан и лицам, пенсия которым назначена до 1 января 1998 года на льготных условиях по списку N 1 производств, работ, профессий, должностей и показателей, утвержденных Правительством Республики Казахстан, и по результатам аттестации рабочих мест, не может превышать семьдесят пять процентов от тридцатидевятикратного месячного расчетного показателя, устанавливаемого законом о республиканском бюджете на соответствующий год.

**Сноска. Статья 13 с изменениями, внесенными законами РК от 05.04.1999 N 364 (вводятся в действие с 01.04.1999); от 16.11.1999 N 482 (вводятся в действие с 01.01.2000); от 29.12.2002 N 369 (вводятся в действие с 01.01.2003); от 11.12.2006 N 201 (вводятся в действие с 01.01.2007); от 24.12.2008 N 110-IV (вводятся в действие с 01.01.2009); от 02.12.2009 № 211-IV (вводятся в действие с 01.01.2010); от 15.12.2010 № 363-IV (вводятся в действие с 01.01.2011); от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

#### **Статья 14. Определение дохода для исчисления пенсионных выплат из Центра**

1. В доход для исчисления пенсионных выплат из Центра включаются все виды оплаты труда и иные доходы, перечень которых устанавливается Правительством Республики Казахстан.

2. Доход для исчисления пенсионных выплат за 3 года работы определяется путем деления общей суммы дохода за 36 календарных месяцев работы подряд на тридцать шесть.

3. Доход для исчисления пенсионных выплат из Центра не может превышать тридцатидевятикратного месячного расчетного показателя, устанавливаемого законом о республиканском бюджете на соответствующий год.

Сноска. Статья 14 с изменениями, внесенными законами РК от 19.12.2007 N 9-IV (порядок введения в действие см. ст.2); от 24.12.2008 N 110-IV (вводятся в действие с 01.01.2009); от 02.12.2009 № 211-IV (вводятся в действие с 01.01.2010); от 15.12.2010 № 363-IV (вводятся в действие с 01.01.2011).

## **Глава 5. НАЗНАЧЕНИЕ ПЕНСИОННЫХ ВЫПЛАТ ИЗ ЦЕНТРА**

### **Статья 15. Порядок обращения за назначением пенсионных выплат из Центра**

1. Заявление о назначении пенсионных выплат из Центра подается в Центр по месту жительства гражданина с приложением документов, подтверждающих стаж и доход, необходимых для начисления пенсионных выплат.

2. Назначение пенсионных выплат из Центра производится органом, назначающим пенсионные выплаты.

3. Орган, назначающий пенсионные выплаты, обязан давать разъяснения по вопросам назначения пенсий и оказывать содействие гражданам в оформлении соответствующих документов.

Сноска. В статью 15 с изменениями, внесенными законами РК от 05.04.1999 № 364 (вводится в действие с 01.04.1999; от 04.07.2006 № 148 (порядок введения в действие см. ст. 2); от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

### **Статья 16. Сроки рассмотрения документов для назначения пенсионных выплат из Центра**

1. Рассмотрение документов для назначения пенсионных выплат из Центра осуществляется органом, назначающим пенсионные выплаты, в течение десяти рабочих дней со дня представления документов.

2. Орган, назначающий пенсионные выплаты, не позднее пяти рабочих дней после вынесения соответствующего решения извещает о нем заявителя.

3. В случае отказа в назначении пенсионных выплат из Центра орган, назначающий пенсионные выплаты, обязан письменно мотивировать причины отказа и вернуть представленные документы заявителю.

4. Решение органа, назначающего пенсионные выплаты, может быть обжаловано в судебном порядке.

Сноска. В статью 16 внесены изменения - Законом РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.); от 4 июля 2006 года N 148 (порядок введения в действие см. ст.2).

## **Статья 17. Сроки назначения пенсионных выплат из Центра**

1. Пенсионные выплаты из Центра назначаются со дня обращения за назначением пенсии.

2. Днем обращения за назначением пенсионных выплат из Центра считается день одновременной подачи заявления и необходимых документов в Центр.

**Сноска. В статью 17 внесены изменения - Законом РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.); от 4 июля 2006 года N 148 (порядок введения в действие см. ст. 2).**

## **Глава 6. ПОРЯДОК ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ПЕНСИОННЫХ ВЫПЛАТ ИЗ ЦЕНТРА И УДЕРЖАНИЯ ИЗ НИХ**

### **Статья 18. Государственная монополия в сфере пенсионного обеспечения**

**Сноска. Заголовок статьи в редакции Закона РК от 10.07.2012 № 34-V (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).**

1. **Исключен Законом РК от 10.07.2012 № 34-V (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).**

2. Центр осуществляет следующие виды деятельности, относящиеся к государственной монополии:

1) организацию и осуществление выплат пенсий, пособий, единовременных и иных выплат в соответствии с законодательством Республики Казахстан;

1-1) **утратил силу Законом РК от 12.01.2012 № 538-IV (вводится в действие с 01.01.2013);**

2) **исключен Законом РК от 12.01.2007 № 224 (вводится в действие с 01.01.2012);**

2-1) формирование базы данных вкладчиков (получателей) по обязательным пенсионным взносам и единого списка физических лиц, заключивших договор о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов, в порядке, установленном Правительством Республики Казахстан;

2-2) определение размера обязательных пенсионных взносов, фактически внесенных вкладчиком на момент приобретения права на пенсионные выплаты, с учетом прогнозного уровня инфляции на следующий финансовый год;

3) персонифицированный учет обязательных пенсионных взносов;

4) перевод обязательных пенсионных взносов от агентов в накопительные пенсионные фонды;

4-1) возврат агенту обязательных пенсионных взносов лиц, не заключивших договора о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов и (или) не имеющих документа, подтверждающего присвоение индивидуального

идентификационного номера, и (или) в реквизитах которых допущены ошибки;

4-2) направление электронных уведомлений в накопительные пенсионные фонды о переводе пенсионных накоплений и осуществление перевода пенсионных накоплений вкладчиков (получателей), сформированных за счет обязательных пенсионных взносов, из одного накопительного пенсионного фонда в другой ;

4-3) оформление отказов во внесении сведений в единый список физических лиц, заключивших договор о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов, в случае, если в течение года вкладчик (получатель) дважды заключал договор о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов, а также в случае, установленном пунктом 4-1 статьи 45-2 настоящего Закона ;

4-4) взаиморасчеты по обязательствам накопительных пенсионных фондов, возникшим при переводе пенсионных накоплений вкладчиков (получателей), в порядке, установленном Правительством Республики Казахстан;

5) представление в уполномоченный орган, осуществляющий руководство в сфере обеспечения поступления налогов и других обязательных платежей в бюджет, реестров и платежных документов агентов по перечисленным на счет Центра и возвращенным агенту из Центра суммам обязательных пенсионных взносов ;

5-1) формирование макета дел получателей пенсий, пособий для назначения выплаты органом, назначающим пенсионные выплаты из Центра;

5-2) формирование централизованной базы данных и персонифицированный учет получателей пенсий, пособий и иных выплат;

5-3) переводы обязательных пенсионных взносов из накопительного пенсионного фонда в другой накопительный пенсионный фонд;

5-4) взаимодействие с агентами и накопительными пенсионными фондами по вопросам учета, перевода, возврата обязательных пенсионных взносов;

5-5) организацию мероприятий по обеспечению работоспособности единой информационной системы центрального исполнительного органа;

5-6) предоставление информационных услуг физическим и юридическим лицам по видам деятельности Центра с учетом требований законодательства Республики Казахстан по обеспечению сохранности тайны пенсионных накоплений ;

б) иные виды деятельности, предусмотренные законами Республики Казахстан .

3. Цены на товары (работы, услуги), производимые и (или) реализуемые субъектом государственной монополии, устанавливаются Правительством Республики Казахстан .

Сноска. Статья 18 в редакции Закона РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.); с изменениями, внесенными законами от 20 декабря 2004 г. N 13 (вводится в действие с 1 января 2005 г.); от 16 июня 2005 г. N 58 (порядок введения в действие см. ст.2 (прим.РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148); от 4 июля 2006 года N 148 (порядок введения в действие см. ст.2); от 12.01.2007 № 224 (вводится в действие с 01.01.2012); от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 12.01.2012 № 538-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 10.07.2012 № 34-V (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).

### **Статья 19. Порядок осуществления пенсионных выплат из Центра**

1. Пенсионные выплаты из Центра производятся за текущий месяц.
2. Работающие пенсионеры имеют право на получение пенсии в полном размере с учетом ограничений и случаев, предусмотренных пунктом 4 статьи 13 и статьями 60 настоящего Закона.
3. Пенсионные выплаты могут производиться по нотариально удостоверенной доверенности.
4. Порядок осуществления пенсионных выплат из Центра определяется Правительством Республики Казахстан.

Сноска. В статью 19 внесены изменения - Законом РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.); от 4 июля 2006 года N 148 (порядок введения в действие см. ст.2).

### **Статья 20. Получение пенсионных выплат за прошлое время**

1. Начисленные, но не востребованные получателем суммы пенсионных выплат выплачиваются за прошлое время, но не более чем за 3 года перед обращением за их получением.
2. Суммы пенсионных выплат, не полученные своевременно по вине органа, назначающего или осуществляющего пенсионные выплаты, выплачиваются за прошлое время без ограничения сроков.

### **Статья 21. Удержания из пенсии**

1. Удержания из пенсии могут производиться в порядке исполнительного производства, кроме случаев излишне выплаченных сумм пенсий вследствие ошибок при назначении пенсий, когда удержания производятся на основании заявления получателя пенсионных выплат, а также случаев удержания доходов осужденных, лишенных свободы.
2. Удержания из пенсии производятся из суммы, причитающейся к выплате.

3. Из пенсии не может быть удержано более 50 процентов от причитающейся к выплате суммы.

Сноска. В статью 21 внесены изменения - Законом РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.); от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.).

## **РАЗДЕЛ 3**

# **ПЕНСИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ИЗ НАКОПИТЕЛЬНЫХ ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ И СТРАХОВЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ**

## **Глава 7. ПЕНСИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ИЗ НАКОПИТЕЛЬНЫХ ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ**

Сноска. Заголовок с изменениями, внесенными Законом РК от 29.12.2002 N 369 (вводится в действие с 01.01.2003).

### **Статья 22. Уплата обязательных пенсионных взносов**

1. Обязательные пенсионные взносы в накопительные пенсионные фонды подлежат уплате вкладчиками обязательных пенсионных взносов по ставкам, определяемым настоящим Законом.

2. Вкладчик обязательных пенсионных взносов обязан выбрать для уплаты обязательных пенсионных взносов только один накопительный пенсионный фонд и заключить с ним договор о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов.

3. От уплаты обязательных пенсионных взносов в накопительные пенсионные фонды освобождаются лица, достигшие пенсионного возраста, в соответствии с пунктами 1-3 статьи 9 настоящего Закона.

3-1. От уплаты обязательных пенсионных взносов в накопительные пенсионные фонды освобождаются лица, имеющие инвалидность первой и второй групп, если инвалидность установлена бессрочно.

3-2. От уплаты обязательных пенсионных взносов в накопительные пенсионные фонды освобождаются военнослужащие, сотрудники правоохранительных органов, которым присвоены специальные звания, классные чины, лица, права которых иметь специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года:

- 1) которым назначены пенсионные выплаты до 1 января 1998 года;
- 2) которым назначены пенсионные выплаты из Центра в соответствии с подпунктом 1) пункта 1 статьи 61 настоящего Закона.

4. Обязательные пенсионные взносы уплачиваются в национальной валюте Республики Казахстан.

4-1. Удержанные (начисленные) обязательные пенсионные взносы перечисляются в Центр:

1) юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями (кроме применяющих специальные налоговые режимы для субъектов малого бизнеса и крестьянских или фермерских хозяйств), а также частными нотариусами, частными судебными исполнителями и адвокатами из доходов, выплаченных работникам, - не позднее 25 числа месяца, следующего за месяцем выплаты доходов;

2) индивидуальными предпринимателями (кроме применяющих специальные налоговые режимы для субъектов малого бизнеса на основе патента или упрощенной декларации и для крестьянских или фермерских хозяйств), а также частными нотариусами, частными судебными исполнителями и адвокатами в свою пользу - не позднее 25 числа месяца, следующего за отчетным;

3) крестьянскими или фермерскими хозяйствами, применяющими специальный налоговый режим, - в порядке и сроки, которые предусмотрены налоговым законодательством Республики Казахстан;

4) субъектами малого бизнеса, применяющими специальный налоговый режим на основе упрощенной декларации, - в срок, предусмотренный налоговым законодательством Республики Казахстан;

5) индивидуальными предпринимателями, применяющими специальный налоговый режим на основе патента, - в срок, предусмотренный налоговым законодательством Республики Казахстан для уплаты стоимости патента;

6) **исключен Законом РК от 30.06.2010 № 297-IV (вводится в действие с 01.01.2013)**;

7) Центром - не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за месяцем осуществления социальных выплат.

5. Контроль за полным и своевременным осуществлением уплаты обязательных пенсионных взносов и пени, начисленной в соответствии с пунктом 1 статьи 22-4 настоящего Закона, осуществляется налоговыми органами в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

6. Обязательные пенсионные взносы не могут быть уплачены в пользу других лиц.

7. Обязательные пенсионные взносы, удержанные и не перечисленные агентами с доходов бывших работников, место нахождения которых не известно, в связи с отсутствием по состоянию на 1 января 2005 года социального индивидуального кода и (или) регистрационного номера налогоплательщика, и (или) пенсионного договора с накопительными пенсионными фондами до 1

января 2014 года, перечисляются агентами вместе с пеней, начисленной до 1 января 2005 года, в бюджет в порядке, установленном Правительством Республики Казахстан.

При этом пеня, начисленная после 1 января 2005 года, подлежит списанию.

Перечисленные в бюджет суммы обязательных пенсионных взносов и пени могут быть истребованы бывшими работниками, а в случае их смерти или объявления умершими – наследниками в соответствии с гражданским законодательством Республики Казахстан.

8. По решению юридического лица-резидента его филиалы, представительства могут рассматриваться в качестве агентов.

Сноска. Статья 22 в редакции Закона РК от 29.12.2002 N 369(вводится в действие с 01.01.2003); с изменениями, внесенными законами РК от 13.12.2004 N 11 (вводятся в действие с 01.01.2005); от 13.04.2005 N 40 (вводятся в действие с 01.01.2005); от 16.06.2005 N 58 (порядок введения в действие см. ст. 2); от 12.01.2007 N 224 (вводится в действие с 01.01.2012); от 19.12.2007 N 9-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 10.12.2008 N 101-IV (вводятся в действие с 01.01.2009); от 02.04.2010 № 262-IV (вводятся в действие с 21.10.2010); от 30.06.2010 № 297-IV (вводится в действие с 01.01.2013); от 06.01.2011 № 379-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 21.07.2011 № 467-IV (вводятся в действие с 01.01.2009); от 12.01.2012 № 538-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

### **Статья 22-1. Ставка обязательных пенсионных взносов**

1. Обязательные пенсионные взносы, подлежащие уплате в накопительные пенсионные фонды, устанавливаются в размере десяти процентов от ежемесячного дохода работника, принимаемого для исчисления пенсионных взносов в порядке, определяемом Правительством Республики Казахстан. При этом ежемесячный доход, принимаемый для исчисления обязательных пенсионных взносов, не должен превышать семидесятипятикратный минимальный размер заработной платы, установленный законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год.

1-1. Для судей Республики Казахстан дополнительно устанавливаются обязательные пенсионные взносы в накопительные пенсионные фонды в размере десяти процентов от ежемесячного дохода судьи за счет средств

республиканского

бюджета.

При освобождении судьи от должности по отрицательным мотивам указанные взносы изымаются и перечисляются в республиканский бюджет.

2. Для адвокатов, частных судебных исполнителей, частных нотариусов, а также индивидуальных предпринимателей обязательные пенсионные взносы в свою пользу, подлежащие уплате в накопительные пенсионные фонды, устанавливаются в размере десяти процентов от заявляемого дохода, но не менее десяти процентов от минимального размера заработной платы и не выше десяти процентов от семидесятипятикратного минимального размера заработной платы, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, исчисляемые за каждый месяц налогового периода.

Для крестьянских или фермерских хозяйств, применяющих специальный налоговый режим, обязательные пенсионные взносы в пользу совершеннолетнего члена (участника) и главы крестьянского или фермерского хозяйства, подлежащие уплате в накопительные пенсионные фонды, устанавливаются в размере не менее десяти процентов от минимального размера заработной платы и не выше десяти процентов от семидесятипятикратного минимального размера заработной платы, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, исчисляемые за каждый месяц налогового периода. Обязательные пенсионные взносы в пользу совершеннолетних членов (участников) крестьянского или фермерского хозяйства подлежат исчислению и уплате с начала календарного года, следующего за годом достижения ими совершеннолетия.

Заявляемым доходом является доход, определяемый самостоятельно индивидуальным предпринимателем, адвокатом, частным судебным исполнителем и частным нотариусом для исчисления обязательных пенсионных взносов в накопительные пенсионные фонды в свою пользу.

3. Исключен постановлением Правительства РК от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

Сноска. Статья 22-1 в редакции Закона РК от 16.06.2005 N 58 (порядок введения в действие см. ст. 2); с изменениями, внесенными законами РК от 11.12.2006 N 201 (вводится в действие с 01.01.2007); от 22.02.2007 N 232 (вводится в действие с 01.01.2007); от 02.04.2010 № 262-IV (вводится в действие с 21.10.2010); от 24.03.2011 № 420-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 26.12.2012 № 61-V (вводится в действие с 01.01.2013); от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

## **Статья 22-2. Ставка добровольных пенсионных взносов**

1. Добровольные пенсионные взносы в накопительные пенсионные фонды вносятся вкладчиками - физическими лицами в свою пользу за счет своего дохода при заключении ими договора о пенсионном обеспечении за счет добровольных пенсионных взносов.

2. Вкладчиками добровольных пенсионных взносов в пользу получателя могут быть физические и юридические лица.

3. Ставка добровольных пенсионных взносов, порядок их уплаты, а также порядок пенсионных выплат устанавливаются по соглашению сторон договора о пенсионном обеспечении за счет добровольных пенсионных взносов.

**Сноска.** Дополнен статьей 22-2 - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.). Внесены изменения - от 16 июня 2005 г. N 58 (порядок введения в действие см. ст.2 (прим.РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148).

## **Статья 22-3. Ставка добровольных профессиональных пенсионных взносов**

1. Добровольные профессиональные пенсионные взносы осуществляются вкладчиками за счет собственных средств в пользу работников, перечень профессий которых определяется Правительством Республики Казахстан.

2. Ставка добровольных профессиональных пенсионных взносов устанавливается по соглашению сторон договора о пенсионном обеспечении за счет добровольных профессиональных пенсионных взносов, но не выше десяти процентов от ежемесячного дохода работника. При этом ежемесячный доход, принимаемый для исчисления добровольных профессиональных пенсионных взносов, определяется в порядке, установленном Правительством Республики **К а з а х с т а н**.

**Сноска.** Дополнен статьей 22-3 - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.).

## **Статья 22-4. Ответственность за несвоевременное удержание и перечисление обязательных пенсионных взносов**

1. Своевременно не удержанные (не начисленные) и (или) не перечисленные агентом суммы обязательных пенсионных взносов при условии фактической выплаты и получения вкладчиком дохода взыскиваются налоговыми органами или подлежат перечислению агентами в пользу вкладчиков обязательных пенсионных взносов с начисленной пеней в размере 2,5-кратной официальной ставки рефинансирования, установленной уполномоченным органом, на каждый день просрочки (включая день оплаты в Центр).

2. В случае неполного и (или) несвоевременного перечисления обязательных

пенсионных взносов налоговые органы вправе взыскивать с банковских счетов агентов деньги в пределах образовавшейся задолженности по обязательным пенсионным взносам.

Взыскание задолженности по обязательным пенсионным взносам производится на основе уведомления, направляемого агенту в порядке, установленном Правительством Республики Казахстан.

Такое уведомление не направляется в случае, если задолженность по обязательным пенсионным взносам не превышает сумму в размере одного месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете.

3. Агент в течение пяти рабочих дней со дня получения уведомления обязан представить в налоговый орган:

- 1) списки вкладчиков накопительных пенсионных фондов, в пользу которых взыскивается задолженность по обязательным пенсионным взносам;
- 2) (исключен - Законом РК от 10.12.2008 N 101-IV (вводится в действие с 01.01.2009)).

Взыскание задолженности по обязательным пенсионным взносам с банковских счетов агентов производится на основании инкассового распоряжения налогового органа.

В случае отсутствия или недостаточности денег на банковском (банковских) счете (счетах) для удовлетворения всех требований, предъявляемых к клиенту, банк производит изъятие денег клиента в порядке очередности, установленной Гражданским кодексом Республики Казахстан.

В случае отсутствия денег на банковском счете в национальной валюте агента взыскание задолженности по обязательным пенсионным взносам производится с банковских счетов в иностранной валюте агента на основании инкассовых распоряжений, выставленных налоговыми органами в национальной валюте.

4. По распоряжению налоговых органов в случае, если агент не представил списки вкладчиков накопительных пенсионных фондов, в пользу которых взыскивается задолженность по обязательным пенсионным взносам, и при наличии задолженности по обязательным пенсионным взносам, банки и организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций, обязаны приостановить все расходные операции на банковских счетах агентов и исполнять указания, касающиеся перечисления обязательных пенсионных взносов, социальных отчислений и налоговой задолженности в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Распоряжение налогового органа о приостановлении расходных операций по банковским счетам отменяется налоговым органом, вынесшим распоряжение о приостановлении расходных операций, не позднее одного рабочего дня,

следующего за днем устранения причин приостановления расходных операций по банковскому (банковским) счету (счетам).

5. В случае отсутствия у агента банковского счета или недостаточности денег на банковских счетах агента налоговый орган приостанавливает расходные операции по кассе в порядке, установленном Правительством Республики К а з а х с т а н .

6. Банки и организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций, обязаны перечислить суммы обязательных пенсионных взносов через Центр в день списания данных сумм с банковских счетов агентов.

7. Органы налоговой службы ежегодно публикуют в средствах массовой информации списки агентов, имеющих задолженность по обязательным пенсионным взносам, не погашенную в срок более шести месяцев со дня ее возникновения, с указанием регистрационного номера налогоплательщика - агента, фамилии, имени, отчества руководителя и суммы задолженности по обязательным пенсионным взносам.

Сноска. Дополнен статьей 22-4 - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.). Новая редакция - Законом РК от 13 декабря 2004 г. N 11 (вводится в действие с 1 января 2005 г.). Внесены изменения - от 11 декабря 2006 г. N 201 (вводится в действие с 1 января 2007 г.); от 10.12.2008 N 101-IV (вводится в действие с 01.01.2009); от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012); от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

### **Статья 23. Пенсионные выплаты за счет обязательных пенсионных взносов**

1. Право на пенсионные выплаты из накопительных пенсионных фондов за счет обязательных пенсионных взносов имеют лица, имеющие пенсионные накопления в накопительном пенсионном фонде:

1) при наступлении условий, предусмотренных пунктами 1-3 статьи 9 настоящего Закона;

2) мужчины по достижении пятидесятипятилетнего возраста и женщины – пятидесятилетнего возраста при достаточности пенсионных накоплений для обеспечения выплаты не ниже размера минимальной пенсии, установленного законом о республиканском бюджете, в соответствии с пунктом 2 статьи 31-1 настоящего Закона;

3) инвалиды первой и второй групп, если инвалидность установлена бессрочно;

4) указанные в пункте 1 статьи 60 настоящего Закона;

5) выезжающие или выехавшие на постоянное место жительства за пределы

Республики Казахстан иностранцы и лица без гражданства, представившие документы, определенные законодательством Республики Казахстан, подтверждающие намерение или факт выезда.

2. В случае смерти лица, имеющего пенсионные накопления в накопительном пенсионном фонде за счет обязательных пенсионных взносов, они наследуются в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

**Сноска. Статья 23 в редакции Закона РК от 29.12.2002 № 369 (вводится в действие с 01.01.2003); с изменениями, внесенными Законом РК от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

#### **Статья 23-1. Пенсионные выплаты за счет добровольных пенсионных взносов**

1. Право на пенсионные выплаты из накопительных пенсионных фондов за счет добровольных пенсионных взносов возникает у следующих лиц, имеющих пенсионные накопления в накопительном пенсионном фонде:

- 1) достигших пятидесятилетнего возраста;
- 2) являющихся инвалидами;
- 3) выезжающих или выехавших на постоянное место жительства за пределы Республики Казахстан и представивших документы, определенные законодательством Республики Казахстан, подтверждающие намерение или факт выезда.

2. В случае смерти лица, имеющего пенсионные накопления в накопительном пенсионном фонде за счет добровольных пенсионных взносов, они наследуются в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

**Сноска. Дополнен статьей 23-1 - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.); с изменениями, внесенными Законом РК от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст.2).**

#### **Статья 23-2. Пенсионные выплаты за счет добровольных профессиональных пенсионных взносов**

1. Право на пенсионные выплаты из накопительных пенсионных фондов за счет добровольных профессиональных пенсионных взносов возникает у лиц:

- 1) достигших пятидесятилетнего возраста;
- 2) выезжающих или выехавших на постоянное место жительства за пределы Республики Казахстан и представивших документы, определенные законодательством Республики Казахстан, подтверждающие намерение или факт выезда.

2. В случае смерти лица, имеющего пенсионные накопления в накопительном пенсионном фонде за счет добровольных профессиональных пенсионных взносов, они наследуются в порядке, установленном законодательством

Сноска. Дополнен статьей 23-2 - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 ( вводится в действие с 1 января 2003 г.).

### **Статья 23-3. Выплаты пенсионных накоплений из накопительных пенсионных фондов**

1. Пенсионные выплаты из накопительных пенсионных фондов производятся получателям, имеющим пенсионные накопления на индивидуальных пенсионных счетах, при наличии документа, удостоверяющего его личность.

2. Лица, указанные в пунктах 1-3 статьи 9, в пункте 3-2 статьи 22 настоящего Закона, а также инвалиды первой и второй групп, если инвалидность установлена бессрочно, по своему выбору имеют право на получение пенсионных накоплений из накопительного пенсионного фонда в виде пенсионных выплат по установленному графику и (или) страховых выплат из страховой организации в соответствии с договором пенсионного аннуитета за счет пенсионных накоплений.

В случае, если сумма пенсионных накоплений лиц, указанных в части первой настоящего пункта, превышает сумму договора пенсионного аннуитета, заключенного со страховой организацией, данная разница выплачивается вкладчику (получателю) из накопительного пенсионного фонда в виде пенсионных выплат по установленному графику.

3. Сумма ежемесячных пенсионных выплат, назначенных получателю из Центра, и пенсионных выплат по графику не может быть менее размера минимальной пенсии, установленной законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год.

4. Периодичность осуществления пенсионных выплат по графику (ежемесячная, ежеквартальная, ежегодная) определяется в соответствии с договором о пенсионном обеспечении.

5. Исключен Законом РК от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

5-1. Пенсионные выплаты переводятся накопительным пенсионным фондом на банковский счет получателя, реквизиты которого указываются в заявлении получателя о назначении пенсионных выплат.

Оплата банковских услуг, связанных с переводами, зачислениями и выплатами пенсионных накоплений, за исключением сумм их конвертации, осуществляется за счет собственных средств накопительного пенсионного фонда .

6. Порядок осуществления пенсионных выплат из накоплений, сформированных за счет добровольных пенсионных взносов, и перечень

документов, представляемых получателем, определяются условиями договора о пенсионном обеспечении за счет добровольных пенсионных взносов.

Сноска. Дополнен статьей 23-3 - Законом РК от 29.12.2002 N 369 (вводится в действие с 01.01.2003); от 13.04.2005 N 40 (вводится в действие с 01.01.2005); с изменениями, внесенными законами РК от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

#### **Статья 24. Представление сведений о перечисленных обязательных пенсионных взносах**

1. Агенты ежеквартально в срок, установленный налоговым законодательством Республики Казахстан, представляют декларацию по индивидуальному подоходному налогу и социальному налогу, в которой отражают сведения по исчисленным, удержанным (начисленным) суммам обязательных пенсионных взносов, если иное не установлено законодательством Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н .

Форма декларации и порядок ее составления устанавливаются Правительством Республики Казахстан.

1-1. Расчет по исчисленным, удержанным (начисленным) и перечисленным суммам обязательных пенсионных взносов в налоговые органы не представляется по лицам, освобожденным от уплаты обязательных пенсионных взносов в соответствии с пунктами 3, 3-1 и 3-2 статьи 22 настоящего Закона.

2. (исключен - N 58 от 16.06.2005 г. (прим.РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие Закона N 58 - от 4 июля 2006 года N 148).

3. Агенты обязаны вести первичный учет исчисленных, удержанных (начисленных) и перечисленных обязательных пенсионных взносов по каждому работнику в соответствии с порядком, установленным законодательством Республики Казахстан.

4. Агент обязан ежемесячно, не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным, представлять вкладчикам сведения об исчисленных, удержанных (начисленных) и перечисленных обязательных пенсионных взносах.

Сноска. Статья 24 в редакции Закона РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.); с изменениями, внесенными законами РК от 13 декабря 2004 г. N 11 (вводится в действие с 1 января 2005 г.); от 16 июня 2005 г. N 58 (порядок введения в действие см. ст.2 (прим.РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148); от 10.12.2008 N 101-IV (вводится в действие с 01.01.2009); от 05.07.2011 № 452-IV (

вводится в действие с 13.10.2011); от 26.12.2012 № 61-V (вводится в действие с 01.01.2013); от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

## **Статья 25. Пенсионные активы накопительных пенсионных фондов**

1. Пенсионные активы накопительных пенсионных фондов формируются за счет: пенсионных взносов, инвестиционного дохода, средств, поступивших в качестве пени и возмещения убытков, за минусом комиссионных вознаграждений накопительных пенсионных фондов.

1-1. Права юридических и физических лиц на пенсионные активы относятся к разряду вещных прав, предусмотренных настоящим Законом.

2. Наложение ареста или обращение взысканий на обязательные пенсионные взносы, пени, пенсионные активы и пенсионные накопления по долгам вкладчика, получателя, Центра, накопительного пенсионного фонда, банка-кастодиана и организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, не допускается, в том числе в случаях ликвидации и (или) банкротства перечисленных субъектов.

2-1. Пенсионные активы накопительного пенсионного фонда могут быть использованы исключительно на следующие цели:

1) размещение в финансовые инструменты, перечень которых определяется уполномоченным органом;

2) осуществление пенсионных выплат в соответствии с законодательством Республики Казахстан;

3) перевод пенсионных накоплений в другой накопительный пенсионный фонд либо в страховую организацию, по договору пенсионного аннуитета, в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан;

4) возврат ошибочно зачисленных пенсионных взносов и иных ошибочно зачисленных денег;

5) выплату комиссионного вознаграждения накопительному пенсионному фонду в случае и размере, установленных настоящим Законом.

3. (исключен - N 369 от 29.12.2002 г.).

4. В случае смерти получателя, а также смерти лица, имеющего пенсионные накопления в накопительных пенсионных фондах и не достигшего пенсионного возраста в соответствии с пунктами 1-3 статьи 9 настоящего Закона, его семье либо лицу, осуществившему погребение получателя, накопительными пенсионными фондами выплачивается единовременная выплата на погребение в пределах пятидесятикратного месячного расчетного показателя, но не более имеющихся на индивидуальном пенсионном счете средств.

**Сноска. Статья 25 с изменениями, внесенными законами РК от 5 апреля 1999**

г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.); РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.); от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

## **Статья 26. Хранение и учет пенсионных активов в банке-кастодиане**

1. Пенсионные активы накопительного пенсионного фонда хранятся и учитываются на счетах в банке-кастодиане, не аффилированном с накопительным пенсионным фондом и (или) организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в соответствии с к а с т о д и а л ь н ы м д о г о в о р о м .

Перечень аффилированных лиц устанавливается статьей 64 Закона Республики Казахстан "Об акционерных обществах".

2. Кастодиальный договор заключается между банком-кастодианом, накопительным пенсионным фондом и организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами. В случае, если инвестиционное управление пенсионными активами осуществляется накопительным пенсионным фондом самостоятельно, то кастодиальный договор заключается между банком-кастодианом и накопительным пенсионным фондом.

2-1. Форма типового кастодиального договора разрабатывается и утверждается уполномоченным органом.

3. Банк-кастодиан осуществляет контроль за целевым размещением пенсионных активов накопительного пенсионного фонда и обязан блокировать (не исполнять) поручения организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, или накопительного пенсионного фонда (если инвестиционное управление пенсионными активами осуществляется накопительным пенсионным фондом самостоятельно) в случае их несоответствия законодательству Республики Казахстан с уведомлением об этом уполномоченного органа и накопительного пенсионного фонда не позднее с л е д у ю щ е г о р а б о ч е г о д н я .

Порядок осуществления банком-кастодианом контроля за целевым размещением пенсионных активов накопительного пенсионного фонда определяется уполномоченным органом.

4. Банк-кастодиан ведет учет всех операций по аккумулированию пенсионных активов, их размещению, по получению инвестиционного дохода и ежемесячно информирует накопительный пенсионный фонд о состоянии его счетов и деятельности организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

5. У накопительного пенсионного фонда должен быть один банк-кастодиан.

6. Кастодиальный договор может быть расторгнут на основании соответствующего решения исполнительного органа накопительного пенсионного фонда в одностороннем порядке по требованию накопительного пенсионного фонда с уведомлением банка-кастодиана и организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, и завершением процедуры передачи пенсионных активов новым банку-кастодиану и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в двадцатидневный срок до намеченной даты расторжения.

7. В тридцатидневный срок с момента заключения кастодиального договора с новым банком-кастодианом и (или) договора на инвестиционное управление с новой организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, накопительный пенсионный фонд уведомляет об этом своих вкладчиков и агентов путем соответствующих публикаций в двух печатных изданиях на государственном и русском языках.

8. На срок до шести месяцев с момента расторжения кастодиального договора между накопительным пенсионным фондом, прежним и новым банками-кастодианами заключается соответствующий договор о перечислении прежним банком-кастодианом поступающих к нему пенсионных взносов новому банку-кастодиану.

**Сноска. В статью 26 внесены изменения - Законом РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.); от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

**Статья 27. Права и обязанности вкладчиков обязательных пенсионных взносов, получателей пенсионных выплат из накопительных пенсионных фондов и агентов**

1. Вкладчики обязательных пенсионных взносов и получатели пенсионных выплат из накопительных пенсионных фондов имеют право:

**Примечание РЦПИ!**

**Подпункт 1) предусмотрен в редакции Закона РК от 20.11.2008 № 88-IV (вводится в действие с 01.01.2015).**

1) выбирать накопительный пенсионный фонд для заключения с ним договора о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов;

2) получать информацию об акционерах накопительного пенсионного фонда, организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными

активами, и банка-кастодиана в объеме, определяемом уполномоченным органом ;

3) получать информацию о состоянии пенсионных накоплений;  
4) обжаловать в судебном порядке действия накопительного пенсионного фонда ;

5) получать пенсионные выплаты из накопительного пенсионного фонда в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан на момент осуществления выплат ;

б) переводить в порядке, установленном нормативными правовыми актами уполномоченного органа, свои пенсионные накопления из одного накопительного пенсионного фонда в другой, но не чаще чем два раза в году;

#### Примечание РЦПИ!

Пункт 1 предусмотрено дополнить подпунктом 6-1) в соответствии с Законом РК от 20.11.2008 № 88-IV (вводится в действие с 01.01.2015).

7) завещать свои пенсионные накопления в соответствии с законодательством Республики Казахстан;

8) изымать пенсионные накопления при выезде на постоянное место жительства за пределы Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан;

9) переводить пенсионные накопления из накопительного пенсионного фонда в страховую организацию ;

10) осуществлять иные права согласно договору о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов и законодательству Республики Казахстан.

2. Агенты имеют право получать из Центра подтверждение о наличии у работника договора о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов в порядке, установленном Правительством Республики Казахстан.

3. Вкладчики обязательных пенсионных взносов и получатели пенсионных выплат из накопительных пенсионных фондов обязаны:

1) одновременно являться стороной не более чем одного договора о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов в соответствии с законодательством Республики Казахстан о пенсионном обеспечении и иметь пенсионные накопления за счет обязательных пенсионных взносов только в одном накопительном пенсионном фонде;

2) сообщать в накопительные пенсионные фонды обо всех изменениях, влияющих на выполнение обязательств накопительным пенсионным фондом, в течение десяти календарных дней с даты таких изменений;

3) (исключен - N 58 от 16.06.2005 г. (прим.РЦПИ. внесены изменения в

порядок введения в действие Закона N 58 - от 4 июля 2006 года N 148);

4) заключать договор пенсионного аннуитета в случаях, предусмотренных настоящим Законом;

5) выполнять иные обязательства в соответствии с законодательством Республики Казахстан о пенсионном обеспечении и условиями договора о пенсионном обеспечении.

4. Агенты обязаны своевременно исчислять, удерживать (начислять) и уплачивать обязательные пенсионные взносы в накопительные пенсионные фонды в сроки и порядке, установленных Правительством Республики Казахстан.

**Сноска. Статья 27 в редакции Закона РК от 29.12.2002 N 369 (вводится в действие с 01.01.2003); с изменениями, внесенными законами РК от 10.07.2003 N 483 (вводится в действие с 01.01.2004); от 16.06.2005 N 58 (порядок введения в действие см. ст. 2 (прим. РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148).**

### **Статья 27-1. Перевод пенсионных накоплений**

1. Перевод пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов из одного накопительного пенсионного фонда в другой по заключаемым вкладчиком (получателем) с 1 января 2009 года договорам о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов с другим накопительным пенсионным фондом осуществляется по электронному уведомлению Центра.

2. Порядок перевода пенсионных накоплений вкладчика (получателя) из одного накопительного пенсионного фонда в другой, а также порядок перевода пенсионных накоплений вкладчика (получателя) из одного вида инвестиционного портфеля в другой внутри одного накопительного пенсионного фонда устанавливаются нормативным правовым актом уполномоченного органа.

3. При наличии у вкладчика (получателя) двух и более договоров о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов с различными накопительными пенсионными фондами перевод пенсионных накоплений из нескольких накопительных пенсионных фондов в один с 1 июля 2009 года осуществляется в порядке, установленном Правительством Республики Казахстан.

4. Перевод пенсионных накоплений вкладчика (получателя) за счет обязательных пенсионных взносов из одного накопительного пенсионного фонда в другой с 1 января 2015 года осуществляется вкладчиком (получателем) посредством электронного документа, содержащего информацию о вкладчике (получателе) и позволяющего осуществлять вкладчику (получателю) заключение договора о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов, а также перевод пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных

взносов из одного накопительного пенсионного фонда в другой посредством электронных терминалов в порядке, установленном Правительством Республики **К а з а х с т а н** .

**Сноска. Статья 27-1 в редакции Закона РК от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); с изменением, внесенным Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

**Статья 28. (Статья 28 исключена - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.).**

**Статья 29. Пенсионные правила и инвестиционные декларации накопительных пенсионных фондов**

1. Накопительные пенсионные фонды устанавливают пенсионные правила , включающие :

- 1) порядок изменения или прекращения пенсионных договоров;
- 2) порядок и условия осуществления пенсионных взносов и выплат;
- 3) ответственность по обязательствам накопительных пенсионных фондов перед получателями и вкладчиками;
- 4) порядок информирования о состоянии пенсионных накоплений;
- 5) условия перевода пенсионных накоплений из одного накопительного пенсионного фонда в другой;
- 6) представление сведений вкладчикам об акционерах накопительного пенсионного фонда, организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами и банка-кастодиана;
- 7) сведения о формируемых накопительным пенсионным фондом инвестиционных портфелях;
- 8) иные особенности правоотношений между накопительными пенсионными фондами, вкладчиками и получателями.

2. Накопительными пенсионными фондами по каждому формируемому инвестиционному портфелю принимаются инвестиционные декларации.

Инвестиционные декларации накопительных пенсионных фондов по каждому инвестиционному портфелю, а также изменения и дополнения к ним подлежат опубликованию в периодических печатных изданиях в течение пятнадцати календарных дней с даты их утверждения.

Инвестиционные декларации должны соответствовать требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан в отношении инвестиционной деятельности накопительных пенсионных фондов.

3. Пенсионные правила и инвестиционные декларации, а также изменения и дополнения к ним утверждаются органом накопительного пенсионного фонда, уполномоченным общим собранием акционеров.

4. Пенсионные правила и инвестиционные декларации не должны ущемлять и ухудшать интересы вкладчиков (получателей) накопительных пенсионных фондов.

Сноска. Статья 29 в редакции Закона РК от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012).

**Статья 30. Пенсионный договор вкладчика (получателя) с накопительным пенсионным фондом**

Сноска. Заголовок с изменением, внесенным Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

1. Договор о пенсионном обеспечении заключается между накопительным пенсионным фондом и вкладчиком (получателем) в письменной форме в соответствии с типовыми договорами о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов, добровольных пенсионных взносов, добровольных профессиональных пенсионных взносов.

В случае заключения договора о пенсионном обеспечении вне места нахождения накопительного пенсионного фонда, его филиалов и (или) иных подразделений (за исключением представительств), указанного в пенсионных правилах накопительного пенсионного фонда, согласованных с уполномоченным органом и опубликованных на интернет-ресурсах накопительного пенсионного фонда, подлинность подписи вкладчика (получателя) на договоре о пенсионном обеспечении должна быть засвидетельствована нотариусом или иными лицами, уполномоченными Законом Республики Казахстан "О нотариате" на совершение нотариальных действий.

Накопительный пенсионный фонд ведет учет договоров о пенсионном обеспечении с указанием места их заключения, фамилий, имен, отчеств (при их наличии) нотариуса или иных лиц, уполномоченных Законом Республики Казахстан "О нотариате" на совершение нотариальных действий, а также работников накопительного пенсионного фонда, присутствовавших при подписании вкладчиком (получателем) договора о пенсионном обеспечении.

Порядок заключения накопительным пенсионным фондом договоров о пенсионном обеспечении устанавливается нормативным правовым актом уполномоченного органа.

1-1. В процессе привлечения лиц для заключения договоров о пенсионном обеспечении с накопительным пенсионным фондом запрещается предлагать (предоставлять) данным лицам:

- 1) деньги;
- 2) не содержащие наименование накопительного пенсионного фонда подарки стоимостью, превышающей двукратный размер месячного расчетного показателя

Требование настоящего пункта распространяется на накопительные пенсионные фонды, организации, осуществляющие инвестиционное управление пенсионными активами, всех работников накопительных пенсионных фондов и организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами.

2. Типовые договоры о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов, добровольных пенсионных взносов, добровольных профессиональных пенсионных взносов разрабатываются и утверждаются уполномоченным органом, и содержат следующие сведения и условия:

1) наименование, место нахождения и банковские реквизиты накопительного пенсионного фонда;

2) фамилию, имя, отчество (при его наличии), индивидуальный идентификационный номер, адрес получателя и (или) вкладчика (если вкладчиком является физическое лицо), а также наименование, местонахождение, бизнес-идентификационный номер и банковские реквизиты вкладчика, являющегося юридическим лицом;

3) предмет договора;

4) права и обязанности сторон;

5) порядок и условия внесения пенсионных взносов;

6) номер индивидуального пенсионного счета;

7) порядок отчетности накопительного пенсионного фонда по состоянию пенсионных накоплений;

8) ответственность сторон в случаях невыполнения обязательств;

9) срок действия договора;

10) порядок и условия изменения и расторжения договора;

11) **исключен Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования)**;

12) иные сведения и условия в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

3. Договор о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов вступает в силу с момента подтверждения Центра о соблюдении вкладчиком (получателем) требования о переводе пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов не чаще чем два раза в год.

4. При заключении вкладчиком (получателем) договора о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов с другим накопительным пенсионным фондом пенсионные накопления подлежат переводу фондами-отправителями в фонд-получатель на основании электронного

уведомления Центра в течение пятнадцати рабочих дней. В период перевода пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов из одного накопительного пенсионного фонда в другой не допускается заключение вкладчиком (получателем) нового договора о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов либо отказ от перевода пенсионных накоплений из одного накопительного пенсионного фонда в другой.

Договор о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов расторгается после завершения процедуры перевода пенсионных накоплений.

Сноска. В статью 30 внесены изменения - Законом РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.); от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.); от 12.01.2007 N 224 (вводится в действие с 01.01.2012); от 20.11.2008 N 88-IV (вводится в действие с 01.01.2009); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 12.01.2012 № 538-IV (порядок введения в действие см. ст. 2).

### **Статья 31. Ответственность сторон договора о пенсионном обеспечении и иных лиц**

1. Накопительный пенсионный фонд несет ответственность по своим обязательствам перед вкладчиком и получателем только собственным имуществом.

2. Вкладчики и получатели не отвечают по обязательствам накопительных пенсионных фондов, равно как и накопительные пенсионные фонды не отвечают по обязательствам вкладчиков и получателей.

3. Условия и порядок ответственности накопительных пенсионных фондов, организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, и банков-кастодианов определяются законодательными актами Республики Казахстан и договорами.

4. Если показатель номинальной доходности накопительного пенсионного фонда по пенсионным активам, рассчитанный по консервативному и (или) умеренному инвестиционному портфелю на конец календарного года, составляет величину, меньшую минимального значения доходности по соответствующему виду портфеля, то накопительный пенсионный фонд восстанавливает разницу между показателем номинальной доходности и минимальным значением доходности за счет собственного капитала в порядке, установленном нормативным правовым актом уполномоченного органа.

Порядок расчета номинальной доходности накопительного пенсионного фонда, рассчитываемой по консервативному или умеренному инвестиционному портфелю, и минимального значения доходности по каждому виду

инвестиционного портфеля устанавливается нормативным правовым актом уполномоченного органа.

Организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами, в части активов консервативного и (или) умеренного инвестиционного портфеля каждого накопительного пенсионного фонда, находящегося у нее в управлении, или накопительный пенсионный фонд, самостоятельно осуществляющий инвестиционное управление пенсионными активами, обеспечивает получение доходности не ниже минимального значения доходности.

В случае, если показатель номинальной доходности накопительного пенсионного фонда по пенсионным активам, рассчитанный по консервативному и (или) умеренному инвестиционному портфелю на конец календарного года, составил величину, меньшую минимального значения доходности, накопительный пенсионный фонд предъявляет требования к организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, о возмещении разницы между показателем номинальной доходности и минимальным значением доходности.

#### Примечание РЦПИ!

Статью 31 предусмотрено дополнить пунктом 4-1 в соответствии с Законом РК от 20.11.2008 № 88-IV (вводится в действие с 01.01.2015).

5. Накопительные пенсионные фонды за неисполнение, несвоевременное исполнение уведомления Центра о переводе пенсионных накоплений в другой накопительный пенсионный фонд обязаны уплатить на сумму пенсионных накоплений, подлежащих переводу, пеню в размере 2,5-кратной ставки рефинансирования уполномоченного органа за каждый день просрочки (включая день перевода) в пользу вкладчика (получателя), чьи права нарушены.

Накопительные пенсионные фонды за несвоевременное осуществление пенсионных выплат обязаны уплачивать пеню на сумму выплат в размере 1,5-кратной ставки рефинансирования уполномоченного органа за каждый день просрочки (включая день выплаты) в пользу лица, чьи права нарушены.

Центр за несвоевременный перевод пенсионных накоплений в накопительный пенсионный фонд обязан уплачивать пеню на сумму пенсионных накоплений, подлежащих переводу, в размере 1,5-кратной ставки рефинансирования уполномоченного органа за каждый день просрочки (включая день перевода) в пользу вкладчика (получателя), чьи права нарушены.

Сноска. В статью 31 внесены изменения - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.); от 16 июня 2005 г. N 58 (порядок введения в действие см. ст.2 (прим.РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148); от 20.11.2008 N 88-IV (порядок

введения в действие см. ст. 2); от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012).

## **Глава 7-1. Пенсионное обеспечение из страховых организаций**

**Сноска.** Дополнен главой 7-1 - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.).

### **Статья 31-1. Страховые выплаты из страховых организаций**

1. Лица, указанные, в пунктах 1-3 статьи 9 и подпункте 3) пункта 1 статьи 23 настоящего Закона, вправе заключить договор пенсионного аннуитета со страховой организацией об осуществлении страховых выплат пожизненно с использованием пенсионных накоплений, сформированных за счет обязательных пенсионных взносов. При этом размер месячной страховой выплаты из страховой организации не может быть ниже размера минимальной пенсии, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, на дату заключения договора пенсионного аннуитета.

2. Лица, указанные в подпункте 2) пункта 1 статьи 23 настоящего Закона, имеют право на получение пенсионных накоплений при заключении договора пенсионного аннуитета со страховой организацией.

Лицам, указанным в настоящем пункте, страховые выплаты производятся страховой организацией пожизненно в соответствии с договором пенсионного аннуитета. Договор пенсионного аннуитета заключается со страховой организацией в случае, если размер месячной страховой выплаты будет не ниже размера минимальной пенсии, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, на дату заключения договора пенсионного аннуитета.

3. Лица, указанные в подпункте 4) пункта 1 статьи 23 настоящего Закона, имеют право на получение пенсионных накоплений только при заключении договора пенсионного аннуитета с использованием не более пятидесяти процентов своих пенсионных накоплений, сформированных за счет обязательных пенсионных взносов, на срок до достижения возраста, указанного в пункте 1 статьи 9 настоящего Закона.

Остальная часть пенсионных накоплений, сформированных за счет обязательных пенсионных взносов, выплачивается вкладчику (получателю) из накопительного пенсионного фонда в виде пенсионных выплат по установленному графику по достижении им возраста, указанного в пункте 1 статьи 9 настоящего Закона.

4. Лица, указанные в подпункте 1) пункта 1 статьи 23-2 настоящего Закона, имеют право на получение пенсионных накоплений только при заключении

договора пенсионного аннуитета с использованием пенсионных накоплений, сформированных за счет добровольных профессиональных пенсионных взносов, на срок до достижения возраста, указанного в пункте 1 статьи 9 настоящего Закона.

5. В случае, если сумма пенсионных накоплений лиц, указанных в пунктах 2, 4 настоящей статьи, превышает сумму договора пенсионного аннуитета, данная разница выплачивается вкладчику (получателю) из накопительного пенсионного фонда в виде пенсионных выплат по установленному графику по достижении им возраста, указанного в пункте 1 статьи 9 настоящего Закона.

6. Страховые выплаты переводятся страховой организацией на банковский счет страхователя, реквизиты которого указываются в договоре пенсионного аннуитета.

Оплата банковских услуг, связанных с переводами, зачислениями и выплатами сумм страховых выплат, осуществляется за счет собственных средств страховой организации.

**Сноска. Статья 31-1 с изменениями, внесенными законами РК от 16.06.2005 N 58 (порядок введения в действие см. ст.2 (прим. РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148); от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст.2 ); от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

### **Статья 31-2. Заключение договора пенсионного аннуитета**

1. Типовой договор пенсионного аннуитета разрабатывается и утверждается уполномоченным органом.

2. Договор пенсионного аннуитета заключается между страхователем (получателем пенсионных выплат) и страховой организацией на срок, определенный требованиями настоящего Закона.

3. Лицо, заключающее договор пенсионного аннуитета, свободно в выборе страховой организации.

4. Договор пенсионного аннуитета заключается на основании письменного заявления получателя.

5. Договор пенсионного аннуитета вступает в силу и становится обязательным для сторон с момента перечисления накопительным пенсионным фондом суммы пенсионных накоплений страховой организации.

6. Лицо, заключившее договор пенсионного аннуитета, не вправе его расторгнуть в течение двух лет с даты его заключения.

Досрочное прекращение договора пенсионного аннуитета возможно при условии заключения договора пенсионного аннуитета с другой страховой организацией. При досрочном прекращении договора пенсионного аннуитета

предусмотренная им выкупная сумма должна быть не менее суммы уплаченной страховой премии за вычетом суммы осуществленных страховых выплат и расходов страховой организации на ведение дела.

7. В случае если достаточность пенсионных накоплений лиц, указанных в пунктах 1-3 статьи 9, подпунктах 2) и 3) пункта 1 статьи 23 и подпункте 1) пункта 1 статьи 23-2 настоящего Закона, превышает суммы страховой премии по договору пенсионного аннуитета, то данные лица вправе заключать договоры пенсионного аннуитета с несколькими страховыми организациями.

**Сноска. Статья 31-2 с изменениями, внесенными законами РК от 16.06.2005 N 58 (порядок введения в действие см. ст.2 (прим. РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148); от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

### **Статья 31-3. Права и обязанности сторон договора пенсионного аннуитета**

1. Страхователь имеет право на:

1) ознакомление с расчетами размеров страховых выплат, проведенными страховой организацией;

1-1) осуществление доплаты недостающей суммы для оплаты страховой премии по договору пенсионного аннуитета при недостаточности пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов путем объединения пенсионных накоплений, сформированных за счет добровольных пенсионных взносов и добровольных профессиональных пенсионных взносов;

1-2) осуществление доплаты из собственных денег на счет страховой организации недостающей суммы для оплаты страховой премии по договору пенсионного аннуитета при недостаточности пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов путем объединения пенсионных накоплений, сформированных за счет добровольных пенсионных взносов и добровольных профессиональных пенсионных взносов;

2) привлечение независимых экспертов для проведения расчетов размера страховых выплат из страховой организации;

3) получение копии договора пенсионного аннуитета в случае его утери.

2. Страхователь обязан:

1) уведомить накопительный пенсионный фонд в течение десяти календарных дней со дня заключения договора пенсионного аннуитета с представлением оригинала такого договора;

2) при заключении нового договора пенсионного аннуитета с другой страховой организацией в течение десяти календарных дней со дня его заключения отказаться в одностороннем порядке от исполнения обязательств по

ранее заключенному договору пенсионного аннуитета с представлением оригинала нового договора прежней страховой организации.

3. Страховая организация имеет право получить сумму пенсионных накоплений согласно договору пенсионного аннуитета единовременно и в полном объеме.

4. Страховая организация обязана:

1) ознакомить страхователя с расчетами размера страховых выплат из страховой организации;

2) оформить договор пенсионного аннуитета в трех экземплярах, из которых два выдаются страхователю;

3) в течение двадцати календарных дней с момента получения оригинала договора пенсионного аннуитета, предусмотренного в подпункте 2) пункта 2 настоящей статьи, перевести выкупную сумму в страховую организацию, указанную в договоре пенсионного аннуитета;

4) при несвоевременном осуществлении страховых выплат из страховой организации, предусмотренных договором пенсионного аннуитета, уплатить страхователю пеню в размере 1,5 процента от неоплаченной суммы за каждый день просрочки;

5) в случае смерти страхователя осуществить страховую выплату в виде пособия на погребение семье либо лицу, осуществившему погребение, в размере, установленном договором пенсионного аннуитета, но не менее пятнадцатикратного месячного расчетного показателя.

**Сноска. Статья 31-3 с изменениями, внесенными законами РК от 23.10.2008 N 72-IV (порядок введения в действие см. ст.2); от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

#### **Статья 31-4. Порядок перевода пенсионных накоплений в страховую организацию**

1. В срок не позднее пяти рабочих дней с даты получения документов, соответствующих требованиям, установленным нормативным правовым актом уполномоченного органа, накопительный пенсионный фонд обязан перевести пенсионные накопления получателя в страховую организацию.

2. В случае просрочки исполнения обязательств, указанных в пункте 1 настоящей статьи, накопительный пенсионный фонд несет ответственность перед получателем в соответствии с пунктом 3 статьи 31 настоящего Закона.

**Сноска. В статью 31-4 внесены изменения - Законом РК от 16 июня 2005 г. N 58 (порядок введения в действие см. ст.2 (прим.РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148); от 28.12.2011 № 524-**

IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

**Статья 31-5. Осуществление расчетов страховой премии и страховых выплат по договорам пенсионного аннуитета**

1. Расчет страховой премии и страховой выплаты осуществляется страховой организацией либо независимым экспертом в соответствии с методикой, установленной уполномоченным органом.

2. Допустимый уровень расходов страховой организации на ведение дела по заключаемым договорам пенсионного аннуитета устанавливается уполномоченным органом.

3. Страховые выплаты по договору пенсионного аннуитета включают периодические страховые выплаты и, по желанию страхователя, единовременную страховую выплату.

Периодические страховые выплаты осуществляются ежемесячно, ежеквартально или в ином порядке по соглашению сторон договора пенсионного аннуитета, но не менее одного раза в год в соответствии с требованиями статьи 31-1 настоящего Закона.

Первая периодическая страховая выплата осуществляется страховой организацией не позднее десяти рабочих дней с момента перевода пенсионных накоплений в страховую организацию по договору пенсионного аннуитета.

4. Размер единовременной страховой выплаты устанавливается в зависимости от суммы переводимых из накопительного пенсионного фонда в страховую организацию пенсионных накоплений в следующих размерах:

1) не более десяти процентов от суммы страховой премии, если сумма переводимых пенсионных накоплений не превышает 7 000-кратный размер месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете и действующего на дату заключения договора пенсионного аннуитета;

2) не более двадцати процентов от суммы страховой премии, если сумма переводимых пенсионных накоплений превышает 7 000-кратный размер месячного расчетного показателя, но не более 15 000-кратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете и действующего на дату заключения договора пенсионного аннуитета;

3) не более тридцати процентов от суммы страховой премии, если сумма переводимых пенсионных накоплений превышает 15 000-кратный размер месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете и действующего на дату заключения договора пенсионного аннуитета.

Осуществление единовременной страховой выплаты при частичном или полном переводе оставшихся либо вновь сформированных после заключения вкладчиком договора пенсионного аннуитета пенсионных накоплений из накопительного пенсионного фонда в страховую организацию не допускается.

5. Размер комиссионного вознаграждения, выплачиваемого страховщиком страховому агенту за оказание посреднических услуг по заключению договора пенсионного аннуитета с условием, предусмотренным пунктом 4 настоящей статьи, рассчитывается страховой организацией от размера начисленной страховой премии без учета единовременной страховой выплаты, выплачиваемой страховой организацией лицу, заключившему договор пенсионного аннуитета.

Сноска. Статья 31-5 в редакции Закона РК от 04.02.2013 № 75-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

## **Глава 8. ОРГАНИЗАЦИЯ НАКОПИТЕЛЬНЫХ ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ**

**Статья 32.** (Статья 32 исключена - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.).

### **Статья 33. Виды накопительных пенсионных фондов**

Сноска. Статья 33 исключена Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

### **Статья 34. Правовое положение накопительного пенсионного фонда**

1. Накопительный пенсионный фонд создается в форме акционерного общества.

2. Акции накопительного пенсионного фонда должны быть включены в категории официального списка фондовой биржи, установленные нормативным правовым актом уполномоченного органа.

3. В период учреждения и деятельности накопительного пенсионного фонда должно выполняться одно из следующих требований:

1) акции накопительного пенсионного фонда должны быть размещены среди акционеров, из которых три и более являются крупными акционерами, не являющимися аффилированными по отношению друг к другу. При этом доля одного акционера накопительного пенсионного фонда либо группы акционеров, аффилированных по отношению друг к другу, должна быть менее семидесяти пяти процентов от общего количества голосующих акций накопительного

пенсионного фонда ;

2) доля акций накопительного пенсионного фонда, принадлежащих миноритарным акционерам, в совокупности должна составлять более двадцати пяти процентов от общего количества голосующих акций накопительного пенсионного фонда .

При этом доля миноритарного акционера совместно с его аффилированными лицами должна составлять менее десяти процентов от общего количества голосующих акций накопительного пенсионного фонда.

Требования настоящего пункта не распространяются на накопительные пенсионные фонды с участием государства.

4. Помимо требований, установленных законодательными актами Республики Казахстан, устав накопительного пенсионного фонда должен предусматривать наличие :

- 1) кодекса корпоративного управления;
- 2) должности корпоративного секретаря;
- 3) корпоративного веб-сайта;
- 4) запрета "золотой акции".

**Сноска. Статья 34 в редакции Закона РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

#### **Статья 34-1. Инвестиционные портфели в накопительных пенсионных фондах**

1. Накопительный пенсионный фонд обязан формировать за счет пенсионных активов следующие виды инвестиционных портфелей:

- 1) консервативный, активы которого инвестируются в финансовые инструменты, за исключением акций;
- 2) умеренный, активы которого инвестируются в финансовые инструменты, в том числе в размере не более тридцати процентов в акции.

**Примечание РЦПИ!**

**Пункт 2 вводится в действие с 01.01.2015.**

2. Накопительный пенсионный фонд вправе дополнительно формировать агрессивный инвестиционный портфель, активы которого инвестируются в финансовые инструменты, в том числе в размере не более восьмидесяти процентов в акции .

3. Порядок и условия инвестирования пенсионных активов в финансовые инструменты, в том числе перечень объектов инвестирования, размеры инвестиций по видам финансовых инструментов и суммарные размеры инвестиций для каждого вида инвестиционного портфеля, требования по хеджированию устанавливаются нормативным правовым актом

уполномоченного органа.

4. Инвестиционная декларация разрабатывается накопительным пенсионным фондом для каждого вида инвестиционного портфеля.

Накопительный пенсионный фонд вправе вносить изменения в инвестиционную декларацию не чаще двух раз в год.

5. Пенсионные накопления, сформированные за счет обязательных пенсионных взносов, лиц, достигших пенсионного возраста, переводятся накопительным пенсионным фондом в консервативный инвестиционный портфель без последующего перевода в инвестиционный портфель другого вида данного или любого другого накопительного пенсионного фонда.

**Примечание РЦПИ!**

**Пункт 6 вводится в действие с 01.01.2015.**

6. Пенсионные накопления вкладчиков (получателей), не обратившихся с заявлением в накопительный пенсионный фонд о выборе инвестиционного портфеля, а также пенсионные накопления лиц, до достижения пенсионного возраста которым осталось семь лет и менее, переводятся накопительным пенсионным фондом в умеренный инвестиционный портфель без последующего перевода в агрессивный инвестиционный портфель данного или любого другого накопительного пенсионного фонда.

**Сноска. Глава 8 дополнена статьей 34-1 в соответствии с Законом РК от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст. 2).**

### **Статья 35. Создание, закрытие филиалов, представительств накопительных пенсионных фондов**

1. Накопительный пенсионный фонд на основании решения органа управления фонда без согласия уполномоченного органа вправе открывать свои обособленные подразделения - филиалы и представительства на территории Республики Казахстан.

2. Накопительный пенсионный фонд в течение тридцати рабочих дней с даты учетной регистрации своего филиала и представительства в органах юстиции обязан письменно уведомить уполномоченный орган об их открытии с приложением:

- 1) справки об учетной регистрации филиала (представительства);
- 2) нотариально засвидетельствованной копии положения о филиале или представительстве с отметкой и печатью зарегистрировавшего органа юстиции;
- 3) нотариально засвидетельствованной копии доверенности, выданной первому руководителю филиала или представительства.

3. Филиал накопительного пенсионного фонда - обособленное подразделение накопительного пенсионного фонда, не являющееся юридическим лицом, расположенное вне места нахождения накопительного пенсионного фонда,

осуществляющее деятельность от имени накопительного пенсионного фонда и действующее в пределах полномочий, предоставленных ему накопительным пенсионным фондом Филиал накопительного пенсионного фонда имеет единые с накопительным пенсионным фондом баланс, а также наименование, полностью совпадающее с наименованием накопительного пенсионного фонда.

4. Представительство накопительного пенсионного фонда - обособленное подразделение накопительного пенсионного фонда, не являющееся юридическим лицом, расположенное вне места нахождения накопительного пенсионного фонда, действующее от имени и по поручению накопительного пенсионного фонда и не осуществляющее деятельность по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат, по инвестиционному управлению пенсионными активами.

5. Открытие филиалов и представительств накопительных пенсионных фондов-нерезидентов Республики Казахстан в Республике Казахстан запрещается.

6. Обязательными условиями открытия филиалов накопительного пенсионного фонда являются:

1) безубыточная деятельность накопительного пенсионного фонда по итогам последнего завершенного финансового года;

2) соблюдение накопительным пенсионным фондом пруденциальных нормативов по достаточности собственного капитала и доходности пенсионных активов в течение трех месяцев, предшествующих принятию решения об открытии филиала;

3) неприменение уполномоченным органом санкций к накопительному пенсионному фонду в течение трех месяцев, предшествующих дате учетной регистрации филиала в органах юстиции.

7. Накопительный пенсионный фонд вправе открыть представительства на территории Республики Казахстан при условии безубыточной деятельности накопительного пенсионного фонда по итогам последнего завершенного финансового года.

8. При внесении изменений и (или) дополнений в положение о филиале, представительстве, требующих учетной перерегистрации в органах юстиции, накопительный пенсионный фонд обязан в течение тридцати рабочих дней с даты учетной перерегистрации в органах юстиции представить в уполномоченный орган:

1) нотариально засвидетельствованную копию изменений и (или) дополнений в положение о филиале, представительстве;

2) справку об учетной перерегистрации филиала (представительства).

При внесении изменений и (или) дополнений в положение о филиале,

представительстве, не требующих учетной перерегистрации в органах юстиции, накопительный пенсионный фонд обязан в течение тридцати рабочих дней с даты отметки органа юстиции о приеме письма накопительного пенсионного фонда представить в уполномоченный орган копию указанного письма накопительного пенсионного фонда, нотариально засвидетельствованные копии изменений и (или) дополнений в положение о филиале, представительстве.

9. Накопительный пенсионный фонд в течение тридцати рабочих дней с даты снятия с учетной регистрации своего филиала или представительства в органах юстиции должен письменно уведомить уполномоченный орган о прекращении их деятельности с приложением нотариально засвидетельствованной копии документа органа юстиции, подтверждающего снятие с учетной регистрации филиала или представительства накопительного пенсионного фонда.

10. Уполномоченный орган требует закрытия филиала и представительства в случае невыполнения накопительным пенсионным фондом требований пунктов 2, 6 - 8 настоящей статьи.

Сноска. статья 35 в редакции - Законом РК от 23 декабря 2005 года N 107 (порядок введения в действие см. ст.2 Закона N 107). Статья с изменениями, внесенными законами РК от 19 февраля 2007 года N 230 (порядок введения в действие см. ст. 2); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 24.12.2012 № 60-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

### **Статья 36. Учредители и акционеры накопительного пенсионного фонда**

1. Учредителями и (или) акционерами накопительного пенсионного фонда могут быть физические лица-резиденты Республики Казахстан, юридические л и ц а .

Государство может быть учредителем и (или) акционером только в лице Правительства Республики Казахстан или уполномоченного органа.

Национальный управляющий холдинг может быть акционером накопительного пенсионного фонда только на основании решения Правительства Республики Казахстан.

1-1. Учредителем и (или) акционером накопительного пенсионного фонда может быть юридическое лицо-нерезидент Республики Казахстан, имеющее минимальный требуемый рейтинг одного из рейтинговых агентств. Перечень рейтинговых агентств и минимальный требуемый рейтинг устанавливаются нормативным правовым актом уполномоченного органа.

**Примечание Р Ц П И !**  
**Абзац вводится в действие с 01.01.2010.**

Юридические лица, зарегистрированные в оффшорных зонах, перечень которых устанавливается нормативным правовым актом уполномоченного органа, не вправе прямо или косвенно владеть и (или) пользоваться, и (или) распоряжаться голосующими акциями накопительных пенсионных фондов-резидентов Республики Казахстан.

1-2. Суммарное количество голосующих акций накопительного пенсионного фонда, принадлежащих (переданных в доверительное управление) нерезидентам Республики Казахстан, а также организациям, пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия в уставном капитале) которых принадлежат (переданы в доверительное управление) нерезидентам Республики Казахстан, не должно превышать двадцати пяти процентов от общего количества голосующих акций данного накопительного пенсионного фонда.

1-3. Лицо, самостоятельно или совместно со своими аффилированными лицами имеющее намерение приобрести в совокупности десять или более процентов голосующих акций накопительного пенсионного фонда, обязано направить уведомление об этом в накопительный пенсионный фонд не позднее, чем за десять календарных дней до даты начала предполагаемого приобретения а к ц и й .

Уведомление должно содержать сведения о:

- 1) количестве приобретаемых акций накопительного пенсионного фонда;
- 2) предполагаемой цене приобретения;
- 3) контактных данных лица, самостоятельно или совместно со своими аффилированными лицами имеющего намерение приобрести акции накопительного пенсионного фонда (адрес электронной почты либо номер телефона или телефакса), посредством которых накопительный пенсионный фонд может связаться с данным лицом;
- 4) для физического лица :  
фамилии, имени, отчестве (при его наличии);  
наименовании и реквизитах документа, удостоверяющего личность;  
месте жительства ;
- 5) для юридического лица :  
наименования ;  
номере и дате государственной регистрации (перерегистрации) в качестве  
ю р и д и ч е с к о г о л и ц а ;  
месте нахождения.

1-4. **Исключен Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

1-5. Акционер, принимающий участие на общем собрании акционеров (за исключением акционера, являющегося банком - резидентом Республики Казахстан), представляет заявление, в котором указывает о выполнении требования части второй пункта 1-1 настоящей статьи его акционерами (участниками), в случае, если информация о стране регистрации таких акционеров (участников) отсутствует в накопительном пенсионном фонде.

Акционер, не представивший указанное заявление, не допускается к участию в общем собрании акционеров.

При выявлении недостоверности информации, указанной в заявлении, либо выявления нарушения требования, указанного в части второй пункта 1-1 настоящей статьи:

1) в случае если за решение проголосовало большинство голосующих акций (без учета голосующих акций акционера, представившего заявление), то решение общего собрания акционеров считается принятым без учета голосов данного акционера;

2) в случае если голос акционера, представившего заявление, был решающим, то данное обстоятельство является основанием для признания недействительным решения общего собрания акционеров по требованию уполномоченного органа либо иных заинтересованных лиц в установленном законодательством Республики Казахстан порядке.

2. Исключен Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие с 01.01.2014).

3. Государственное предприятие не может быть учредителем или акционером накопительного пенсионного фонда.

4. Исключен Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

5. Накопительный пенсионный фонд не может выступать в качестве учредителя или акционера другого накопительного пенсионного фонда.

Сноска. Статья 36 с изменениями, внесенными законами РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.); от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.); от 23.10.2008 N 72-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 28.12.2011 № 524-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012).

**Статья 36-1. Крупный участник накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами**

1. Ни одно лицо самостоятельно или совместно с другим (другими) лицом (лицами) не может (не могут) прямо или косвенно владеть, пользоваться и (или) распоряжаться десятью или более процентами размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, а также иметь контроль или возможность оказывать влияние на принимаемые накопительным пенсионным фондом или организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, решения в размере десяти или более процентов от размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, без получения предварительного письменного согласия уполномоченного органа. Данное требование не распространяется на государство или национальный управляющий холдинг, а также на случаи, предусмотренные настоящим Законом.

Юридические лица-нерезиденты Республики Казахстан могут получить согласие уполномоченного органа на приобретение статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, при наличии минимального требуемого рейтинга одного из рейтинговых агентств. Минимальный требуемый рейтинг и перечень рейтинговых агентств устанавливаются нормативным правовым актом уполномоченного органа.

Наличие указанного рейтинга не требуется для юридического лица-нерезидента Республики Казахстан, предполагающего косвенно владеть десятью или более процентами голосующих акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, или голосовать косвенно десятью или более процентами голосующих акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, через владение (голосование) акциями (долями участия в уставном капитале) юридического лица-нерезидента Республики Казахстан, являющегося крупным участником накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, прямо владеющего десятью или более процентами размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, или имеющего возможность голосовать десятью или более процентами голосующих акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными

активами, имеющего минимальный требуемый рейтинг.

2. Не являются крупными участниками накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, акционеры, которым в совокупности принадлежат десять или более процентов размещенных (за вычетом привилегированных или выкупленных) или голосующих акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, и действующие на основании заключенного между ними соглашения, предусматривающего принятие ими решений по следующим вопросам:

1) созыв внеочередного общего собрания акционеров или обращение в суд с иском о его созыве в случае отказа совета директоров в созыве общего собрания акционеров;

2) включение дополнительных вопросов в повестку дня общего собрания акционеров;

3) созыв заседания совета директоров;

4) проведение аудита накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, за свой счет.

3. Правила выдачи, отзыва согласия на приобретение статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, требования к документам, представляемым для получения указанного согласия, определяются уполномоченным органом.

4. Для получения согласия лицо, желающее стать крупным участником накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, обязано представить в уполномоченный орган заявление о приобретении статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, с приложением документов и сведений, определенных пунктами 6, 7, 8, 9 и 10 настоящей статьи.

5. Крупные участники накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, – физические лица оплачивают акции накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в размере, не превышающем стоимости имущества, принадлежащего им на праве собственности. При этом стоимость имущества должна быть не меньше совокупной стоимости ранее приобретенных и приобретаемых акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

6. Для получения согласия на приобретение статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, физическое лицо представляет следующие документы:

1) сведения об условиях и порядке приобретения акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в том числе ранее приобретенных, включая описание источников и средств, используемых для приобретения акций, с приложением копий подтверждающих документов.

Источником, используемым для приобретения акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, являются:

доходы, полученные от предпринимательской, трудовой или другой оплачиваемой деятельности;

денежные накопления заявителя, подтвержденные документально.

Дополнительно к источникам, указанным в части второй настоящего подпункта, для приобретения акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, могут быть использованы деньги, полученные в виде дарения, выигрышей, дохода от продажи безвозмездно полученного имущества, в размере, не превышающем двадцати пяти процентов стоимости приобретаемых акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

При приобретении акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, за счет имущества, полученного в виде дарения, заявитель представляет сведения о дарителе и источниках происхождения указанного имущества у дарителя;

2) доверенность на представителя заявителя, которому поручается представление интересов заявителя (при наличии);

3) список юридических лиц, в которых оно является крупным участником, и нотариально засвидетельствованные копии их учредительных документов;

4) план рекапитализации накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в случаях возможного ухудшения финансового положения данного фонда или организации;

5) сведения о безупречной деловой репутации с приложением копий подтверждающих документов;

6) сведения о доходах и имуществе, а также информацию об имеющейся

задолженности по всем обязательствам заявителя, согласно форме, установленной нормативным правовым актом уполномоченного органа;

7) краткие данные о заявителе по форме, предусмотренной нормативными правовыми актами уполномоченного органа, включая сведения об образовании, о т р у д о в о й д е я т е л ь н о с т и .

Для получения согласия на приобретение статуса крупного участника организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, физическое лицо-нерезидент Республики Казахстан, помимо документов, указанных в подпунктах 1) – 7) части первой настоящего пункта, представляет письменное подтверждение соответствующего государственного органа страны проживания физического лица-нерезидента Республики Казахстан о том, что приобретение акций организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, – резидента Республики Казахстан разрешено законодательством данной страны, либо заявление уполномоченного органа соответствующего государства о том, что такое разрешение по законодательству государства указанного учредителя не требуется.

7. Для получения согласия на приобретение статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, юридическое лицо-резидент Республики Казахстан представляет следующие документы:

1) копии решения органа заявителя о приобретении акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, а также список аффилированных лиц з а я в и т е л я ;

2) сведения и подтверждающие документы о лицах (самостоятельно или совместно с другими лицами), владеющих десятью или более процентами акций (долей участия в уставном капитале) юридического лица, а также имеющих возможность определять решения данного юридического лица в силу договора либо иным образом иметь контроль;

3) сведения и документы, указанные в подпунктах 1), 2), 3) и 4) части первой п у н к т а 6 н а с т о я щ е й с т а т ь и ;

4) сведения о безупречной деловой репутации его руководящих работников;

5) нотариально засвидетельствованные копии учредительных документов, краткие данные о крупных участниках заявителя, а также крупных участниках к р у п н ы х у ч а с т н и к о в з а я в и т е л я ;

6) краткие данные о руководящих работниках заявителя по форме, предусмотренной нормативными правовыми актами уполномоченного органа, включая сведения об образовании, трудовой деятельности;

7) годовую финансовую отчетность за последние два завершённых

финансовых года, заверенную аудиторской организацией, а также финансовую отчетность за последний завершённый квартал перед представлением соответствующего заявления;

8) анализ финансовых последствий приобретения статуса крупного участника, включая предполагаемый расчётный баланс заявителя и накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, после приобретения, планы и предложения заявителя, если таковые имеются, по продаже активов накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, реорганизации или внесению значительных изменений в деятельность или управление накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, включая план мероприятий и организационную структуру.

8. Для получения согласия на приобретение статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, юридическое лицо-нерезидент Республики Казахстан представляет следующие документы:

1) сведения и документы, указанные в подпунктах 1), 2), 3) и 4) части первой пункта 6 и подпунктах 1), 3), 5), 6), 7) и 8) пункта 7 настоящей статьи;

2) сведения о кредитном рейтинге юридического лица, присвоенном одним из международных рейтинговых агентств, перечень которых устанавливается уполномоченным органом, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 1 настоящей статьи;

3) письменное разрешение (согласие) органа финансового надзора страны места нахождения заявителя на приобретение юридическим лицом-нерезидентом Республики Казахстан статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, либо заявление уполномоченного органа соответствующего государства о том, что такое разрешение (согласие) по законодательству указанного государства не требуется.

9. Для получения согласия на приобретение статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, финансовая организация-нерезидент Республики Казахстан представляет следующие документы:

1) сведения и документы, указанные в пункте 8 настоящей статьи;

2) письменное подтверждение от органа финансового надзора страны места нахождения заявителя о том, что заявитель уполномочен осуществлять финансовую деятельность в рамках законодательства данной страны, либо

заявление органа финансового надзора страны места нахождения заявителя о том, что такое разрешение по законодательству данной страны не требуется.

Для получения согласия на приобретение статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, финансовая организация-нерезидент Республики Казахстан, намеревающаяся приобрести двадцать пять процентов голосующих акций накопительного пенсионного фонда или двадцать пять или более процентов голосующих акций организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, подлежащая консолидированному надзору в стране своего места нахождения, представляет, помимо документов, установленных настоящим пунктом, письменное подтверждение от органа финансового надзора страны места нахождения заявителя о том, что финансовая организация-нерезидент Республики Казахстан подлежит консолидированному надзору.

10. Лица, желающие приобрести статус крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, с долей владения двадцать пять или более процентов размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций, в дополнение к документам и сведениям, указанным в настоящей статье, представляют бизнес-план, требования к которому устанавливаются уполномоченным органом, на ближайшие пять лет.

Совет директоров накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, рассматривает бизнес-план, представленный крупным участником с долей владения двадцать пять или более процентов размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в рамках получения соответствующего статуса, установленного настоящей статьей.

Накопительный пенсионный фонд или организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами, обязаны уведомить уполномоченный орган о результатах рассмотрения советом директоров накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, бизнес-плана крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в течение пяти рабочих дней с даты принятия соответствующего решения о включении либо невключении бизнес-плана крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное

управление пенсионными активами, в стратегию развития (план развития) накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

Совет директоров накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, обеспечивает соблюдение стратегии развития (плана развития) накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

11. Лицами, совместно являющимися крупным участником накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, признаются лица, в сумме владеющие десятью или более процентами размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, или имеющие возможность прямо или косвенно голосовать десятью или более процентами акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, и:

1) совместно влияющие на решения накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в силу договора между ними или иным образом;

2) являющиеся в отдельности или взаимно крупными участниками друг друга ;

3) одно из них является должностным лицом или представителем другого л и ц а ;

4) одно из них предоставило другому лицу возможность покупки акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в соответствии с заключенным между ними договором;

5) являющиеся близкими родственниками или супругами;

6) одно из них предоставило другому лицу возможность приобретения акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, за счет подаренных им денег или безвозмездно полученного имущества.

В случае, если накопительный пенсионный фонд или организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами, входят в банковский конгломерат в соответствии с требованиями банковского законодательства Республики Казахстан, накопительный пенсионный фонд или организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами, подлежат консолидированному надзору в соответствии с банковским

12. Решение по заявлению, поданному для получения статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в соответствии с требованиями настоящей статьи должно быть принято уполномоченным органом в течение трех месяцев со дня представления полного пакета документов.

Уполномоченный орган обязан письменно уведомить заявителя о результатах своего решения. При этом в случае отказа в выдаче согласия на приобретение соответствующего статуса в письменном уведомлении указываются основания отказа.

13. Уполномоченный орган вправе отозвать согласие, выданное в соответствии с настоящей статьей, приняв решение о его отмене в течение двух месяцев со дня обнаружения факта, являющегося основанием для отзыва согласия, в случае выявления недостоверных сведений, на основании которых было выдано согласие, или нарушения в результате приобретения заявителем статуса крупного участника требований антимонопольного законодательства Республики Казахстан, или несоблюдения крупными участниками требований настоящего Закона. В этом случае лицо, к которому применяется такая мера, обязано в течение шести месяцев уменьшить количество принадлежащих ему акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, до уровня, ниже установленного настоящей статьей.

Лицо, у которого было отозвано согласие, выданное в соответствии с настоящей статьей, не вправе передавать в доверительное управление акции накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, третьему лицу.

В случае неисполнения лицами, в отношении которых уполномоченным органом было принято решение об отзыве соответствующего согласия, требований настоящего пункта уполномоченный орган вправе обратиться в суд для исполнения данными лицами требований уполномоченного органа.

14. В случае, если лицо стало соответствовать признакам крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, без получения предварительного письменного согласия уполномоченного органа, оно не вправе предпринимать никаких действий, направленных на оказание влияния на руководство или политику накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, и (или) голосовать по таким акциям до тех пор, пока оно не получит письменного



акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в сторону увеличения крупный участник накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, должен предоставить в уполномоченный орган информацию об источниках средств, используемых для приобретения акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, с приложением копий подтверждающих документов. Источники средств, используемых для приобретения акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, крупными участниками накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, – физическими лицами, определены в подпункте 1) части первой пункта 6 настоящей статьи.

В случае изменения процентного соотношения количества акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, до количества менее десяти процентов, принадлежащих крупному участнику накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, к количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, уполномоченный орган по заявлению крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, либо в случае самостоятельного обнаружения указанного факта принимает решение об отмене ранее выданного письменного согласия в течение двух месяцев со дня обнаружения данного факта в порядке, предусмотренном для выдачи согласия на приобретение статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

17. Накопительный пенсионный фонд или организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами, обязаны ежеквартально представлять в уполномоченный орган список всех своих крупных участников с указанием процентного соотношения количества принадлежащих им акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, к количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное

управление пенсионными активами, не позднее десятого числа месяца, следующего за отчетным кварталом.

18. Накопительный пенсионный фонд или организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами, обязаны уведомить уполномоченный орган об изменении состава акционеров, владеющих десятью или более процентами голосующих акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в течение пятнадцати календарных дней со дня установления им данного факта.

19. Несвоевременное предоставление, непредоставление или предоставление недостоверных сведений накопительным пенсионным фондом или организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, крупными участниками накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, а также физическими и юридическими лицами, соответствующими признакам крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, информации, требуемой в соответствии с пунктами 14–18 настоящей статьи, в указанные сроки влекут ответственность, предусмотренную законами Республики Казахстан.

Сноска. Глава дополнена статьей 36-1 в соответствии с Законом РК от 23 декабря 2005 года N 107 (порядок введения в действие см. ст. 2 Закона N 107); в редакции Закона РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012).

**Статья 36-2. Основания для отказа в выдаче  
уполномоченным органом согласия лицам,  
желающим стать крупным участником  
накопительного пенсионного фонда,  
или организации, осуществляющей  
инвестиционное управление пенсионными  
активами**

Сноска. Заголовок с изменением, внесенным Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

1. Основаниями для отказа в выдаче уполномоченным органом согласия лицам, желающим стать крупным участником накопительного пенсионного фонда, или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, являются:

1) несоблюдение требований подпунктов 3) - 5) пункта 2 статьи 40 настоящего Закона (в отношении физического лица или руководящих работников заявителя - юридического лица);

2) неустойчивое финансовое положение заявителя;

3) непредставление документов, указанных в статье 36-1 настоящего Закона;

4) нарушение в результате приобретения заявителем статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, требований антимонопольного законодательства Республики Казахстан;

5) случаи, когда в сделке по приобретению статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, приобретающей стороной является юридическое лицо (его крупный участник (крупный акционер), зарегистрированное в оффшорных зонах, перечень которых устанавливается уполномоченным органом;

6) несоблюдение заявителем иных требований, установленных настоящим Законом к крупным участникам накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами;

7) случаи, когда заявитель - финансовая организация не подлежит надзору на консолидированной основе в стране своего местонахождения;

8) анализ финансовых последствий приобретения заявителем статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, предполагает ухудшение финансового состояния накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами;

9) отсутствие у заявителя - финансовой организации - нерезидента Республики Казахстан полномочий по осуществлению финансовой деятельности в рамках законодательства страны происхождения;

10) отсутствие у заявителя - юридического лица - нерезидента Республики Казахстан минимально необходимого рейтинга одного из международных рейтинговых агентств, перечень которых определяется уполномоченным органом, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 1 статьи 36-1 настоящего Закона;

11) неэффективность представленного плана рекапитализации накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в случае возможного ухудшения финансового состояния данного фонда или организации;

12) отсутствие у заявителя - физического лица, а также у руководящих работников заявителя - юридического лица безупречной деловой репутации;

13) случаи, когда лицо ранее являлось либо является крупным участником - физическим лицом либо первым руководителем крупного участника - юридического лица и (или) руководящим работником финансовой организации в период не более чем за один год до принятия уполномоченным органом решения о консервации финансовой организации, принудительном выкупе ее акций, о лишении лицензии финансовой организации, а также о принудительной ликвидации финансовой организации или признании ее банкротом в установленном законодательством Республики Казахстан порядке. Указанное требование применяется в течение пяти лет после принятия уполномоченным органом решения о консервации финансовой организации, принудительном выкупе ее акций, о лишении лицензии финансовой организации, а также о принудительной ликвидации финансовой организации или признании ее банкротом в установленном законодательством Республики Казахстан порядке.

2. Признаком неустойчивого финансового положения заявителя является наличие одного из следующих условий:

1) юридическое лицо – заявитель создано менее чем за два года до дня подачи заявления ;

2) обязательства заявителя превышают его активы за вычетом суммы активов , размещенных в акции и доли участия в уставном капитале других юридических лиц, и предполагаемых к приобретению акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами ;

3) убытки по результатам каждого из двух завершающихся финансовых лет;

4) размер обязательств заявителя представляет значительный риск для финансового состояния накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами;

5) наличие просроченной и (или) отнесенной за баланс накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, задолженности заявителя перед накопительным пенсионным фондом или организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами;

6) анализ финансовых последствий приобретения заявителем статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, предполагает ухудшение финансового состояния заявителя;

7) иные основания, свидетельствующие о возможности нанесения ущерба накопительному пенсионному фонду или организации, осуществляющей

инвестиционное управление пенсионными активами, и (или) вкладчикам (получателям) накопительного пенсионного фонда.

3. При приобретении лицом признаков крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, без письменного согласия уполномоченного органа уполномоченный орган применяет к данному лицу санкции, предусмотренные законами Республики Казахстан, а также принудительные меры, предусмотренные статьей 42-7 настоящего Закона, в части требований по реализации акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в срок не более шести месяцев.

Сноска. Глава дополнена статьей 36-2 - Законом РК от 23 декабря 2005 года N 107 (порядок введения в действие см. ст.2 Закона N 107). Статья с изменениями, внесенными законами РК от 19.02.2007 N 230 (порядок введения в действие см. ст.2); от 23.10.2008 N 72-IV (порядок введения в действие см. ст.2); от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст.2); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

### **Статья 37. Государственная регистрация накопительных пенсионных фондов**

Государственная регистрация накопительных пенсионных фондов осуществляется органами юстиции при наличии разрешения уполномоченного органа в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Условия и порядок выдачи разрешения устанавливаются нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

После государственной регистрации изменений и (или) дополнений, вносимых в учредительные документы, требующих перерегистрации в органах юстиции, накопительный пенсионный фонд в течение четырнадцати календарных дней с даты перерегистрации обязан представить в уполномоченный орган нотариально засвидетельствованную копию изменений и (или) дополнений в учредительные документы с отметкой и печатью зарегистрировавшего органа юстиции.

В случае внесения изменений и (или) дополнений в учредительные документы, не требующих перерегистрации, накопительный пенсионный фонд обязан в течение четырнадцати календарных дней с даты отметки органа юстиции о приеме письма накопительного пенсионного фонда предоставить в уполномоченный орган копию данного письма накопительного пенсионного фонда, а также нотариально засвидетельствованную копию изменений и (или) дополнений в учредительные документы.

Сноска. Статья 37 в редакции Закона РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012).

### **Статья 38. Наименование накопительного пенсионного фонда**

1. Наименование накопительного пенсионного фонда должно содержать слова "накопительный пенсионный фонд".

2. Накопительным пенсионным фондам запрещается использовать в своем наименовании слова "национальный", "центральный", "правительственный", "гарантирующий", "гарантированный", "страховой", "страхующий" или "застрахованный" в полном и сокращенном виде на каком бы то ни было языке. Слово "государственный" может употребляться в наименовании накопительного пенсионного фонда только в случае, если сто процентов уставного капитала принадлежит Правительству Республики Казахстан. Наименование не должно утверждать или подразумевать страхование или гарантирование ставки дохода от инвестиций, производимых в пользу вкладчика (получателя).

3. Ни одно юридическое лицо, не имеющее право на осуществление деятельности по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат, не может именоваться накопительным пенсионным фондом и (или) характеризовать себя как занимающееся деятельностью по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат.

Сноска. В статью 38 внесены изменения - Законом РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.); от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.).

### **Статья 39. Лицензирование деятельности по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат**

Деятельность по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат лицензируется уполномоченным органом в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан о лицензировании.

Решение о выдаче лицензии на осуществление деятельности по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат публикуется в периодическом печатном издании уполномоченного органа на государственном и  
русском языке.

Сноска. Новая редакция Законом РК от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года); от 23 декабря 2005 года N 107 (порядок введения

в действие см. ст.2 Закона N 107). Статья с изменениями, внесенными Законом РК от 12 января 2007 года N 222 (вводится в действие по истечении 6 месяцев со дня его официального опубликования).

#### **Статья 40. Требования, предъявляемые к руководящим работникам накопительного пенсионного фонда**

1. Накопительный пенсионный фонд в обязательном порядке создает службу внутреннего аудита и формирует следующие коллегиальные органы:

- 1) совет директоров – орган управления;
- 2) правление – исполнительный орган.

Руководящими работниками накопительного пенсионного фонда признаются первый руководитель и члены совета директоров, первый руководитель и члены правления, главный бухгалтер, за исключением первого руководителя и главного бухгалтера обособленного подразделения накопительного пенсионного фонда, иные руководители накопительного пенсионного фонда, осуществляющие координацию и (или) контроль за деятельностью одного или нескольких структурных подразделений накопительного пенсионного фонда и обладающие правом подписи информации, предоставляемой в уполномоченный орган, включая различные формы отчетности, предусмотренные нормативными правовыми актами уполномоченного органа, а также документов, подтверждающих проведение ежемесячной сверки по пенсионным активам в соответствии с кастодиальным договором.

1-1. Накопительный пенсионный фонд обязан в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года представлять в уполномоченный орган отчетность, включающую сведения о доходах, выплаченных накопительным пенсионным фондом всем руководящим работникам накопительного пенсионного фонда в течение финансового года, по форме, установленной нормативным правовым актом уполномоченного органа.

Требования к внутренней политике накопительного пенсионного фонда по оплате труда, начислению денежных вознаграждений, а также других видов материального поощрения руководящих работников накопительного пенсионного фонда определяются нормативным правовым актом уполномоченного органа.

1-2. Члены совета директоров и (или) правления накопительного пенсионного фонда не могут занимать должность руководящего работника организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами данного накопительного пенсионного фонда.

2. Не может быть назначено (избрано) руководящим работником накопительного пенсионного фонда лицо:

- 1) не имеющее высшего образования;

2) не имеющее установленного настоящей статьей стажа работы в международных финансовых организациях, перечень которых устанавливается уполномоченным органом, и (или) стажа работы в сфере предоставления и (или) регулирования финансовых услуг и (или) услуг по проведению аудита финансовых организаций;

3) не имеющее безупречной деловой репутации;

4) ранее являвшееся первым руководителем совета директоров, первым руководителем правления и его заместителем, главным бухгалтером, крупным участником - физическим лицом, первым руководителем крупного участника - юридического лица финансовой организации в период не более чем за один год до принятия уполномоченным органом решения о консервации финансовой организации, принудительном выкупе ее акций, о лишении лицензии финансовой организации, а также о принудительной ликвидации финансовой организации или признании ее банкротом в установленном законодательством Республики Казахстан порядке. Указанное требование применяется в течение пяти лет после принятия уполномоченным органом решения о консервации финансовой организации, о принудительном выкупе ее акций, о лишении лицензии финансовой организации, а также о принудительной ликвидации финансовой организации или признании ее банкротом в установленном законодательством Республики Казахстан порядке;

5) у которого было отозвано согласие на назначение (избрание) на должность руководящего работника в период нахождения данного лица в должности руководящего работника в иной финансовой организации. Указанное требование применяется в течение последних двенадцати последовательных месяцев после принятия уполномоченным органом решения об отзыве согласия на назначение (избрание) на должность руководящего работника.

3. Крупный участник накопительного пенсионного фонда не может быть назначен (избран) на должность первого руководителя правления накопительного пенсионного фонда.

Число членов правления должно составлять не менее трех человек.

4. Для соответствия требованию, предусмотренному подпунктом 2) пункта 2 настоящей статьи, необходимо наличие стажа работы:

1) для кандидатов на должности первого руководителя правления, главного бухгалтера накопительного пенсионного фонда не менее трех лет;

2) для кандидатов на должности первого руководителя совета директоров, членов правления накопительного пенсионного фонда не менее двух лет.

Для кандидатов на должности членов совета директоров, а также членов правления, курирующих исключительно вопросы безопасности накопительного пенсионного фонда, административно-хозяйственные вопросы, наличие стажа

работы, предусмотренного подпунктом 2) пункта 2 настоящей статьи, не т р е б у е т с я .

В стаж работы, определенный настоящим пунктом, не включается работа в подразделениях финансовой организации, связанная с осуществлением хозяйственной деятельности.

5. Руководящий работник вправе занимать свою должность без согласования с уполномоченным органом не более шестидесяти календарных дней со дня его назначения (избрания).

По истечении срока, указанного в настоящем пункте, и в случае непредставления полного пакета документов на согласование в уполномоченный орган либо в случае отказа уполномоченным органом в согласовании накопительный пенсионный фонд обязан расторгнуть трудовой договор с данным лицом, либо в случае отсутствия трудового договора принять меры по прекращению полномочий данного руководящего работника.

Запрещается исполнение обязанностей (замещение временно отсутствующего) руководящего работника накопительного пенсионного фонда без согласования с уполномоченным органом свыше срока, установленного настоящим пунктом.

Уполномоченный орган рассматривает документы, представленные для выдачи согласия на назначение (избрание) руководящих работников накопительного пенсионного фонда, в течение тридцати календарных дней с даты их представления.

6. Порядок выдачи согласия уполномоченного органа на назначение (избрание) руководящего работника накопительного пенсионного фонда, документы, необходимые для получения согласия, устанавливаются нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

7. В случае отказа уполномоченного органа в выдаче согласия на назначение (избрание) руководящего работника накопительного пенсионного фонда либо увольнения его с должности руководящего работника накопительного пенсионного фонда или его перевода на иную должность в этом накопительном пенсионном фонде данное лицо может быть повторно назначено (избрано) на должность руководящего работника этого накопительного пенсионного фонда не ранее чем через девяносто календарных дней после получения отказа в выдаче согласия на его назначение (избрание) либо его увольнения, либо перевода на иную должность, но не более двух раз в течение двенадцати последовательных месяцев.

8. В случае двух последовательных отказов уполномоченного органа в выдаче согласия на назначение (избрание) на должность руководящего работника накопительного пенсионного фонда данное лицо может быть назначено (избрано) руководящим работником накопительного пенсионного

фонда по истечении двенадцати последовательных месяцев со дня принятия уполномоченным органом решения о втором отказе в выдаче согласия на его назначение (избрание) в этом накопительном пенсионном фонде.

9. Уполномоченный орган вправе отозвать выданное согласие на назначение (избрание) на должность руководящего работника накопительного пенсионного фонда по следующим основаниям:

1) выявление недостоверных сведений, на основании которых было выдано согласие;

2) систематическое (три и более раза в течение последних двенадцати последовательных месяцев) применение уполномоченным органом санкций к руководящему работнику и (или) к накопительному пенсионному фонду;

2-1) систематическое (три и более раза в течение последних двенадцати последовательных месяцев) нарушение накопительным пенсионным фондом требований, предусмотренных законодательством Республики Казахстан о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма;

3) отстранение уполномоченным органом от выполнения служебных обязанностей лиц, указанных в настоящей статье, на основании достаточных данных для признания действий указанного руководящего работника (работников) накопительного пенсионного фонда не соответствующими требованиям законодательства Республики Казахстан;

4) наличие неснятой или непогашенной судимости.

Отзыв уполномоченным органом согласия на назначение (избрание) руководящего работника накопительного пенсионного фонда является основанием для отзыва ранее выданного (выданных) согласия (согласий) данному руководящему работнику в иных финансовых организациях.

В случае отзыва уполномоченным органом согласия на назначение (избрание) на должность руководящего работника накопительный пенсионный фонд обязан расторгнуть трудовой договор с данным лицом, либо в случае отсутствия трудового договора принять меры по прекращению полномочий данного руководящего работника.

10. В случае принятия уполномоченным органом решения о проведении консервации накопительного пенсионного фонда в порядке, установленном настоящим Законом, накопительный пенсионный фонд обязан расторгнуть трудовой договор с руководящими работниками, являющимися первым руководителем совета директоров, первым руководителем правления и его заместителями, главным бухгалтером, либо в случае отсутствия трудового договора принять меры по прекращению полномочий данного руководящего работника.

Сноска. Статья 40 в редакции Закона РК от 23.12.2005 N 107 (порядок введения в действие см. ст. 2 Закона N 107); с изменениями, внесенными законами РК от 12.01.2007 N 222 (вводится в действие по истечении 6 месяцев со дня его официального опубликования); от 19.02.2007 N 230 (порядок введения в действие см. ст. 2); от 15.05.2007 N 253; от 23.10.2008 N 72-IV (вводится в действие с 01.01.2009); от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 28.08.2009 N 192-IV (вводится в действие с 08.03.2010); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

#### **Статья 40-1. Система управления рисками и внутреннего контроля**

Накопительные пенсионные фонды или организации, осуществляющие инвестиционное управление пенсионными активами, формируют систему управления рисками и внутреннего контроля, которая должна содержать:

1) полномочия и функциональные обязанности по управлению рисками и внутреннему контролю совета директоров, правления, подразделений накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, их ответственность;

2) внутренние политики и процедуры по управлению рисками и внутреннему контролю ;

3) лимиты на допустимый размер рисков;

4) внутренние процедуры представления отчетности по управлению рисками и внутреннему контролю органам накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами ;

5) внутренние критерии оценки эффективности системы управления рисками.

Порядок формирования системы управления рисками и внутреннего контроля устанавливается нормативным правовым актом уполномоченного органа.

Сноска. Глава 8 дополнена статьей 40-1 в соответствии с Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

#### **Статья 41. Права, обязанности и осуществление деятельности накопительных пенсионных фондов**

1. Накопительные пенсионные фонды имеют право:

1) осуществлять деятельность по привлечению пенсионных взносов;

2) получать комиссионные вознаграждения за свою деятельность;

3) самостоятельно осуществлять деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами и брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг без права ведения счетов клиентов в

качестве номинального держателя на основании лицензий, выдаваемых уполномоченным органом;

4) по вопросам, связанным с пенсионным обеспечением, представлять интересы вкладчика по его письменному обращению в суде в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан;

5) сдавать в аренду имущество, приобретенное для собственных нужд;

6) осуществлять иные права согласно условиям пенсионного договора.

## 2. Накопительные пенсионные фонды обязаны:

1) производить пенсионные выплаты получателям в порядке, установленном Правительством Республики Казахстан;

2) осуществлять индивидуальный учет пенсионных накоплений и выплат;

3) предоставлять вкладчику и получателю информацию о состоянии его пенсионных накоплений не реже одного раза в год, а также по его запросу на любую запрашиваемую дату без взимания платы и обеспечивать электронный и иные способы доступа к информации о его пенсионных накоплениях с учетом положений, предусмотренных статьей 50 настоящего Закона.

Способ передачи накопительным пенсионным фондом информации о состоянии пенсионных накоплений определяется по соглашению с вкладчиком (получателем).

Накопительный пенсионный фонд не осуществляет направления вкладчику (получателю) информации о состоянии пенсионных накоплений за истекший год в случаях отсутствия денег на индивидуальном пенсионном счете по состоянию на 1 января текущего года или не уведомления вкладчиком (получателем) накопительного пенсионного фонда об изменении места жительства, указанного в договоре о пенсионном обеспечении;

3-1) публиковать в средствах массовой информации сведения о структуре инвестиционного портфеля накопительного пенсионного фонда за счет пенсионных активов в порядке и сроки, установленные нормативным правовым актом уполномоченного органа;

3-2) оказывать безвозмездные консультационные услуги вкладчикам (получателям), а также лицам, намеренным заключить договор о пенсионном обеспечении с накопительным пенсионным фондом, по вопросам функционирования накопительной пенсионной системы и деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами;

3-3) иметь минимальный требуемый рейтинг одного из рейтинговых агентств. Минимальный требуемый рейтинг и перечень рейтинговых агентств устанавливаются нормативным правовым актом уполномоченного органа;

4) обеспечивать конфиденциальность информации о состоянии пенсионных накоплений получателя;

5) нести ответственность за нарушение пенсионного законодательства Республики Казахстан и условий пенсионного договора в соответствии с законами Республики Казахстан;

6) переводить пенсионные накопления вкладчика (получателя) в другой накопительный пенсионный фонд или инвестиционный портфель внутри одного накопительного пенсионного фонда, или в страховую организацию в порядке, предусмотренном настоящим Законом и иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан;

6-1) представлять Центру сведения о суммах пенсионных накоплений, подлежащих переводу из накопительного пенсионного фонда;

7) заключать договоры с организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами на инвестиционное управление пенсионными активами в случае отсутствия у накопительного пенсионного фонда лицензии на осуществление деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами;

8) публиковать в средствах массовой информации финансовую отчетность и аудиторский отчет в порядке и сроки, установленные уполномоченным органом, и иную отчетность, и информацию о своей деятельности в порядке, определенном уполномоченным органом. При этом не допускается публикация информации, содержащей гарантии или обещания доходов по взносам в накопительные пенсионные фонды, а также иных сведений, запрещенных законодательством Республики Казахстан к опубликованию;

9) обеспечивать равные условия гражданам, заключившим пенсионный договор с накопительным пенсионным фондом;

10) (исключен - N 369 от 29.12.2002 г.)

11) заключать с вкладчиком договор о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов;

11-1) представлять Центру сведения о заключенных и прекративших действие с вкладчиками договорах о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов с использованием электронного документооборота в порядке, установленном Правительством Республики Казахстан;

12) заключать с вкладчиком договор о пенсионном обеспечении за счет добровольных профессиональных пенсионных взносов;

13) обеспечить заключение и расторжение договора о пенсионном обеспечении с каждым физическим лицом, прием и исполнение заявлений вкладчика (получателя) либо поверенного на перевод пенсионных накоплений вне зависимости от места проживания. Накопительные пенсионные фонды обязаны обеспечить предоставление данных услуг каждым филиалом.

3. В целях защиты прав и интересов вкладчиков накопительным пенсионным фондам з а п р е щ а е т с я :

1) предпринимательская деятельность, за исключением видов деятельности, установленных пунктом 1 настоящей статьи;

2) осуществление покупки или продажи имущества, за исключением имущества, перечень которого определен нормативным правовым актом уполномоченного органа;

3) приобретение за счет пенсионных и (или) собственных активов накопительного пенсионного фонда долей участия в уставных капиталах аффилированных лиц, акций, выпущенных аффилированными лицами, либо депозитарных расписок, базовым активом которых являются такие акции, за исключением акций, входящих в список фондовой биржи, параметры которого используются в целях расчета индекса рынка акций фондовой биржи (представительский список фондовой биржи), либо депозитарных расписок, базовым активом которых являются такие акции;

4) использование пенсионных активов на цели, не предусмотренные законодательством Республики Казахстан;

5) предоставление за счет собственных активов накопительного пенсионного фонда финансовой помощи на безвозмездной основе, за исключением финансовой помощи работникам накопительного пенсионного фонда на сумму, не превышающую стократный размер месячного расчетного показателя;

6) страховая деятельность;

7) передача в залог пенсионных и (или) собственных активов;

8) выпуск ценных бумаг, кроме акций;

9) привлечение для целей накопительного пенсионного фонда заемных средств от банков на срок свыше девяноста календарных дней в размере, превышающем размер собственного капитала;

10) предоставление займов любыми способами;

11) выдача поручительств и гарантий любого рода;

12) привлечение для исполнения обязанностей, указанных в подпункте 3-2) пункта 2 настоящей статьи, лиц, с которыми накопительным пенсионным фондом не заключен трудовой договор.

4. В целях обеспечения финансовой устойчивости и платежеспособности накопительных пенсионных фондов и (или) организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, устанавливаются обязательные для соблюдения пруденциальные нормативы. Перечень пруденциальных нормативов, их нормативные значения, методика расчетов, а также формы соответствующей отчетности и сроки ее представления устанавливаются нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

При неисполнении накопительным пенсионным фондом и (или) организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, требований уполномоченного органа, указанных в письменном предписании, по корректировке данных в финансовой и (или) иной отчетности расчет пруденциальных нормативов и других обязательных норм и лимитов осуществляется уполномоченным органом на основании откорректированной отчетности.

Крупный участник накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, обязан принимать меры, предусмотренные нормативными правовыми актами уполномоченного органа, по поддержанию коэффициентов достаточности собственного капитала накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

В случае ухудшения финансового положения накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, крупный участник накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, обязан по требованию уполномоченного органа принять меры по улучшению финансового положения накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в том числе увеличению собственного капитала накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в размере, достаточном для обеспечения финансовой устойчивости накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

5. Исключен Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

Сноска. В статью 41 внесены изменения - Законами РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.); от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.); от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года); от 11 июня 2004 года N 562; от 16 июня 2005 г. N 58 (порядок введения в действие см. ст.2 (прим.РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148); от 23 декабря 2005 года N 107 (порядок введения в действие см. ст.2 Закона N 107); от 4 июля 2006 года N 148 (порядок введения в действие см. ст. 2); от 19 февраля 2007 года N 230 (порядок введения в действие см. ст. 2); от 19 декабря 2007 года N 9-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 23.10.2008 N 72-IV (порядок введения

в действие см. ст. 2); от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 11.07.2009 N 185-IV (вводится в действие с 30.08.2009); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012).

**Статья 41-1. Дочерние организации накопительного  
пенсионного фонда и значительное участие  
накопительного пенсионного фонда в уставном  
капитале других юридических лиц**

Сноска. Статья 41-1 исключена Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

**Статья 41-2. Меры раннего реагирования**

1. В целях обеспечения финансовой устойчивости накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, недопущения ухудшения их финансового положения и увеличения рисков, связанных с управлением пенсионными активами, уполномоченный орган осуществляет анализ деятельности накопительного пенсионного фонда и (или) деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами для выявления следующих факторов, влияющих на ухудшение финансового положения накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление п е н с и о н н ы м и а к т и в а м и :

- 1) снижение коэффициента достаточности собственного капитала;
- 2) снижение коэффициента номинального дохода;
- 3) иные факторы, влияющие на ухудшение финансового положения накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, установленные нормативным правовым актом уполномоченного органа.

2. В случае выявления факторов, указанных в пункте 1 настоящей статьи, в результате анализа финансового положения накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, и (или) по итогам их проверки уполномоченный орган направляет в накопительный пенсионный фонд, организацию, осуществляющую инвестиционное управление пенсионными активами, и (или) их акционерам требование в письменной форме по представлению плана мероприятий, предусматривающего меры раннего реагирования по повышению финансовой устойчивости накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами,

недопущению ухудшения их финансового положения и увеличения рисков, связанных с управлением пенсионными активами.

Накопительный пенсионный фонд, организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами, и (или) их акционеры обязаны в срок не более пяти рабочих дней со дня получения указанного требования разработать и представить в уполномоченный орган план мероприятий с указанием сроков исполнения по каждому пункту и ответственных должностных лиц.

При одобрении уполномоченным органом плана мероприятий накопительный пенсионный фонд, организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами, и (или) их акционеры приступают к его реализации, уведомляя уполномоченный орган о результатах его исполнения в установленные планом сроки.

При неодобрении плана мероприятий уполномоченный орган применяет к накопительному пенсионному фонду, организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами и (или) их акционерам одну или несколько мер раннего реагирования из ниже перечисленных посредством предъявления требований по:

1) изменению организационной структуры и (или) штатной численности накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами;

2) отстранению от должности руководящих и (или) иных работников накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами;

3) изменению состава инвестиционного комитета;

4) прекращению начисления и (или) выплаты дивидендов на срок, установленный уполномоченным органом;

5) передаче пенсионных активов в управление другой организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами;

6) увеличению собственного капитала накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, до размера, достаточного для обеспечения их финансовой устойчивости, в том числе путем увеличения их уставного капитала;

7) проведению реструктуризации инвестиционного портфеля в целях повышения доли ликвидных активов и (или) снижения степени рисков и н в е с т и ц и й ;

8) сокращению административных расходов, в том числе посредством прекращения или ограничения дополнительного найма работников.

3. В случае непредставления в срок, установленный пунктом 2 настоящей

статьи, плана мероприятий, направленного на повышение финансовой устойчивости накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, или несвоевременного исполнения мероприятий этого плана, а также неисполнения или несвоевременного исполнения мер раннего реагирования в соответствии с требованием уполномоченного органа, к накопительному пенсионному фонду, организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, и (или) их акционерам применяются ограниченные меры воздействия и (или) санкции, предусмотренные настоящим Законом.

4. Порядок применения мер раннего реагирования и методика определения факторов, влияющих на ухудшение финансового положения накопительного пенсионного фонда и (или) организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, устанавливаются нормативным правовым актом уполномоченного органа.

**Сноска. Глава 8 дополнена статьей 41-2 в соответствии с Законом РК от 23.10.2008 N 72-IV (порядок введения в действие см. ст. 2).**

### **Статья 41-3. Запрет на рекламу, не соответствующую действительности**

1. Накопительным пенсионным фондам запрещается реклама их деятельности, не соответствующая действительности на день ее опубликования.

2. Уполномоченный орган вправе потребовать от накопительного пенсионного фонда внесения изменений в рекламу, не соответствующую действительности, ее прекращения или публикации ее опровержения.

В случае невыполнения данного требования в установленный уполномоченным органом срок уполномоченный орган вправе опубликовать информацию о несоответствии действительности сведений, содержащихся в рекламе, либо уточнить их за счет накопительного пенсионного фонда, опубликовавшего такую рекламу.

3. Запрещается выступать в качестве рекламодателя услуг, предоставляемых накопительными пенсионными фондами, следующим лицам:

юридическим лицам, не имеющим лицензии уполномоченного органа на осуществление деятельности по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат;

физическим лицам, не являющимся работниками накопительных пенсионных фондов и не уполномоченным накопительными пенсионными фондами.

4. Информация о доходности по пенсионным активам может предоставляться накопительным пенсионным фондом и (или) организацией, осуществляющей деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами, только с указанием периода, в течение которого получен соответствующий

Сноска. Глава 8 дополнена статьей 41-3 в соответствии с Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

**Статья 42. Ограниченные меры воздействия и санкции, применяемые уполномоченным органом**

1. В случаях обнаружения уполномоченным органом нарушений пруденциальных нормативов и других обязательных к соблюдению норм и лимитов, нарушений законодательства Республики Казахстан, выявления неправомерных действий или бездействия должностных лиц и работников накопительного пенсионного фонда, а также невыполнения иных требований уполномоченного органа, предусмотренных настоящим Законом, уполномоченный орган вправе применить к накопительному пенсионному фонду одну из следующих ограниченных мер воздействия:

- 1) давать обязательное для исполнения письменное предписание;
- 2) ставить вопрос перед акционерами об отстранении руководящих работников накопительного пенсионного фонда;
- 3) направить требование о предоставлении письма-обязательства
- 4) составить письменное соглашение, которое подлежит обязательному подписанию.

2. Письмо-обязательство накопительного пенсионного фонда должно содержать факт признания имеющихся нарушений законодательства Республики Казахстан, а также гарантию руководства накопительного пенсионного фонда по их устранению в строго определенные сроки и (или) недопущению впредь подобных нарушений законодательства Республики Казахстан с указанием перечня запланированных мероприятий.

3. Письменное соглашение - это соглашение между накопительным пенсионным фондом и уполномоченным органом о необходимости устранения выявленных нарушений законодательства Республики Казахстан и об утверждении первоочередных мер по устранению этих нарушений.

4. Накопительный пенсионный фонд обязан уведомить уполномоченный орган об исполнении письма-обязательства, письменного соглашения или письменного предписания в срок, указанный в данном документе.

5. Порядок применения ограниченных мер воздействия устанавливается нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

6. Уполномоченный орган вправе применить санкции к накопительному пенсионному фонду вне зависимости от примененных ранее к нему мер воздействия.

7. В качестве санкций уполномоченный орган вправе применить следующие меры :

1) вводить консервацию по основаниям и в порядке, которые установлены статьями 42-1, 42-2, 42-3, 42-4, 42-5 и 42-6 настоящего Закона;

2) налагать и взыскивать штрафы в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан;

3) приостанавливать действие либо лишать лицензии;

4) отстранять от выполнения служебных обязанностей лиц, указанных в статье 40 настоящего Закона, на основании достаточных данных для признания действий указанного руководящего работника (работников) накопительного пенсионного фонда не соответствующими требованиям законодательства Республики Казахстан с одновременным отзывом согласия на назначение (избрание) на должность руководящего работника накопительного пенсионного фонда.

8. Уполномоченный орган вправе приостановить действие лицензии на деятельность по привлечению пенсионных взносов накопительного пенсионного фонда на срок до шести месяцев по любому из следующих оснований:

1) недостоверность информации, на основании которой была выдана лицензия ;

2) задержка начала деятельности накопительного пенсионного фонда более года с момента выдачи лицензии ;

3) систематическое (три и более случая в течение двенадцати календарных месяцев подряд) невыполнение или ненадлежащее выполнение накопительным пенсионным фондом обязательств по договорам о пенсионном обеспечении;

4) систематическое (три и более случая в течение двенадцати календарных месяцев подряд) нарушение установленных уполномоченным органом нормативов и других обязательных к исполнению накопительным пенсионным фондом норм и лимитов ;

5) систематическое (три и более случая в течение двенадцати календарных месяцев подряд) нарушение нормативных правовых актов Республики Казахстан, положений, предусмотренных пенсионными правилами и (или) инвестиционной декларацией накопительного пенсионного фонда;

5-1) невыполнение требования ограниченных мер воздействия, примененных уполномоченным органом ;

5-2) отказ от подписания письменного соглашения с уполномоченным органом ;

6) неустранение накопительным пенсионным фондом нарушений, указанных в отчете аудиторской организации о проведенном аудите, в сроки, указанные в пункте 2 статьи 49-3 настоящего Закона;

7) непредставление или представление заведомо недостоверных отчетности и сведений ;

8) систематическое (три и более случая в течение двенадцати календарных месяцев подряд) нарушение накопительным пенсионным фондом требований, предусмотренных законодательством Республики Казахстан о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма.

9. Приостановление действия лицензии влечет запрет на привлечение новых вкладчиков с сохранением за накопительным пенсионным фондом права осуществления деятельности по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат ранее привлеченным вкладчикам, а также осуществления накопительным пенсионным фондом инвестиционной деятельности.

10. Принятое уполномоченным органом решение о приостановлении действия лицензии на деятельность по привлечению пенсионных взносов накопительного пенсионного фонда доводится накопительным пенсионным фондом до сведения вкладчиков и получателей путем публикации объявления в двух печатных изданиях на государственном и русском языках в течение десяти дней.

11. Неустранение в установленный срок накопительным пенсионным фондом причин, по которым приостановлено действие лицензии, является основанием для лишения лицензии уполномоченным органом.

12. Накопительный пенсионный фонд либо лицо, по отношению к которому уполномоченный орган принял ограниченные меры воздействия или санкции, вправе обжаловать его решения в судебном порядке. Обжалование указанных решений уполномоченного органа не приостанавливает их исполнения.

13. Уполномоченный орган вправе применить в отношении лиц, обладающих признаками крупного участника, крупных участников накопительных пенсионных фондов, меры, приведенные в подпунктах 1), 3) и 4) пункта 1 настоящей статьи, или санкцию, предусмотренную подпунктом 2) пункта 7 настоящей статьи, если установит, что нарушения, неправомерное действие или бездействие указанных лиц, должностных лиц или работников крупного участника накопительного пенсионного фонда ухудшили финансовое состояние накопительного пенсионного фонда или привели к нарушению требований статьи 34 настоящего Закона.

14. Исключен Законом РК от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012).

Сноска. Статья 42 в редакции Закона РК от 19.02.2007 N 230 (порядок введения в действие см. ст. 2); с изменениями, внесенными законами РК от

23.10.2008 N 72-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 11.07.2009 N 185-IV (вводится в действие с 30.08.2009); от 28.08.2009 N 192-IV (вводится в действие с 08.03.2010); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012).

#### **Статья 42-1. Понятие консервации накопительного пенсионного фонда**

1. Консервация накопительного пенсионного фонда представляет собой принудительное проведение по решению уполномоченного органа комплекса административных, юридических, финансовых, организационно-технических и других мероприятий и процедур в отношении накопительного пенсионного фонда в целях оздоровления его финансового положения и улучшения качества работы.

2. Накопительный пенсионный фонд может быть подвергнут консервации по одному из оснований, указанных в подпунктах 3)-7) пункта 8 статьи 42 настоящего Закона.

3. Установление режима консервации предполагает назначение уполномоченным органом на ограниченный (до одного года) срок временной администрации по управлению накопительным пенсионным фондом или временного управляющего накопительным пенсионным фондом.

4. Консервация накопительного пенсионного фонда осуществляется за счет собственных средств накопительного пенсионного фонда.

5. Решение уполномоченного органа о проведении консервации может быть обжаловано акционерами накопительного пенсионного фонда в десятидневный срок в судебном порядке. Обжалование указанного решения не приостанавливает консервации накопительного пенсионного фонда.

**Сноска. Дополнен статьей 42-1 - Законом Республики Казахстан от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года); с изменениями, внесенными Законом РК от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст.2).**

#### **Статья 42-2. Временная администрация по управлению накопительным пенсионным фондом (временный управляющий накопительным пенсионным фондом)**

1. Временная администрация (временный управляющий накопительным пенсионным фондом) назначается уполномоченным органом из числа его работников либо лиц, не являющихся его работниками, соответствующих минимальным требованиям, установленным пунктом 2 статьи 40 настоящего Закона.

2. Права и обязанности, а также условия оплаты труда руководителя и членов временной администрации (временного управляющего накопительным пенсионным фондом) устанавливаются договором, заключаемым между уполномоченным органом и временной администрацией (временным управляющим накопительным пенсионным фондом).

3. Уполномоченный орган вправе в любой момент заменить членов временной администрации (временного управляющего накопительным пенсионным фондом).

4. За ущерб, причиненный накопительному пенсионному фонду, руководитель и члены временной администрации (временный управляющий накопительным пенсионным фондом) несут ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан. Недопустимо возложение на руководителя и членов временной администрации (временного управляющего накопительным пенсионным фондом) ответственности за ущерб, который может быть отнесен к категории нормального производственного риска.

**Сноска. Дополнен статьей 42-2- Законом Республики Казахстан от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года).**

### **Статья 42-3. Решение уполномоченного органа о проведении консервации накопительного пенсионного фонда**

1. Решение уполномоченного органа о проведении консервации накопительного пенсионного фонда должно содержать:

- 1) наименование накопительного пенсионного фонда и его место нахождения ;
- 2) обоснование решения о консервации накопительного пенсионного фонда;
- 3) начало действия и срок консервации;
- 4) перечень налагаемых на накопительный пенсионный фонд ограничений деятельности ;
- 5) персональный состав временной администрации;
- 6) предписание руководящим работникам накопительного пенсионного фонда, находящегося в режиме консервации, о подготовке отчета о своей работе, декларации о доходах, сведений о наличии и размерах собственности и представлении данных документов временной администрации (временному управляющему накопительным пенсионным фондом);
- 7) рекомендации временной администрации (временному управляющему накопительным пенсионным фондом).

2. Решение уполномоченного органа о проведении консервации накопительного пенсионного фонда публикуется уполномоченным органом в периодических печатных изданиях на государственном и русском языках,

распространяемых на всей территории Республики Казахстан.

**Сноска. Дополнен статьей 42-3 - Законом Республики Казахстан от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года).**

**Статья 42-4. Особенности управления накопительным пенсионным фондом в период консервации. Полномочия временной администрации по управлению накопительным пенсионным фондом (временного управляющего накопительным пенсионным фондом)**

1. С началом действия консервации и на ее срок:

1) приостанавливаются права акционеров накопительного пенсионного фонда по пользованию и распоряжению акциями, эмитентом которых является данный фонд ;

2) приостанавливаются полномочия органов накопительного пенсионного фонда и его руководящие работники отстраняются от работы;

3) все права акционеров накопительного пенсионного фонда по управлению накопительным пенсионным фондом, а также право пользования акциями, эмитентом которых является данный фонд, переходят к временной администрации (временному управляющему накопительным пенсионным фондом) ;

3-1) все полномочия по управлению накопительным пенсионным фондом переходят к временной администрации (временному управляющему накопительным пенсионным фондом);

4) все сделки, совершенные от имени и за счет накопительного пенсионного фонда без ведома и письменного согласия временной администрации (временного управляющего накопительным пенсионным фондом), могут быть признаны недействительными.

2. Временная администрация (временный управляющий накопительным пенсионным фондом) в праве :

1) самостоятельно принимать решения по всем вопросам деятельности накопительного пенсионного фонда с учетом требований статьи 42-5 настоящего Закона ;

2) подписывать договоры и документы от имени накопительного пенсионного фонда ;

3) предъявлять иски от имени и в интересах накопительного пенсионного фонда ;

4) издавать приказы, включая приказы об увольнении, понижении в должности или временном отстранении от должности, распределении обязанностей между работниками накопительного пенсионного фонда.

Сноска. Дополнен статьей 42-4 - Законом Республики Казахстан от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года). Статья с изменениями, внесенными законами РК от 19 февраля 2007 года N 230 (порядок введения в действие см. ст.2); от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст.2).

**Статья 42-5. Контроль за деятельностью временной администрации по управлению накопительным пенсионным фондом (временного управляющего накопительным пенсионным фондом)**

1. В течение срока консервации накопительного пенсионного фонда контроль за деятельностью временной администрации (временного управляющего накопительным пенсионным фондом) осуществляет уполномоченный орган, к о т о р ы й в п р а в е :

- 1) давать рекомендации временной администрации (временному управляющему накопительным пенсионным фондом) об основных направлениях мероприятий в период консервации накопительного пенсионного фонда;
- 2) давать обязательные к исполнению временной администрацией (временным управляющим накопительным пенсионным фондом) письменные п р е д п и с а н и я ;
- 3) требовать предоставления временной администрацией (временным управляющим накопительным пенсионным фондом) любой информации о ее деятельности и деятельности накопительного пенсионного фонда;
- 4) заслушивать отчет временной администрации (временного управляющего накопительным пенсионным фондом) о проделанной работе;
- 5) продлить срок консервации;
- б) принять решение о завершении консервации накопительного пенсионного ф о н д а .

2. Подробная регламентация деятельности временной администрации (временного управляющего накопительным пенсионным фондом) и принципы ее взаимоотношений с третьими лицами определяются нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

Сноска. Дополнен статьей 42-5 - Законом Республики Казахстан от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года).

**Статья 42-6. Прекращение консервации**

1. Консервация накопительного пенсионного фонда прекращается по с л е д у ю щ и м о с н о в а н и я м :

- 1) истечению установленного решением уполномоченного органа срока к о н с е р в а ц и и ;
- 2) принятию уполномоченным органом решения о досрочном завершении

к о н с е р в а ц и и .

2. Прекращение консервации накопительного пенсионного фонда (в том числе и досрочное) в связи с оздоровлением его финансового положения и улучшением качества работы влечет за собой отмену всех ограничений в отношении накопительного пенсионного фонда, установленных уполномоченным органом или временной администрацией (временным управляющим накопительным пенсионным фондом). При этом изменения и дополнения, внесенные в течение срока консервации в учредительные документы, органы управления и состав работников накопительного пенсионного фонда, остаются в силе.

3. В случае, если консервация накопительного пенсионного фонда не привела к оздоровлению его финансового положения и улучшению качества работы, уполномоченный орган вправе лишить выданной лицензии на деятельность по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат накопительного пенсионного фонда по основаниям, предусмотренным законодательством Республики Казахстан о пенсионном обеспечении.

**Сноска. Дополнен статьей 42-6 - Законом РК от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года). Статья с изменениями, внесенными Законом РК от 12 января 2007 года N 222 (вводится в действие по истечении 6 месяцев со дня его официального опубликования).**

**Статья 42-7. Принудительные меры, применяемые к лицам, обладающим признаками крупного участника, а также к крупным участникам накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами**

1. Уполномоченный орган вправе применить принудительные меры к лицам, обладающим признаками крупного участника, а также к крупным участникам накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в случаях:

1) неполучения согласия уполномоченного органа на приобретение статуса к р у п н о г о у ч а с т н и к а ;

2) возникновения после приобретения статуса крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, обстоятельств, указанных в пункте 1 статьи 36-2 настоящего Закона;

3) невыполнения письменных предписаний уполномоченного органа и письменных соглашений, заключенных с уполномоченным органом, в соответствии с подпунктами 1) и 4) пункта 1 статьи 42 настоящего Закона или

подпунктами 1) и 4) пункта 1 статьи 3-1 Закона Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг» ;

4) совершения действий лицом, обладающим признаками крупного участника , а также крупным участником накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в результате которых накопительному пенсионному фонду или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, причинен или может быть причинен ущерб;

5) неустойчивого финансового положения лиц, обладающих признаками крупного участника, а также крупных участников накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в результате которого накопительному пенсионному фонду или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, причинен или может быть причинен ущерб;

6) ухудшения финансового положения накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в связи с выявлением факторов, указанных в статье 41-2 настоящего Закона ;

7) наличия отношений между накопительным пенсионным фондом или организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, и его (ее) крупным участником, лицом, обладающим признаками крупного участника, которые препятствуют осуществлению контрольных и надзорных функций уполномоченным органом, предусмотренных настоящим Законом ;

8) действия или бездействие лица, обладающего признаками крупного участника, а также крупного участника, приведшие к невыполнению требований статьи 34, пункта 4 статьи 41 настоящего Закона.

2. При наличии случаев, предусмотренных пунктом 1 настоящей статьи, уполномоченный орган вправе :

1) требовать от лица, обладающего признаками крупного участника, а также от крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, уменьшения доли его прямого или косвенного владения до уровня ниже десяти процентов голосующих акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами ;

2) требовать от накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в отношении крупного участника приостановить осуществление операций (прямых

и косвенных) между ними, подвергающих накопительный пенсионный фонд или организацию, осуществляющую инвестиционное управление пенсионными активами, риску;

3) требовать от накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, от крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, принятия мер по дополнительной капитализации накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

3. В случае невыполнения крупным участником либо лицом, обладающим признаками крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, требований, предусмотренных пунктом 2 настоящей статьи, а также пунктом 2 статьи 49-3 настоящего Закона, на основании решения уполномоченного органа учреждается доверительное управление акциями накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, принадлежащими крупному участнику либо лицу, обладающему признаками крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами. Данные акции передаются в доверительное управление уполномоченному органу сроком до трех месяцев.

Уполномоченный орган вправе принять решение о передаче акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, принадлежащих крупному участнику либо лицу, обладающему признаками крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в доверительное управление национальному управляющему холдингу.

В случае передачи акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, принадлежащих крупному участнику либо лицу, обладающему признаками крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в доверительное управление национальному управляющему холдингу срок, на который учреждается доверительное управление акциями, определяется в соответствующем решении уполномоченного органа об учреждении доверительного управления.

В период осуществления уполномоченным органом либо национальным

управляющим холдингом доверительного управления акциями накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, собственник акций не вправе осуществлять какие-либо действия в отношении акций, находящихся в доверительном управлении.

Крупный участник либо лицо, обладающее признаками крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, вправе ходатайствовать перед уполномоченным органом о продаже всех принадлежащих ему акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, лицам, указанным в ходатайстве.

Ходатайство удовлетворяется уполномоченным органом в случае выполнения приобретателями акций, указанных в ходатайстве, требований законодательных актов Республики Казахстан.

При неустранении оснований для передачи акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в доверительное управление до истечения срока, на который было учреждено доверительное управление, уполномоченный орган либо национальный управляющий холдинг отчуждает акции, находящиеся в доверительном управлении, путем их реализации на организованном рынке ценных бумаг по рыночной стоимости, сложившейся на дату принятия решения о реализации акций. В случае отсутствия информации о рыночной стоимости акций цена реализации акций может быть определена оценщиком в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Вырученные от продажи указанных акций деньги перечисляются лицам, чьи акции были переданы в доверительное управление.

Мероприятия по продаже акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, принадлежащих крупному участнику либо лицу, обладающему признаками крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, осуществляются за счет средств накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

4. Порядок осуществления доверительного управления акциями накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, принадлежащими крупному участнику либо лицу, обладающему признаками крупного участника

накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, а также действий уполномоченного органа либо национального управляющего холдинга в период доверительного управления устанавливается нормативным правовым актом уполномоченного органа.

Сноска. Статья 42-7 в редакции Закона РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); с изменением, внесенным Законом РК от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012).

### **Статья 43. Реорганизация накопительного пенсионного фонда**

1. Реорганизация накопительного пенсионного фонда осуществляется по решению общего собрания акционеров с разрешения уполномоченного органа в форме присоединения. Условия и порядок выдачи разрешения на проведение реорганизации накопительного пенсионного фонда устанавливаются нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

Особенности проведения реорганизации накопительного пенсионного фонда с участием государства, Фонда национального благосостояния и (или) уполномоченного органа определяются нормативным правовым актом уполномоченного органа.

Разрешение уполномоченного органа на проведение реорганизации действует в течение девяти месяцев с даты его выдачи.

К ходатайству о получении разрешения на проведение реорганизации накопительного пенсионного фонда прилагаются следующие документы:

- 1) решение общего собрания акционеров накопительного пенсионного фонда о его реорганизации;
- 2) устанавливающие предполагаемые условия, порядок и сроки реорганизации накопительного пенсионного фонда;
- 3) финансовый прогноз последствий реорганизации, включая расчетный баланс накопительного пенсионного фонда после его реорганизации.

Ходатайство о получении разрешения на реорганизацию накопительного пенсионного фонда должно быть рассмотрено уполномоченным органом в течение двух месяцев со дня представления полного пакета документов.

2. Реорганизуемый накопительный пенсионный фонд в течение пятнадцати календарных дней со дня получения разрешения уполномоченного органа на проведение реорганизации обязан проинформировать о предстоящих изменениях всех своих вкладчиков и получателей путем публикации объявления в печатных изданиях на казахском и русском языках.

3. Реорганизованный накопительный пенсионный фонд вправе осуществлять

деятельность по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат на основании лицензии накопительного пенсионного фонда, присоединившего к себе другой накопительный пенсионный фонд.

4. Пенсионные активы присоединяемого накопительного пенсионного фонда подлежат передаче в реорганизованный накопительный пенсионный фонд в порядке, установленном нормативным правовым актом уполномоченного органа.

**Сноска. Статья 43 в редакции Закона РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); с изменением, внесенным Законом РК от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012).**

#### **Статья 44. Отказ в выдаче разрешения на реорганизацию накопительного пенсионного фонда**

Отказ в выдаче разрешения уполномоченного органа на реорганизацию накопительного пенсионного фонда производится по любому из следующих оснований:

- 1) отсутствия соответствующих решений общего собрания акционеров реорганизуемого накопительного пенсионного фонда;
- 2) нарушения в результате предполагаемой реорганизации интересов вкладчиков и получателей;
- 3) нарушения в результате предполагаемой реорганизации требований антимонопольного законодательства Республики Казахстан;
- 4) несоответствия документов, представленных для получения разрешения уполномоченного органа на реорганизацию, требованиям законодательства Республики Казахстан.

**Сноска. Статья 44 с изменениями, внесенными законами РК от 29.12.2002 N 369 (вводится в действие с 01.01.2003); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

#### **Статья 45. Ликвидация накопительного пенсионного фонда**

1. Накопительный пенсионный фонд может быть ликвидирован:

- 1) по решению общего собрания акционеров накопительного пенсионного фонда при наличии разрешения уполномоченного органа, выданного в установленном им порядке;
- 2) по решению суда в случаях, предусмотренных законодательными актами Республики Казахстан.

1-1. (Пункт исключен - Законом Республики Казахстан от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года).

1-2. Общее собрание акционеров накопительного пенсионного фонда вправе принять решение о добровольной ликвидации накопительного пенсионного фонда только в случаях отсутствия:

- 1) действующих договоров о пенсионном обеспечении;
- 2) индивидуальных пенсионных счетов;
- 3) неисполненных обязательств перед вкладчиками (получателями) по договорам о пенсионном обеспечении.

2. Порядок проведения добровольной и принудительной ликвидации, полномочия ликвидационной комиссии определяются законодательством Республики Казахстан с учетом особенностей, установленных настоящим Законом.

3. В целях обеспечения интересов кредиторов и принятия решений с их участием в процедурах добровольной и принудительной ликвидации накопительных пенсионных фондов создается комитет кредиторов.

Состав комитета кредиторов принудительно ликвидируемого накопительного пенсионного фонда утверждается уполномоченным органом по представлению ликвидационной комиссии накопительного пенсионного фонда.

Порядок формирования и деятельности комитета кредиторов устанавливается нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

4. (Пункт исключен - Законом Республики Казахстан от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года).

5. (Исключен - Законом РК от 23.10.2008 N 72-IV (порядок введения в действие см. ст.2).

6. Ликвидационная комиссия обязана в течение тридцати календарных дней после утверждения ликвидационного баланса и отчета о ликвидации представить их органу юстиции, осуществляющему государственную регистрацию юридических лиц, а копии указанных документов – в уполномоченный орган.

При завершении ликвидации накопительного пенсионного фонда ликвидационная комиссия обязана в установленном порядке сдать документы для хранения в архив и уведомить об этом уполномоченный орган.

После регистрации прекращения деятельности накопительного пенсионного фонда ликвидационная комиссия в течение пяти рабочих дней представляет в уполномоченный орган копию приказа о регистрации прекращения деятельности накопительного пенсионного фонда.

7. Требования кредиторов добровольно ликвидируемого накопительного пенсионного фонда, признанные в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, удовлетворяются в очередности, установленной гражданским законодательством Республики Казахстан.

Требования кредиторов принудительно ликвидируемого накопительного

пенсионного фонда, признанные в установленном порядке, удовлетворяются в следующей очередности:

1) в первую очередь удовлетворяются требования перед пенсионными активами накопительного пенсионного фонда, принявшего активы ликвидируемого накопительного пенсионного фонда и его обязательства по договорам о пенсионном обеспечении;

2) во вторую очередь удовлетворяются требования по уплате удержанных из заработной платы и (или) иного дохода алиментов, а также требования граждан, перед которыми ликвидируемый накопительный пенсионный фонд несет ответственность за причинение вреда жизни или здоровью, путем капитализации соответствующих повременных платежей;

3) в третью очередь производятся расчеты по оплате труда и выплате компенсаций лицам, работавшим по трудовому договору, задолженностей по социальным отчислениям в Государственный фонд социального страхования, по уплате удержанных из заработной платы обязательных пенсионных взносов, а также вознаграждений по авторским договорам;

4) в четвертую очередь погашается задолженность по налогам и другим обязательным платежам в бюджет;

5) в пятую очередь производятся расчеты с другими кредиторами в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан.

При наступлении соответствующей очереди требование кредитора с его согласия может быть удовлетворено способами, не противоречащими законодательству Республики Казахстан, в том числе в денежной форме и (или) посредством передачи имущества в натуральной форме с соблюдением принципа пропорциональности расчетов.

При недостаточности активов накопительного пенсионного фонда для удовлетворения требований кредиторов одной очереди деньги и (или) иное имущество ликвидируемого накопительного пенсионного фонда распределяются одновременно между кредиторами этой очереди пропорционально суммам требований, подлежащих удовлетворению.

Расходы, связанные с ликвидационным производством, в том числе по обеспечению деятельности ликвидационной комиссии накопительного пенсионного фонда, а также расходы, вытекающие из необходимости обеспечения основных функций ликвидируемого накопительного пенсионного фонда, производятся вне очереди и постоянно.

8. Контроль за деятельностью ликвидационной комиссии накопительного пенсионного фонда осуществляет уполномоченный орган.

Сноска. В статью 45 внесены изменения - Законами РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.); от 29 декабря 2002 г. N 369 (

вводится в действие с 1 января 2003 г.); от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года); РК от 16 июня 2005 г. N 58 (порядок введения в действие см. ст.2 (прим.РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148); от 23.10.2008 N 72-IV (порядок введения в действие см. ст.2 ); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

### **Статья 45-1. Добровольная ликвидация накопительного пенсионного фонда**

1. Ходатайство накопительного пенсионного фонда о получении разрешения на добровольную ликвидацию должно быть рассмотрено уполномоченным органом в течение двух месяцев со дня получения надлежаще оформленных документов.

К ходатайству должны прилагаться следующие документы:

- 1) решение общего собрания акционеров о добровольной ликвидации;
- 2) информация Центра, подтверждающая отсутствие у накопительного пенсионного фонда действующих договоров о пенсионном обеспечении на дату принятия общим собранием акционеров накопительного пенсионного фонда решения о его добровольной ликвидации;
- 3) документ, подтверждающий отсутствие у накопительного пенсионного фонда индивидуальных пенсионных счетов, а также обязательств, указанных в подпункте 3) пункта 1-2 статьи 45 настоящего Закона;
- 4) бухгалтерский баланс и пояснительная записка к нему, свидетельствующие о достаточности собственных средств накопительного пенсионного фонда для расчетов по его обязательствам, а также об отсутствии обязательств, указанных в подпунктах 2) и 3) пункта 1-2 статьи 45 настоящего Закона;
- 5) список кандидатов в члены ликвидационной комиссии, в том числе ее подразделений, создаваемых в филиалах либо представительствах;
- 6) другие необходимые сведения.

Ходатайство накопительного пенсионного фонда о получении разрешения на добровольную ликвидацию и документы, указанные в подпунктах 3) и 5) части второй настоящего пункта, должны быть подписаны первым руководителем накопительного пенсионного фонда и заверены печатью фонда.

2. В случае отказа в даче разрешения на добровольную ликвидацию уполномоченный орган должен обосновать свое решение и довести отказ до сведения руководящих работников и акционеров накопительного пенсионного фонда.

При получении разрешения уполномоченного органа на добровольную ликвидацию накопительный пенсионный фонд создает ликвидационную комиссию с учетом филиалов и представительств.

Особенности деятельности ликвидационных комиссий добровольно ликвидируемого накопительного пенсионного фонда определяются нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

3. Ликвидируемый накопительный пенсионный фонд обязан в течение десяти дней со дня принятия решения о добровольной ликвидации опубликовать информацию об этом в печатных изданиях на казахском и русском языках.

3-1. (Исключен - Законом РК от 23.10.2008 N 72-IV (порядок введения в действие см. ст. 2) .

4. В случае недостаточности средств для удовлетворения требований всех кредиторов накопительный пенсионный фонд подлежит принудительной ликвидации по основанию банкротства.

5. Исключен Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования) .

Сноска. Дополнен статьей 45-1 - Законом Республики Казахстан от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года). Внесены изменения - Законом РК от 16 июня 2005 г. N 58 (порядок введения в действие см. ст.2 ( прим.РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148); от 23 декабря 2005 года N 107 (порядок введения в действие см. ст.2 Закона N 107); от 23.10.2008 N 72-IV (порядок введения в действие см. ст.2); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012).

#### **Статья 45-2. Особенности принудительной ликвидации накопительного пенсионного фонда**

1. Принудительная ликвидация накопительного пенсионного фонда осуществляется в связи с:

1) банкротством накопительного пенсионного фонда;  
2) лишением лицензий накопительного пенсионного фонда по основаниям, предусмотренным законодательством Республики Казахстан о пенсионном обеспечении;

3) иском уполномоченных государственных органов, физических или юридических лиц о прекращении деятельности накопительного пенсионного фонда по другим основаниям, предусмотренным законодательными актами Республики Казахстан.

2. Ликвидация накопительного пенсионного фонда по основаниям, предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи, производится в соответствии с настоящим Законом.

3. В случае принудительной ликвидации накопительного пенсионного фонда

суд в течение десяти дней направляет копию решения о принудительной ликвидации накопительного пенсионного фонда в уполномоченный орган.

В случае принятия судом решения о принудительной ликвидации накопительного пенсионного фонда по основанию, не связанному с лишением лицензии, уполномоченный орган рассматривает в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, вопрос о лишении его лицензии.

4. В случае принятия решения о лишении лицензии накопительного пенсионного фонда уполномоченный орган назначает временную администрацию (временного управляющего накопительным пенсионным фондом), к которой (которому) переходят полномочия всех его органов. Полномочия ранее действовавших органов накопительного пенсионного фонда **п р и о с т а н а в л и в а ю т с я .**

С даты лишения накопительного пенсионного фонда лицензии:

- 1) учредители, органы накопительного пенсионного фонда не вправе распоряжаться имуществом накопительного пенсионного фонда;
- 2) исполнение ранее принятых решений судов в отношении ликвидируемого накопительного пенсионного фонда приостанавливается;
- 3) требования кредиторов к накопительному пенсионному фонду могут быть предъявлены только в ликвидационном производстве;
- 4) не допускаются взыскание денег с банковских счетов накопительного пенсионного фонда по требованиям кредиторов, органов налоговой службы, в том числе подлежащим удовлетворению в бесспорном (безакцептном) порядке, а также обращение взыскания на имущество накопительного пенсионного фонда;
- 5) должностным лицам накопительного пенсионного фонда запрещается отчуждение принадлежащих им акций накопительного пенсионного фонда;
- 6) руководящие, а при необходимости и иные работники отстраняются от работы в соответствии с трудовым законодательством Республики Казахстан.

Уполномоченный орган в течение десяти рабочих дней после передачи пенсионных активов, обязательств накопительного пенсионного фонда по договорам о пенсионном обеспечении обращается в суд с заявлением о принудительном прекращении деятельности (ликвидации) накопительного пенсионного фонда в порядке, установленном законодательством Республики **К а з а х с т а н .**

Информация о принятом решении о лишении лицензии публикуется уполномоченным органом в двух периодических печатных изданиях на казахском и русском языках, распространяемых на всей территории Республики **К а з а х с т а н .**

Порядок работы накопительного пенсионного фонда, назначения его временной администрации (временного управляющего накопительным

пенсионным фондом), а также полномочия временной администрации (временного управляющего накопительным пенсионным фондом) определяются нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

Временная администрация (временный управляющий накопительным пенсионным фондом) обязана принять меры по передаче пенсионных активов, обязательств накопительного пенсионного фонда по договорам о пенсионном обеспечении другому накопительному пенсионному фонду, соответствующему требованиям, установленным нормативным правовым актом уполномоченного органа, в порядке, установленном уполномоченным органом.

В целях исполнения обязательств накопительного пенсионного фонда по договорам о пенсионном обеспечении временная администрация (временный управляющий накопительным пенсионным фондом) вправе передавать деньги, являющиеся собственностью накопительного пенсионного фонда, в оплату его обязательств перед пенсионными активами в порядке, установленном уполномоченным органом.

Временная администрация (временный управляющий накопительным пенсионным фондом) осуществляет свою деятельность до назначения уполномоченным органом ликвидационной комиссии.

Контроль за деятельностью временной администрации (временного управляющего накопительным пенсионным фондом) до назначения ликвидационной комиссии накопительного пенсионного фонда осуществляет уполномоченный орган.

Отчет временной администрации (временного управляющего накопительным пенсионным фондом) о выполненной работе представляется в уполномоченный орган для утверждения.

Временная администрация (временный управляющий накопительным пенсионным фондом) передает документы и имущество накопительного пенсионного фонда ликвидационной комиссии в срок не более одного месяца со дня назначения уполномоченным органом ликвидационной комиссии.

Прием-передача документов и имущества накопительного пенсионного фонда от временной администрации (временного управляющего накопительным пенсионным фондом) председателю ликвидационной комиссии оформляется актом, который составляется в четырех экземплярах. Один экземпляр акта приема-передачи направляется в уполномоченный орган, другой – в суд, принявший решение о ликвидации накопительного пенсионного фонда.

4-1. Накопительный пенсионный фонд, лишенный лицензии, не вправе осуществлять деятельность по привлечению пенсионных взносов, обязан прекратить все операции по имеющимся банковским счетам, за исключением случаев, связанных с расходами, предусмотренными нормативными правовыми

актами уполномоченного органа.

С даты лишения лицензии накопительного пенсионного фонда на осуществление деятельности по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат перевод пенсионных накоплений вкладчиков (получателей) накопительного пенсионного фонда в другие накопительные пенсионные фонды или страховые организации приостанавливается, за исключением переводов пенсионных накоплений вкладчиков (получателей) по договорам о пенсионном обеспечении и пенсионного аннуитета, заключенным до даты лишения лицензии накопительного пенсионного фонда на осуществление деятельности по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат.

Перевод пенсионных накоплений вкладчиков (получателей) накопительного пенсионного фонда, лишённого лицензии, в другие накопительные пенсионные фонды или страховые организации возобновляется по истечении тридцати рабочих дней после завершения процедуры передачи активов и обязательств по договорам о пенсионном обеспечении новому накопительному пенсионному фонду, выбор которого осуществлен в соответствии с пунктом 4 настоящей статьи.

5. Неплатежеспособность и несостоятельность накопительного пенсионного фонда устанавливаются заключением уполномоченного органа, представляемым в суд, составленным с учетом методики расчета пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов, размера капитала накопительного пенсионного фонда.

Накопительный пенсионный фонд может быть признан банкротом только по решению суда в установленном порядке. Внесудебная процедура ликвидации несостоятельного накопительного пенсионного фонда по решению его кредиторов и самого накопительного пенсионного фонда не допускается. Возможность заключения мирового соглашения сторонами по делу о банкротстве накопительного пенсионного фонда исключается.

6. С даты вступления в силу решения суда о принудительной ликвидации накопительного пенсионного фонда наступают последствия, предусмотренные подпунктами 1) – 4) и 6) части второй пункта 4 настоящей статьи.

С даты вступления в силу решения суда о принудительной ликвидации накопительного пенсионного фонда полномочия ранее действовавших органов накопительного пенсионного фонда прекращаются, руководящие, а при необходимости и иные работники увольняются в порядке, установленном трудовым законодательством Республики Казахстан.

7. После принятия решения о ликвидации накопительного пенсионного фонда, в том числе по основанию банкротства, суд возбуждает ликвидационное

производство и возлагает на уполномоченный орган обязанности по созданию ликвидационной комиссии накопительного пенсионного фонда с учетом его филиалов и представительств.

Порядок назначения и освобождения ликвидационных комиссий принудительно ликвидируемых накопительных пенсионных фондов и требования, предъявляемые к председателю и членам ликвидационной комиссии, определяются нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

Ежемесячный размер вознаграждения, выплачиваемого председателю, членам ликвидационной комиссии накопительного пенсионного фонда и иным привлеченным работникам, не должен превышать на каждого из них размер десятикратной минимальной заработной платы, установленной законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год.

Промежуточный ликвидационный баланс и реестр кредиторов ликвидируемого накопительного пенсионного фонда утверждаются уполномоченным органом.

Права и обязанности председателя и члена ликвидационной комиссии, в том числе право на вознаграждение, объем полномочий по управлению делами и имуществом принудительно ликвидируемого накопительного пенсионного фонда регулируются нормативными правовыми актами уполномоченного органа и соглашением, заключаемым с ними комитетом кредиторов с учетом требований, установленных законодательством Республики Казахстан.

Ликвидационная комиссия накопительного пенсионного фонда обязана предоставлять в уполномоченный орган отчеты о проделанной работе и по его письменному запросу дополнительные сведения о своей деятельности и данные, касающиеся ликвидируемого накопительного пенсионного фонда.

Реализация имущества ликвидируемого накопительного пенсионного фонда производится ее ликвидационной комиссией в порядке, определенном нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

Оценка имущества накопительного пенсионного фонда производится ликвидационной комиссией в соответствии с законодательством Республики К а з а х с т а н .

Порядок ликвидации и требования к работе ликвидационных комиссий принудительно ликвидируемых накопительных пенсионных фондов определяются нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

7-1. Расходы, связанные с ликвидацией накопительного пенсионного фонда, производятся за счет ликвидируемого накопительного пенсионного фонда, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 7-2 настоящей статьи.

7-2. Запрещается финансирование уполномоченным органом расходов по прекращению деятельности накопительных пенсионных фондов по основанию

принудительной ликвидации, за исключением расходов, связанных с оплатой труда работников уполномоченного органа, включенных в состав временной администрации (временного администратора) накопительного пенсионного фонда и ликвидационной комиссии, а также расходов по опубликованию в периодических печатных изданиях Министерства юстиции Республики Казахстан на государственном и русском языках информации о принятом судом решении о принудительной ликвидации накопительного пенсионного фонда и расходов, связанных с государственной регистрацией прекращения деятельности накопительного пенсионного фонда по основанию принудительной ликвидации органам юстиции и сдачей документов для хранения в архив после завершения ликвидации накопительного пенсионного фонда в случаях отсутствия имущества накопительного пенсионного фонда либо если его стоимость недостаточна для покрытия данных расходов.

8. Ликвидационная комиссия предоставляет в суд согласованный с уполномоченным органом отчет о ликвидации и ликвидационный баланс.

Суд утверждает отчет о ликвидации и ликвидационный баланс и выносит определение о завершении ликвидационного производства.

Ликвидационная комиссия направляет копию определения суда органу юстиции, осуществляющему государственную регистрацию юридических лиц, и уполномоченному органу.

**Сноска. Дополнен статьей 45-2 - Законом Республики Казахстан от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года). Внесены изменения - Законами РК от 16 июня 2005 г. N 58 (порядок введения в действие см. ст.2 ( прим.РЦПШ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148); от 23 декабря 2005 года N 107 (порядок введения в действие см. ст.2 Закона N 107); от 12 января 2007 года N 222 (вводится в действие по истечении 6 месяцев со дня его официального опубликования); от 20.11.2008 N 88-IV ( порядок введения в действие см. ст. 2); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012).**

### **Статья 45-3. Контрольные полномочия уполномоченного органа в ликвидационном процессе накопительных пенсионных фондов**

1. В целях осуществления контроля за деятельностью ликвидационных комиссий добровольно и принудительно ликвидируемых накопительных пенсионных фондов, в том числе по основанию банкротства, уполномоченный орган в праве:

1) получать от ликвидационных комиссий отчеты о проделанной работе, а

- при необходимости и дополнительную информацию;
- 2) устанавливать форму, сроки и периодичность предоставления ликвидационными комиссиями отчетов и дополнительной информации;
  - 3) проводить проверки деятельности ликвидационных комиссий в порядке, установленном законами Республики Казахстан;
  - 4) при выявлении в деятельности ликвидационных комиссий нарушений законодательства Республики Казахстан, прав и законных интересов кредиторов выносить обязательные для исполнения ликвидационными комиссиями письменные предписания об устранении нарушений, устанавливать срок исполнения предписания;
  - 5) в случае неисполнения ликвидационной комиссией в установленный срок письменного предписания применять меры, предусмотренные законодательством Республики Казахстан, а также обращаться в суд либо в органы прокуратуры за защитой прав и охраняемых законом интересов кредиторов;
  - 6) устанавливать особенности и порядок формирования и утверждения сметы ликвидационных расходов;
  - 7) определять требования по выполнению ликвидационными комиссиями правил хранения наличных денег в кассе, совершения приходных и расходных операций с наличными деньгами, ведения кассовых документов, обеспечению расходования наличных денег, лимитов остатков кассы, а также сроков сдачи наличных денег на текущий счет ликвидационной комиссии.

2. В случае нарушения ликвидационной комиссией законодательства Республики Казахстан председатель, руководитель подразделения ликвидационной комиссии несут ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан.

Сноска. Дополнен статьей 45-3 - Законом Республики Казахстан от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года); с изменениями, внесенными законами РК от 23 декабря 2005 года N 107 (порядок введения в действие см. ст.2 Закона N 107); от 31 января 2006 года N 125; от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012).

## **Глава 9. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ НАКОПИТЕЛЬНЫХ ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ**

### **Статья 46. Образование собственного капитала накопительных пенсионных фондов**

1. Собственный капитал накопительного пенсионного фонда образуется за  
с ч е т :

- 1) вкладов учредителей и акционеров в уставный капитал;
- 2) комиссионных вознаграждений;
- 3) других источников, предусмотренных законодательством Республики Казахстан.

2. Собственный капитал накопительных пенсионных фондов - это стоимость активов накопительного пенсионного фонда за вычетом суммы его обязательств.

**Сноска. Статья 46 - в редакции Закона РК от 29 декабря 2002 г. N 369 ( вводится в действие с 1 января 2003 г.).**

#### **Статья 47. Особенности формирования уставного капитала накопительных пенсионных фондов**

1. (исключен - N 369 от 29.12.2002 г.)

2. Минимальный размер уставного капитала накопительного пенсионного фонда должен составлять не менее двух миллиардов тенге. Порядок его формирования и состав устанавливаются уполномоченным органом.

В случаях увеличения требования к минимальному размеру уставного капитала накопительного пенсионного фонда дополнительный выпуск акций осуществляется накопительным пенсионным фондом независимо от наличия убытков.

3. Оплата акций накопительного пенсионного фонда осуществляется исключительно деньгами в национальной валюте Республики Казахстан, за исключением случаев оплаты акций накопительного пенсионного фонда при его реорганизации, осуществляемой в порядке, установленном Законом Республики Казахстан "Об акционерных обществах".

4. Учредители или акционеры-юридические лица оплачивают акции накопительного пенсионного фонда в пределах собственного капитала за вычетом активов, размещенных в акции и доли участия в уставном капитале  
д р у г и х  
л и ц .

Учредители или акционеры-физические лица вносят деньги в уставный капитал, оплачивают акции накопительного пенсионного фонда с учетом требований, установленных налоговым законодательством Республики Казахстан в части подачи декларации о доходах и имуществе.

5. На момент подачи заявления о получении лицензии на право осуществления деятельности по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат уставный капитал должен быть полностью оплачен в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

6. Уполномоченный орган вправе требовать представления учредительных документов и финансовой отчетности от учредителей и акционеров

накопительного пенсионного фонда, а также запрашивать необходимые сведения у государственных органов.

Сноска. Статья 47 с изменениями, внесенными законами РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.); от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.); от 16 июня 2005 г. N 58 (порядок введения в действие см. ст.2 (прим. РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148); от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

#### **Статья 48. Комиссионные вознаграждения накопительных пенсионных фондов**

1. Предельная величина комиссионного вознаграждения устанавливается накопительным пенсионным фондом в пределах не выше:

- 1) пятнадцати процентов от инвестиционного дохода;
- 2) 0,05 процента в месяц от пенсионных активов.

Величина комиссионного вознаграждения может изменяться не чаще одного раз в год.

Величина комиссионного вознаграждения должна объявляться вкладчикам и получателям не позднее одного месяца до начала календарного года путем публикации не менее чем в двух печатных изданиях на казахском и русском языках.

Порядок взимания комиссионного вознаграждения устанавливается Правительством Республики Казахстан.

2. Доходы, полученные от использования собственных средств накопительного пенсионного фонда, принадлежат в полном объеме накопительному пенсионному фонду.

Сноска. Статья 48 - в редакции Закона РК от 16 июня 2005 г. N 58 (порядок введения в действие см. ст.2 (прим.РЦПИ. внесены изменения в порядок введения в действие - от 4 июля 2006 года N 148 ); с изменениями, внесенными Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

### **Глава 10. УЧЕТ И ОТЧЕТНОСТЬ НАКОПИТЕЛЬНЫХ ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ. ТАЙНА ПЕНСИОННЫХ НАКОПЛЕНИЙ**

**Статья 49. Учет и отчетность в накопительных пенсионных фондах**

1. Накопительные пенсионные фонды ведут бухгалтерский учет и представляют финансовую отчетность и первичные статистические данные отдельно по собственным средствам и пенсионным активам в уполномоченный орган в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

2. Учет пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов, добровольных пенсионных взносов и добровольных профессиональных пенсионных взносов на индивидуальных пенсионных счетах вкладчиков (получателей) ведется отдельно в порядке, определяемом уполномоченным органом. Контроль за правильностью ведения учета пенсионных взносов и начислением инвестиционного дохода на индивидуальных пенсионных счетах вкладчиков (получателей) осуществляется уполномоченным органом.

2-1. Требования к автоматизированным информационным системам для учета пенсионных активов и накоплений на индивидуальных пенсионных счетах устанавливаются нормативным правовым актом уполномоченного органа.

3. Накопительные пенсионные фонды обязаны обеспечить учет и хранение документов, используемых в бухгалтерском учете и при составлении отчетности. Перечень основных документов, подлежащих хранению, и сроки их хранения устанавливаются уполномоченным органом.

**Сноска. Статья 49 с изменениями, внесенными законами РК от 05.04.1999 N 364 (вводится в действие с 01.04.1999); от 29.12.2002 N 369 (вводится в действие с 01.01.2003); от 16.06.2005 N 58 (порядок введения в действие см. ст. 2); от 08.07.2005 N 69; от 19.03.2010 № 258-IV; от 05.07.2012 № 30-V (вводится в действие с 01.09.2012).**

#### **Статья 49-1. Аудит накопительных пенсионных фондов**

1. Аудит накопительных пенсионных фондов производится аудиторской организацией, правомочной на проведение аудита в соответствии с законодательством Республики Казахстан об аудиторской деятельности и не аффилированной с накопительным пенсионным фондом и (или) организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

2. Аудиторский отчет финансовой отчетности накопительного пенсионного фонда не составляет коммерческой тайны.

3. Ежегодный аудиторский отчет накопительного пенсионного фонда содержит независимое мнение аудитора – исполнителя и аудиторской организации о финансовой отчетности накопительного пенсионного фонда и информации о результатах проверки на соответствие требованиям законодательства Республики Казахстан порядка ведения учета и составления отчетности в отношении пенсионных активов данного накопительного фонда.

**Сноска. Глава 10 дополнена статьей 49-1 в соответствии с Законом РК от**

10.07.2003 N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года); в редакции Закона РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

**Статья 49-2. Отчетность крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами**

1. Крупный участник накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, являющийся юридическим лицом, должен ежегодно представлять в уполномоченный орган финансовую отчетность и пояснительную записку к ней в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года.

2. Крупный участник накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, являющийся физическим лицом, должен в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года представлять в уполномоченный орган отчетность, включающую сведения о доходах и имуществе, а также информацию :

1) об осуществлении им совместного с другими лицами влияния на принимаемые накопительным пенсионным фондом или организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, решения в силу договора либо иным образом, в том числе содержащую описание делегирования полномочий, определяющего возможность такого влияния;

2) о занимаемых им должностях в организациях с указанием принадлежащих ему долей участия в уставных капиталах (акциях);

3) о принадлежащих ему долях участия в уставных капиталах (акциях) организаций, а также источниках их приобретения;

4) о близких родственниках, супруге и близких родственниках супруга (супруги), а также организациях, контролируемых данными лицами;

5) сведения о доходах и имуществе, копию декларации по индивидуальному подоходному налогу, представляемую в налоговые органы крупным участником накопительного пенсионного фонда, при ее наличии.

3. Порядок представления и формы отчетности устанавливаются нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

4. Крупный участник, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, должен представлять в уполномоченный орган:

1) ежеквартальную консолидированную финансовую отчетность и пояснительную записку к ней в течение девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом;

2) консолидированную и неконсолидированную годовую финансовую отчетность и пояснительную записку к ней, не заверенную аудиторской организацией, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;

3) ежеквартальный отчет о сделках с аффилированными лицами.

5. В пояснительной записке к годовой финансовой отчетности крупного участника накопительного пенсионного фонда, организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, являющегося юридическим лицом, а также в пояснительных записках к ежеквартальной и годовой финансовой отчетности крупного участника, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, должна быть отражена следующая информация:

1) описание видов деятельности крупного участника;

2) наименование каждой организации, в которой крупный участник является участником (акционером), размер доли участия в ее уставном капитале (количество принадлежащих акций), описание вида или видов деятельности, финансовая отчетность организаций, в которых крупный участник является крупным участником (крупным акционером);

3) наименование каждой организации, являющейся крупным участником (крупным акционером) крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, размер доли ее участия в уставном капитале (количество принадлежащих ей акций), описание вида или видов деятельности и финансовая отчетность данной организации, а также сведения об аффилированных лицах, о лицах, осуществляющих контроль над крупным участником, о дочерних и зависимых организациях лица, контролирующего крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

В случае отсутствия у накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, крупного участника, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, крупный участник накопительного пенсионного фонда или

организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, должен предоставлять финансовую отчетность и информацию, указанную в настоящем пункте, ежеквартально не позднее сорока пяти календарных дней, следующих за отчетным кварталом.

В случае изменения состава руководящих работников крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, юридического лица, крупный участник накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, – юридическое лицо представляет в уполномоченный орган в течение тридцати календарных дней с момента указанных изменений сведения о безупречной деловой репутации руководящих работников с приложением подтверждающих документов.

6. Крупный участник накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, – нерезидент Республики Казахстан, являющийся юридическим лицом, в течение ста восьмидесяти календарных дней по окончании финансового года должен представлять в уполномоченный орган годовую финансовую отчетность согласно требованиям нормативного правового акта уполномоченного органа.

На крупного участника организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, являющегося физическим лицом-нерезидентом Республики Казахстан, распространяются требования пункта 2 настоящей статьи.

7. В случае если крупным участником накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, является финансовая организация-резидент Республики Казахстан, то крупный участник накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, предоставляет информацию, предусмотренную подпунктами 1), 2) и 3) части первой пункта 5 настоящей статьи. При этом финансовая отчетность и пояснительная записка к ней не представляется в том случае, если крупный участник накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, представлял в уполномоченный орган данную финансовую отчетность за требуемый период.

**Сноска. Статья 49-2 в редакции Закона РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

**Статья 49-3. Аудит крупных участников накопительного пенсионного фонда или организации,**

**осуществляющей инвестиционное управление  
пенсионными активами**

1. Проведение аудита по итогам финансового года обязательно для крупных участников накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

Копия аудиторского отчета должна быть представлена в уполномоченный орган в течение тридцати календарных дней со дня получения указанного документа .

2. Консолидированная годовая финансовая отчетность крупного участника-нерезидента Республики Казахстан, являющегося юридическим лицом , владеющего (имеющего возможность голосовать) прямо или косвенно двадцатью пятью процентами голосующих акций накопительного пенсионного фонда или двадцатью пятью или более процентами голосующих акций организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, которые подлежат консолидированному надзору в стране своего места нахождения, должна быть заверена аудиторской организацией, правомочной на проведение аудита финансовых организаций в стране места нахождения этого крупного участника-нерезидента Республики Казахстан.

3. Крупный участник накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, являющийся нерезидентом Республики Казахстан, представляет в уполномоченный орган копию аудиторского отчета и рекомендации аудиторской организации на казахском или русском языках.

4. В случае неустранения накопительным пенсионным фондом, организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, крупным участником накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, нарушений, которые влияют на финансовое состояние накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, указанных в аудиторском отчете, в течение трех месяцев со дня получения указанными лицами аудиторского отчета уполномоченный орган до устранения нарушений вправе:

1) в отношении накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, приостановить действие соответствующей лицензии;

2) в отношении крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, применить меры, предусмотренные пунктом 2 статьи 42-7 настоящего Закона .

5. В случае неустранения нарушений в течение года со дня получения данного отчета уполномоченный орган вправе:

1) лишить лицензии накопительный пенсионный фонд или организацию, осуществляющую инвестиционное управление пенсионными активами;

2) в отношении крупного участника накопительного пенсионного фонда или организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, применить меры, предусмотренные пунктом 3 статьи 42-7 настоящего Закона.

**Сноска. Статья 49-3 в редакции Закона РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

### **Статья 50. Тайна пенсионных накоплений**

1. Тайна пенсионных накоплений включает в себя сведения о вкладчиках (получателях), об остатках и движении денег на индивидуальных пенсионных счетах вкладчиков (получателей).

Накопительные пенсионные фонды и Центр гарантируют тайну пенсионных накоплений.

2. Должностные лица, работники накопительных пенсионных фондов, Центра, центров обслуживания населения и иные лица, которые в силу осуществления своих служебных и функциональных обязанностей получили доступ к сведениям, составляющим тайну пенсионных накоплений, не вправе разглашать сведения, составляющие тайну пенсионных накоплений, и несут за их разглашение ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан, за исключением случаев, предусмотренных пунктами 3–5 настоящей статьи.

3. Тайна пенсионных накоплений может быть раскрыта вкладчику, осуществляющему пенсионные взносы, получателю, любому третьему лицу на основании письменного согласия вкладчика (получателя), оформленного в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан.

4. Справки об остатках и движении денег на индивидуальных пенсионных счетах могут выдаваться:

1) органам дознания и предварительного следствия - по находящимся в их производстве уголовным делам;

2) судам - по находящимся в их производстве делам на основании определения суда;

2-1) судебным исполнителям - по находящимся в их производстве исполнительным документам на основании постановления судебного исполнителя, санкционированного судом;

3) налоговым органам - по вопросам, связанным с налогообложением проверяемого лица.

4) уполномоченному органу - по вопросу, возникшему в связи с заявлением вкладчика (получателя), либо в связи с осуществлением им проверки деятельности накопительного пенсионного фонда;

5) прокурору - на основании постановления о производстве проверки в пределах его компетенции по находящемуся у него на рассмотрении материалу;

5-1) уполномоченному органу по финансовому мониторингу - в целях и порядке, предусмотренных Законом Республики Казахстан "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма";

6) представителям вкладчика (получателя) - на основании нотариально удостоверенной доверенности или судебного решения;

6-1) Центру - для формирования базы данных вкладчиков (получателей) по обязательным пенсионным взносам;

6-2) центральному исполнительному органу – по вопросу, возникшему в связи с заявлением вкладчика (получателя);

7) аудиторским организациям, проводящим ежегодный обязательный аудит накопительного пенсионного фонда;

8) центрам обслуживания населения для оказания государственных услуг на основании заявления получателя либо его представителя на основании нотариально удостоверенной доверенности или судебного решения.

5. Справки о наличии индивидуального пенсионного счета получателя, об остатках и движении денег на нем в случае смерти получателя выдаются по письменному запросу лицам, указанным в завещании, судам на основании определения по находящимся в их производстве наследственным делам.

6. Справки о наличии индивидуального пенсионного счета и денег на нем выдаются в случае смерти получателя нотариальным конторам, частным нотариусам и иностранным консульским учреждениям по находящимся в их производстве наследственным делам.

**Сноска. Статья 50 с изменениями, внесенными законами РК от 05.04.1999 N 364 (вводятся в действие с 01.04.1999); от 29.12.2002 N 369 (вводятся в действие с 01.01.2003); от 10.07.2003 N 483 (вводятся в действие с 01.01.2004); от 16.06.2005 N 58 (порядок введения в действие см. ст. 2); от 04.07.2006 N 148 (порядок введения в действие см. ст. 2); от 28.08.2009 N 192-IV (вводятся в действие с 08.03.2010); от 02.04.2010 № 262-IV (вводятся в действие с 21.10.2010); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 21.06.2012 № 19-V (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого**

официального опубликования); от 08.01.2013 № 64-V (вводится в действие с 01.01.2013); от 15.04.2013 № 89-V (вводится в действие по истечении тридцати календарных дней после его первого официального опубликования).

## **Глава 11. УПРАВЛЕНИЕ ПЕНСИОННЫМИ АКТИВАМИ НАКОПИТЕЛЬНОГО ПЕНСИОННОГО ФОНДА**

Сноска. В заголовок внесены изменения - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.).

### **Статья 51. Порядок управления пенсионными активами накопительного пенсионного фонда**

Инвестиционное управление пенсионными активами накопительного пенсионного фонда осуществляется организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, либо накопительным пенсионным фондом самостоятельно при наличии у него соответствующей лицензии на право занятия таким видом деятельности в порядке, устанавливаемом уполномоченным органом.

Сноска. Статья 51 - в редакции Закона РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.).

### **Статья 52. Организации, осуществляющие инвестиционное управление пенсионными активами накопительных пенсионных фондов**

1. Организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами накопительных пенсионных фондов является юридическим лицом, профессиональным участником рынка ценных бумаг и создается в форме акционерного общества в установленном законодательством Республики Казахстан порядке.

1-1. Учредителями или акционерами организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, могут быть юридические и физические лица-резиденты и нерезиденты Республики Казахстан, с учетом требований, установленных настоящим Законом и иными нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

1-2. Учредителем или акционером организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, являющимся нерезидентом Республики Казахстан, может быть только юридическое лицо - финансовая организация, имеющая определенный рейтинг одного из рейтинговых агентств. Перечень рейтинговых агентств и минимальный рейтинг устанавливаются уполномоченным органом.

Юридические лица, зарегистрированные в оффшорных зонах, перечень

которых устанавливается нормативным правовым актом уполномоченного органа, не вправе прямо или косвенно владеть и (или) пользоваться, и (или) распоряжаться голосующими акциями организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

1-3. Суммарный собственный капитал организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, с иностранным участием не может превышать пятьдесят процентов совокупного собственного капитала всех организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами Республики Казахстан.

Требование настоящего пункта не распространяется на случаи увеличения суммарного собственного капитала организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, с иностранным участием до размера, превышающего пятьдесят процентов от совокупного собственного капитала всех организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами Республики Казахстан, за счет:

- 1) нераспределенной прибыли;
- 2) уменьшения суммарного собственного капитала организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами.

1-4. **Исключен Законом РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

1-5. Организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами, с иностранным участием – организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами, более одной трети размещенных акций которой находятся во владении, собственности и (или) управлении:

- 1) нерезидентов Республики Казахстан;
- 2) юридических лиц-резидентов Республики Казахстан, пятьдесят и более процентов размещенных акций или долей участия в уставных капиталах которых находятся во владении, собственности и (или) управлении нерезидентов Республики Казахстан либо аналогичных им юридических лиц-резидентов Республики Казахстан;
- 3) резидентов Республики Казахстан, являющихся распорядителями средств (доверенными лицами) нерезидентов Республики Казахстан, либо юридических лиц, указанных в подпункте 2) настоящего пункта.

2. Наименование организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами накопительного пенсионного фонда должно содержать слова "организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами".

3. Минимальный размер уставного капитала организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, порядок его формирования и состав определяются уполномоченным органом.

4. Имущество организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами обособлено от пенсионных активов накопительных пенсионных фондов.

Сноска. В статью 52 внесены изменения - Законом РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.); от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.); от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст.2); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

**Статья 53. Руководящие работники организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами**

1. Организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами, обязана в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года представлять в уполномоченный орган отчетность, включающую сведения о доходах, выплаченных организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, всем руководящим работникам организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, в течение финансового года, по форме, установленной нормативным правовым актом уполномоченного органа.

Требования к внутренней политике организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, по оплате труда, начислению денежных вознаграждений, а также других видов материального поощрения руководящих работников организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, определяются нормативным правовым актом уполномоченного органа.

2. Члены совета директоров и (или) правления организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, не могут занимать должность руководящего работника накопительного пенсионного фонда, инвестиционное управление пенсионными активами которого осуществляется данной организацией.

3. Иные требования, предъявляемые к руководящим работникам организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, определяются Законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг".

Сноска. Статья 53 в редакции Закона РК от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

## **Статья 54. Инвестиционное управление пенсионными активами накопительного пенсионного фонда**

1. Инвестиционное управление пенсионными активами накопительного пенсионного фонда осуществляется на основании договора с одной и более организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, по его выбору и (или) накопительным пенсионным фондом самостоятельно при наличии соответствующей лицензии на право занятия таким видом деятельности, выдаваемой уполномоченным органом.

2. Организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами вправе заключать договоры на управление пенсионными активами одновременно с двумя и более накопительными пенсионными фондами.

3. (исключен - N 369 от 29.12.2002 г.)

4. Договор на управление пенсионными активами заключается в письменной форме, несоблюдение письменной формы договора влечет за собой его недействительность.

5. К договору на управление пенсионными активами применяются правила договора о доверительном управлении имуществом.

6. Накопительные пенсионные фонды, самостоятельно осуществляющие инвестиционное управление пенсионными активами, не вправе заключать договоры с другими накопительными пенсионными фондами на инвестиционное управление пенсионными активами последних.

Сноска. В статью 54 внесены изменения - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.).

## **Статья 55. Обязанности и ограничения деятельности организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами**

1. Организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами обязана :

1) осуществлять инвестирование пенсионных активов в порядке, установленном уполномоченным органом;

2) регулярно производить оценку пенсионных активов в порядке, установленном нормативным правовым актом уполномоченного органа;

3) отчитываться о своей деятельности в сроки и порядке, установленных уполномоченным органом;

4) регулярно отчитываться о своей деятельности перед накопительным пенсионным фондом и уполномоченным органом;

5) публиковать информацию о своей деятельности в порядке, определяемом

уполномоченным

органом;

б) выполнять другие обязанности, установленные уполномоченным органом и договором об управлении пенсионными активами.

2. В целях защиты прав и интересов вкладчиков накопительных пенсионных фондов организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами запрещается:

1) выпускать иные виды ценных бумаг, кроме акций;

2) привлекать для целей организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, заемные средства от банков на срок, превышающий три месяца, в размере не более размера собственного капитала;

3) совершать за счет пенсионных и (или) собственных активов сделки с аффилированными лицами, за исключением сделок на организованных рынках, договоров на управление пенсионными активами, конвертации эмитентом имеющихся в инвестиционном портфеле облигаций в акции, реализации права преимущественной покупки, требования выкупа у эмитента акций, имеющихся в инвестиционном портфеле, а также случаев, установленных нормативным правовым актом уполномоченного органа;

3-1) приобретать за счет пенсионных и (или) собственных активов доли участия в уставном капитале аффилированных лиц, акции, выпущенные аффилированными лицами, либо депозитарные расписки, базовым активом которых являются такие акции, за исключением акций, входящих в список фондовой биржи, параметры которого используются в целях расчета индекса рынка акций фондовой биржи (представительский список фондовой биржи), либо депозитарных расписок, базовым активом которых являются такие акции;

3-2) использовать пенсионные активы на цели, не предусмотренные законодательством Республики Казахстан;

3-3) предоставлять за счет собственных активов финансовую помощь на безвозмездной основе, за исключением финансовой помощи работникам организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, на сумму, не превышающую стократный размер месячного расчетного показателя;

4) предоставлять займы любыми способами;

5) продавать ценные бумаги, входящие в состав пенсионных активов, на условиях обязательства их обратной покупки;

6) приобретать любые ценные бумаги по марже;

7) заключать договоры о продаже ценных бумаг, которые не принадлежат накопительному пенсионному фонду ("короткие продажи");

8) выдавать поручительства и гарантии любого рода, совершать залоговые сделки с пенсионными и (или) собственными активами;

9) публиковать информацию, содержащую гарантии или обещания доходов по инвестициям пенсионных активов;

10) осуществлять иную предпринимательскую деятельность, за исключением видов деятельности, предусмотренных статьей 58 настоящего Закона, а также купли-продажи и сдачи в аренду имущества, приобретенного для собственных нужд.

**Сноска.** Статья 55 с изменениями, внесенными Законами РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.); от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.); от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года); от 8 июля 2005 г. N 72 (порядок введения в действие см. ст.2); от 19 февраля 2007 года N 230 (порядок введения в действие см. ст.2); от 20.11.2008 N 88-IV (порядок введения в действие см. ст. 2); от 28.12.2011 № 524-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

#### **Статья 56. Формирование собственного капитала организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами**

Порядок формирования собственного капитала организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами определяется уполномоченным органом.

**Сноска.** В статью 56 внесены изменения - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.).

#### **Статья 57. Обязательные к соблюдению пруденциальные нормативы**

Для обеспечения гарантии платежеспособности и финансовой устойчивости организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, устанавливаются обязательные для соблюдения пруденциальные нормативы.

Перечень пруденциальных нормативов, их нормативные значения и методика расчетов, а также формы соответствующей отчетности и сроки ее представления устанавливаются уполномоченным органом.

При неисполнении организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами или накопительным пенсионным фондом, самостоятельно осуществляющим инвестиционное управление пенсионными активами, требований уполномоченного органа, указанных в письменном предписании, по корректировке данных в финансовой и (или) иной отчетности расчет пруденциальных нормативов и других обязательных норм и лимитов осуществляется уполномоченным органом на основании откорректированной отчетности.

Сноска. Статья 57 - в редакции Закона РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г. Статья с изменениями, внесенными Законом РК от 19 февраля 2007 года N 230 (порядок введения в действие см. ст.2 ).

**Статья 58. Лицензирование деятельности  
по инвестиционному управлению  
пенсионными активами**

Деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами накопительных пенсионных фондов лицензируется уполномоченным органом в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

При наличии соответствующих лицензий организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами, вправе осуществлять деятельность по управлению портфелем ценных бумаг и иные виды деятельности на рынке ценных бумаг в порядке, установленном нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

Сноска. В статью 58 внесены изменения - Законом РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.). Новая редакция - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г; от 10 июля 2003 года N 483 (вводится в действие с 1 января 2004 года).

**Статья 59. Ответственность организации, осуществляющей  
инвестиционное управление пенсионными  
активами**

Накопительный пенсионный фонд вправе в одностороннем порядке расторгнуть договор с организацией, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, уведомив ее за двадцать дней до намеченной даты расторжения, равно как и потребовать возмещения убытков, вызванных ненадлежащим управлением пенсионными активами.

Организация, осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами несет ответственность по своим обязательствам перед накопительным пенсионным фондом всем принадлежащим ей имуществом.

Сноска. В статью 59 внесены изменения - Законом РК от 5 апреля 1999 г. N 364 (вводится в действие с 1 апреля 1999 г.) ; от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.).

**Статья 59-1. Аудит организаций, осуществляющих  
инвестиционное управление пенсионными  
активами**

1. Аудит организаций, осуществляющих инвестиционное управление

пенсионными активами, производится аудиторской организацией, правомочной на проведение аудита в соответствии с законодательством Республики Казахстан об аудиторской деятельности.

2. Аудиторский отчет финансовой отчетности организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, не составляет коммерческой тайны.

3. (Исключен - Законом РК от 23.10.2008 N 72-IV (порядок введения в действие см. ст. 2)).

Сноска. Глава дополнена статьей 59-1 - Законом РК от 5 мая 2006 года N 139 (порядок введения в действие см. ст.2 Закона РК N 139); с изменениями, внесенными Законом РК от 23.10.2008 N 72-IV (порядок введения в действие см. ст.2).

## **РАЗДЕЛ 4**

### **ОСОБЕННОСТИ ПЕНСИОННОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ**

#### **ВОЕННОСЛУЖАЩИХ, СОТРУДНИКОВ**

#### **СПЕЦИАЛЬНЫХ ГОСУДАРСТВЕННЫХ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ**

Сноска. Заголовок раздела 4 в редакции Закона РК от 13.02.2012 № 553-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

Сноска. Раздел 4 в редакции Закона РК от 06.01.2011 № 379-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

## **Глава 12. Право на пенсионные выплаты за выслугу лет**

### **Статья 60. Право на пенсионные выплаты за выслугу лет**

1. Право на пенсионные выплаты за выслугу лет имеют военнослужащие (кроме военнослужащих срочной службы), сотрудники специальных государственных и правоохранительных органов, которым присвоены специальные звания, классные чины, а также лица, права которых иметь специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года:

1) имеющие выслугу на воинской службе, службе в специальных государственных и правоохранительных органах, которым присвоены специальные звания, классные чины, не менее двадцати пяти лет, достигшие установленного законодательством Республики Казахстан предельного возраста



Сноска. Статья 60 в редакции Закона РК от 13.02.2012 № 553-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

### **Статья 61. Размеры пенсионных выплат из Центра за выслугу лет**

1. Пенсионные выплаты из Центра назначаются:

1) в полном объеме - лицам, имеющим право на пенсионные выплаты по основаниям, указанным в пункте 1 статьи 60 настоящего Закона, при наличии стажа воинской службы, службы в правоохранительных органах десять лет и более по состоянию на 1 января 1998 года;

2) в неполном объеме - лицам, имеющим право на пенсионные выплаты по основаниям, указанным в пункте 1 статьи 60 настоящего Закона, при наличии стажа воинской службы, службы в правоохранительных органах менее десяти лет по состоянию на 1 января 1998 года.

2. Пенсионные выплаты из Центра в полном объеме устанавливаются из расчета пятьдесят процентов от денежного содержания, определяемого в соответствии со статьей 63 настоящего Закона.

3. Пенсионные выплаты из Центра в неполном объеме устанавливаются из расчета два процента от денежного содержания, определяемого в соответствии со статьей 63 настоящего Закона, за каждый год выслуги лет и трудового стажа по состоянию на 1 января 1998 года.

4. За каждый год выслуги лет на воинской службе, службе в специальных государственных и правоохранительных органах свыше двадцати пяти лет размер пенсионных выплат в полном объеме, назначенных в соответствии с подпунктами 1) и 2) пункта 1 статьи 60 настоящего Закона, увеличивается на два процента, за каждый год трудового стажа – на один процент от денежного содержания, определяемого в соответствии со статьей 63 настоящего Закона. За каждый год общего трудового стажа свыше двадцати пяти лет размер пенсионных выплат в полном объеме, назначенных в соответствии с подпунктом 3) пункта 1 статьи 60 настоящего Закона, увеличивается на один процент от денежного содержания, определяемого в соответствии со статьей 63 настоящего Закона.

5. Общий размер пенсионных выплат, исчисленный в соответствии с пунктами 1–4 настоящей статьи, не может превышать шестидесятипяти процентов от денежного содержания, определенного в соответствии со статьей 63 настоящего Закона. Максимальный размер месячных пенсионных выплат военнослужащим, сотрудникам специальных государственных и правоохранительных органов, а также лицам, права которых иметь специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, не может превышать сточетырехкратный месячный расчетный показатель,

установленный законом о республиканском бюджете.

**Сноска. Статья 61 с изменениями, внесенными Законом РК от 13.02.2012 № 553-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

### **Статья 62. Исчисление выслуги лет**

Исчисление выслуги лет военнослужащим, сотрудникам специальных государственных и правоохранительных органов, а также лицам, права которых иметь воинские или специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, производится в порядке, определяемом Правительством Республики Казахстан.

При этом выслуга лет для назначения пенсионных выплат исчисляется календарно, за исключением случаев, установленных законодательством Республики Казахстан.

**Сноска. Статья 62 с изменением, внесенным Законом РК от 13.02.2012 № 553-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

### **Статья 63. Размер денежного содержания, учитываемый для пенсионного обеспечения**

1. Размер денежного содержания, учитываемый для пенсионного обеспечения военнослужащих, сотрудников специальных государственных и правоохранительных органов, а также лиц, права которых иметь воинские или специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, определяется на день увольнения (исключения из списков личного состава) со службы.

2. В размер денежного содержания, учитываемого для пенсионного обеспечения военнослужащих, сотрудников специальных государственных и правоохранительных органов, а также лиц, права которых иметь воинские или специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, включаются должностной оклад, оклад (доплата) по воинскому (специальному) званию, классному чину.

3. Размер денежного содержания, учитываемый для пенсионного обеспечения военнослужащих, сотрудников специальных государственных и правоохранительных органов, за исключением таможенных органов, а также лиц, права которых иметь воинские или специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, подтверждается справкой установленного образца соответствующего финансового органа по последнему месту службы.

Сноска. Статья 63 с изменениями, внесенными Законом РК от 13.02.2012 № 553-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

#### **Статья 64. Сроки назначения и осуществления пенсионных выплат**

1. Назначенные военнослужащим, сотрудникам специальных государственных и правоохранительных органов, а также лицам, права которых иметь воинские или специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, пенсионные выплаты за счет бюджетных средств осуществляются со дня увольнения со службы (исключения из списков личного состава), но не ранее дня, по который им было выплачено денежное содержание.

2. Осуществление пенсионных выплат военнослужащим, сотрудникам специальных государственных и правоохранительных органов, а также лицам, права которых иметь воинские или специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, за счет средств, предусмотренных на содержание соответствующих служб, производится полностью независимо от наличия у получателей заработка или другого дохода.

3. Пенсионные выплаты военнослужащим, сотрудникам специальных государственных и правоохранительных органов, которым присвоены специальные звания, классные чины, а также лицам, права которых иметь воинские или специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, за счет средств индивидуальных пенсионных накоплений производятся в соответствии с пенсионным договором.

4. При возобновлении ранее назначенных пенсионных выплат пенсионерам из числа военнослужащих, сотрудников специальных государственных органов и органов прокуратуры, органов внутренних дел и бывшего Комитета уголовно-исполнительной системы Министерства юстиции, органов финансовой полиции и государственной противопожарной службы, которым присвоены специальные звания, классные чины и на которых распространяется порядок, установленный законодательством Республики Казахстан для сотрудников органов внутренних дел, бывшего Государственного следственного комитета, прокуратуры, Таможенного комитета, Комитета по чрезвычайным ситуациям Республики Казахстан, или в случае переназначения пенсии из Центра на пенсию за выслугу лет пенсии выплачиваются в размере, определенном на момент прекращения выплаты пенсии за выслугу лет, с учетом индексации, произведенной в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, за период, на который была приостановлена выплата пенсии.

5. При возобновлении ранее назначенных пенсионных выплат пенсионерам

из числа военнослужащих, сотрудников специальных государственных и правоохранительных органов, а также лиц, права которых иметь воинские или специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, или в случае переназначения пенсии из Центра на пенсию за выслугу лет пенсии выплачиваются в размере, определенном на момент прекращения выплаты пенсии за выслугу лет, с учетом индексации, произведенной в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, за период, на который была приостановлена выплата пенсии.

**Сноска. Статья 64 с изменениями, внесенными законами РК от 18.01.2012 № 547-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования); от 13.02.2012 № 553-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

### **Статья 65. Средства и порядок выплаты пенсий**

1. Пенсионное обеспечение лиц, вышедших на пенсию до 1 января 1998 года, из числа военнослужащих, сотрудников правоохранительных органов, которым присвоены специальные звания, классные чины и на которых распространяется порядок, установленный законодательством Республики Казахстан для сотрудников органов прокуратуры, органов внутренних дел и бывшего Государственного следственного комитета, производится за счет бюджетных средств с сохранением установленного размера пенсии.

2. Пенсионное обеспечение военнослужащих, сотрудников правоохранительных органов, имеющих стаж воинской службы или службы в правоохранительных органах по состоянию на 1 января 1998 года более десяти лет, производится за счет бюджетных средств.

3. Пенсионное обеспечение военнослужащих, сотрудников специальных государственных и правоохранительных органов, которым присвоены специальные звания, классные чины и на которых распространяется порядок, установленный законодательством Республики Казахстан для сотрудников органов прокуратуры, органов внутренних дел и бывшего Государственного следственного комитета, имеющих стаж воинской службы или службы в органах прокуратуры, внутренних дел и бывшего Государственного следственного комитета по состоянию на 1 января 1998 года более десяти лет, производится за счет бюджетных средств.

4. Для военнослужащих, сотрудников специальных государственных и правоохранительных органов, а также лиц, права которых иметь воинские или специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, содержащихся за счет бюджетных средств, имеющих по состоянию на 1 января 1998 года стаж воинской службы, службы в

правоохранительных органах менее десяти лет, вводится порядок обязательных пенсионных взносов в накопительный пенсионный фонд в размере двадцати процентов от размера денежного содержания, установленного пунктом 2 статьи 63 настоящего Закона, на индивидуальный пенсионный счет по выбору вкладчика за счет бюджетных средств.

Пенсионные выплаты военнослужащим и сотрудникам специальных государственных и правоохранительных органов, а также лицам, права которых иметь воинские или специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, осуществляются из накопительных пенсионных фондов исходя из индивидуальных пенсионных накоплений, а также за счет бюджетных средств.

5. На военнослужащих, сотрудников специальных государственных и правоохранительных органов, а также лиц, права которых иметь воинские или специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, поступивших впервые на службу после 1 января 1998 года распространяется порядок формирования пенсионных накоплений в соответствии с пунктом 3 настоящей статьи. Пенсионные выплаты для них осуществляются из накопительных пенсионных фондов исходя из индивидуальных пенсионных накоплений.

**Сноска. Статья 65 с изменениями, внесенными Законом РК от 13.02.2012 № 553-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).**

#### **Статья 66. Органы, осуществляющие пенсионное обеспечение военнослужащих и сотрудников специальных государственных и правоохранительных органов**

1. Назначение пенсионных выплат военнослужащим, сотрудникам специальных государственных и правоохранительных органов, а также лицам, права которых иметь воинские или специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, осуществляется соответствующими государственными органами в порядке, определяемом Правительством Республики Казахстан.

2. Пенсионное обеспечение военнослужащих, сотрудников специальных государственных и правоохранительных органов, а также лиц, права которых иметь воинские или специальные звания, классные чины и носить форменную одежду упразднены с 1 января 2012 года, за счет обязательных и добровольных пенсионных взносов в накопительные пенсионные фонды осуществляется в порядке, определяемом настоящим Законом.

Сноска. Статья 66 в редакции Закона РК от 13.02.2012 № 553-IV (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после его первого официального опубликования).

## **РАЗДЕЛ 5**

### **ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

#### **Статья 67. Государственные социальные пособия по инвалидности, по случаю потери кормильца и по возрасту, имевшим право на получение социальных пенсий, по инвалидности, по случаю потери кормильца, по возрасту**

1. Назначенные пенсии по инвалидности, по случаю потери кормильца, социальные пенсии с 1 января 1998 года выплачиваются за счет бюджетных средств в форме государственных социальных пособий по инвалидности, по случаю потери кормильца и по возрасту.

2. Размер государственного социального пособия не может быть меньше размера пенсии, получаемой до 1 января 1998 года.

3. Пособие по инвалидности при наличии условий, установленных статьей 9 настоящего Закона, по желанию гражданина может быть заменено пенсионными выплатами из Центра в установленном законодательством Республики Казахстан порядке.

4. Условия, порядок назначения и размеры государственных социальных пособий определяются законодательными актами Республики Казахстан.

Сноска. В статью 67 внесены изменения - Законом РК от 20 декабря 2004 г. N 13 (вводится в действие с 1 января 2005 г.).

#### **Статья 68. Ответственность за нарушение законодательства Республики Казахстан о пенсионном обеспечении**

Ответственность за нарушение законодательства Республики Казахстан о пенсионном обеспечении устанавливается в соответствии с законами Республики К а з а х с т а н .

Сноска. В статью 68 внесены изменения - Законом РК от 29 декабря 2002 г. N 369 (вводится в действие с 1 января 2003 г.).

#### **Статья 69. Порядок вступления в силу настоящего Закона**

Настоящий Закон вводится в действие с 1 июля 1997 года, за исключением статей 1, 2, пунктов 1,3, 4 статьи 4, статей 5, 7-21, пунктов 1, 2, 4, 5 статьи 23, статьи 24, подпункта 1) пункта 2 статьи 27, статей 60-67, которые вводятся в действие с 1 января 1998 года.

*П р е з и д е н т*

*Республики Казахстан*

© 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан»  
Министерства юстиции Республики Казахстан