**Проект приказа Министра финансов Республики Казахстан «О некоторых вопросах, связанных с лицом и (или) структурным подразделением юридического лица, получающими и расходующими деньги и (или) иное имущество от иностранных государств, международных и иностранных организаций, иностранцев и лиц без гражданства, а также об установлении Правил формирования базы данных таких лиц»**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Наименование проекта НПА *(с указанием вида НПА)*** | Проект приказа Министра финансов Республики Казахстан «О некоторых вопросах, связанных с лицом и (или) структурным подразделением юридического лица, получающими и расходующими деньги и (или) иное имущество от иностранных государств, международных и иностранных организаций, иностранцев и лиц без гражданства, а также об установлении Правил формирования базы данных таких лиц» |
| **2** | **Государственный орган-разработчик** | Министерство финансов Республика Казахстан |
| **3** | **Основания для разработки проекта НПА *(со ссылкой на соответствующий НПА или поручение (при наличии))*** | Проект разработан в соответствии со статьей 56 Налогового кодекса Республики Казахстан. |
| **4** | **Краткое содержание проекта НПА, описание основных положений** | В целях реализации нового Налогового кодекса Республики Казахстан определяется порядок и сроков представления лицами и (или) структурными подразделениями юридических лиц сведений о получении и расходовании денег и (или) иного имущества от иностранных организаций, иностранцев и лиц без гражданства, а также формы таких сведений, формы уведомления органов государственных доходов, порядка формирования базы данных. |
| **5** | **Конкретные цели и сроки ожидаемых результатов** | Целью Проекта является установление порядка и сроков представления лицами и (или) структурными подразделениями юридических лиц сведений о получении и расходовании денег и (или) иного имущества от иностранных организаций, иностранцев и лиц без гражданства, а также формы таких сведений, формы уведомления органов государственных доходов, порядка формирования базы данных.  Ожидаемый результат Проекта — упорядочение и повышение прозрачности информации о лицах и (или) структурных подразделениях юридических лиц, получающих и расходующих средства и (или) имущество от иностранных государств, международных и иностранных организаций, иностранцев и лиц без гражданства, путем формирования единой базы данных, что позволит обеспечить систематизацию сведений, повысить уровень правовой определенности и прозрачности финансовых потоков, снизить риски теневой экономики и способствовать укреплению национальной безопасности. |
| **6** | **Предполагаемые социально-экономические, правовые и (или) иные последствия в случае принятия проекта НПА** | Данный Проект приказа разработан на упорядочение и повышение прозрачности информации о лицах и (или) структурных подразделениях юридических лиц, получающих и расходующих средства и (или) имущество из иностранных источников, а также на формирование единой базы данных указанных лиц, что позволит обеспечить единый порядок сбора и систематизации данных, повысить уровень правовой определенности и прозрачности финансовых потоков, способствовать укреплению мер по обеспечению национальной безопасности и снижению рисков теневой экономики, в связи с чем, социально-экономические, правовые и иные последствия отсутствуют. |