



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ

Изх. №

София, 2020 г.

Проект!

ДО
МИНИСТЕРСКИЯ СЪВЕТ
НА РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

ДОКЛАД

от **ВЛАДИСЛАВ ГОРАНОВ** – министър на финансите

ОТНОСНО: Проект на Постановление на Министерския съвет за изменение и допълнение на Тарифа № 12 за таксите, които се събират в системата на Министерството на финансите по Закона за държавните такси

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН МИНИСТЪР–ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА МИНИСТРИ,**

На основание чл. 31, ал. 2 от Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация (УПМСНА), внасям за разглеждане проект на Постановление на Министерския съвет за изменение и допълнение на Тарифа № 12 за таксите, които се събират в системата на Министерството на финансите по Закона за държавните такси.

С влизането в сила на Закона за изменение и допълнение на Закона за мерките срещу изпирането на пари (обн., ДВ бр. 94 от 2019 г.) се постигна пълно въвеждане на Директива (ЕС) 2018/843 на Европейския парламент и на Съвета от 30 май 2018 г. за изменение на Директива (ЕС) 2015/849 за предотвратяване използването на финансовата система за целите на изпирането на пари и финансирането на тероризма (Директива (ЕС) 2018/843/Директивата).

В съответствие с директивата, с изменението на Закона за мерките срещу изпирането на пари (ЗМИП) в кръга на задължените лица по чл. 4 от закона бяха включени лицата,

които по занятие предоставят услуги за обмяна между виртуални валути и признати валути без златно покритие и доставчиците на портфейли, които предлагат попечителски услуги (чл. 4, т. 38 и 39 от закона), като по отношение на тези лица бе въведен регистрационен режим. Съгласно чл. 9а от ЗМИП, публичният регистър, в който се вписват лицата по чл. 4, т. 38 и 39 от закона, се води и поддържа от Националната агенция за приходите, а вписването в регистъра се извършва при условия и по ред, определени с наредба на министъра на финансите. Разпоредбата на чл. 9а, ал. 3 от ЗМИП предвижда за вписването в регистъра да се събират такси по тарифа, одобрена от Министерския съвет. За изработването на проекта на наредба и изменението на тарифата със заповед на министъра на финансите № ЗМФ-271 от 10.04.2020 г. беше създадена работна група с участието на експерти от Националната агенция за приходите, Министерството на финансите, Специализираната административна дирекция „Финансово разузнаване“ на Държавна агенция „Национална сигурност“, Българската народна банка и Комисията за финансов надзор.

С предлагания проект на постановление на Министерския съвет се предвижда допълнение на Тарифа № 12 за таксите, които се събират в системата на Министерството на финансите по Закона за държавните такси, като се определят такси в размер на 50 лв. (петдесет лева) за вписване на лицата по чл. 4, т. 38 и т. 39 от ЗМИП във водения и поддържан от НАП публичен регистър. С предлаганата нормативна промяна се цели да се изпълни изискването на чл. 9а, ал. 3 от ЗМИП, както и да се обезпечат разходите по поддържане на публичния регистър при минимални разходи за задължените лица.

Размерите на таксите за вписване в публичния регистър по чл. 9а от ЗМИП не са изчислени като разходоориентирани и за тях се прилага чл. 7а, ал. 6 от Закона за ограничаване на административното регулиране и административния контрол върху стопанската дейност, съгласно който методиката за определяне на разходоориентиран размер на таксите и разходването им не се прилага при определяне размера на такси за осигуряване провеждането на политики в области със значение за защита на особено важни държавни или обществени интереси. Чрез предложените такси се осигурява провеждането на политики в областта на особено важна област на държавен и обществен интерес, каквато е борбата с изпирането на пари и финансирането на тероризма.

Наред с проекта на Постановление на Министерския съвет за изменение и допълнение на Тарифа № 12 за таксите, които се събират в системата на Министерството на финансите по Закона за държавните такси е разработен и проект на Наредба на

министъра на финансите за условията и реда за вписване в регистъра на лицата, които по занятие предоставят услуги за обмяна между виртуални валути и признати валути без златно покритие, и на доставчиците на портфейли, които предлагат попечителски услуги.

С приемането и прилагането на предложената нормативна уредба ще се предостави на обществеността достъп до информация за лицата, които предоставят услуги за обмяна между виртуални валути и признати валути без златно покритие, и доставчиците на портфейли, които предлагат попечителски услуги. С публичния регистър ще се повиши прозрачността по отношение на дейността на тези лица, с което ще се създаде възможност за ефективен контрол по прилагането на мерките срещу изпирането на пари и финансирането на тероризма.

За приемането на проекта на акт не са необходими допълнителни разходи/трансфери/други плащания по бюджета на Министерството на финансите за периода 2020-2023 г.

Предложеният проект на Постановление на Министерския съвет за изменение и допълнение на Тарифа № 12 за таксите, които се събират в системата на Министерството на финансите по Закона за държавните такси, не води до въздействие върху държавния бюджет, поради което е изготвена финансова обосновка по приложение № 2.2 към чл. 35, ал. 1, т. 4, буква „б“ от Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация.

С проекта на Постановление на Министерския съвет се предлага и промяна на чл. 8 от Тарифа № 12 за таксите, които се събират в системата на Министерството на финансите по Закона за държавните такси с оглед прецизиране и актуализиране на разпоредбата, като се избягва употребата на понятието „фактурна стойност“ – термин, който не съществува в действащата нормативната уредба. Целта на изменението е синхронизиране на ползваната терминология, върху която се дължи таксата за упражняване на финансов контрол при отпечатването на ценни книжа по реда на Наредбата за условията и реда за отпечатване и контрол върху ценни книжа с действащата нормативна уредба. С предложената промяна на практика не се променя досегашния начин на определяне на таксата за финансов контрол. В този смисъл изменението не би оказало влияние върху приходите по бюджета на Министерството на финансите.

Поради характера на проекта на акт, са проведени обществени консултации. Материалите са съгласувани и по реда на чл. 32 от Устройствения правилник на

Министерския съвет и на неговата администрация, като получените съгласувателни становища са отразени в приложената справка.

С предложениия проект на Постановление на Министерския съвет за изменение и допълнение на Тарифа № 12 за таксите, които се събират в системата на Министерството на финансите по Закона за държавните такси не се въвеждат разпоредби на актове на Европейския съюз, поради което не се налага да бъде изготвена справка за съответствие с европейското право.

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН МИНИСТЪР–ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА МИНИСТРИ,**

С оглед на гореизложеното и на основание чл. 9а, ал. 3 от Закона за мерките срещу изпирането на пари и чл. 8, ал. 2 от Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация, предлагам Министерският съвет да разгледа и приеме приложениия проект на Постановление на Министерския съвет за изменение и допълнение на Тарифа № 12 за таксите, които се събират в системата на Министерството на финансите по Закона за държавните такси.

Приложения:

1. Проект на Постановление на Министерския съвет за изменение и допълнение на Тарифа № 12 за таксите, които се събират в системата на Министерството на финансите по Закона за държавните такси;
2. Частична предварителна оценка на въздействието;
3. Становище на дирекция „Модернизация на администрацията“;
4. Проект на съобщение за средствата за масово осведомяване;
5. Финансова обосновка;
6. Съгласувателни становища;
7. Справка за предложенията, становищата и възраженията, получени при публикуването на Интернет страницата на Министерството на финансите и на Портала за обществени консултации;
8. Справка за отразяването на постъпилите становища от министерства и ведомства.

МИНИСТЪР:

ВЛАДИСЛАВ ГОРАНОВ