

**THEMATIC COMPILATION OF RELEVANT INFORMATION SUBMITTED  
BY STATE PARTIES**

**ARTICLE 14UNCAC**

**PREVENTION OF MONEY-LAUNDERING**

**KAZAKHSTAN (SECOND MEETING)**

Для установления прозрачности финансовой деятельности организации предусмотрена уголовная ответственность за нарушение бухгалтерского учета и финансовой отчетности.

Борьба с отмыванием денежных средств регламентируется в Казахстане Законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма», нарушение которого влечет, в том числе и уголовную ответственность (*статья 193 Уголовного кодекса Республики Казахстан*).

Для обеспечения соблюдения финансовой дисциплины создан и функционирует уполномоченный орган административного типа – Комитет по финансовому мониторингу.