

Об утверждении Правил ведения базы данных, сведений о лицах-получателях денег и (или) иного имущества, о лицах их предоставивших, сумме полученных средств и иных сведений, подлежащих к размещению, а также их включения и исключения из базы данных

Утративший силу

Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 19 октября 2016 года № 556. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 16 ноября 2016 года № 14429. Утратил силу приказом Министра финансов Республики Казахстан от 20 февраля 2018 года № 240 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования)

Сноска. Утратил силу приказом Министра финансов РК от 20.02.2018 № 240 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

В соответствии с подпунктом 25-1) пункта 1 статьи 20 Кодекса Республики Казахстан от 10 декабря 2008 года "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) **ПРИКАЗЫВАЮ:**

1. Утвердить прилагаемые Правила ведения базы данных, сведения о лицах-получателях денег и (или) иного имущества, о лицах, их предоставивших, сумме полученных средств и иные сведения, подлежащие к размещению, а также их включения и исключения из базы данных.

2. Комитету государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан (Ергожин Д.Е.) в установленном законодательством порядке обеспечить:

1) государственную регистрацию настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) в течение десяти календарных дней после государственной регистрации настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан его направление на официальное опубликование в средствах массовой информации и информационно-правовой системе "Эділет";

3) в течение десяти календарных дней со дня государственной регистрации настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан его направление в Республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного введения "Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан" для размещения в Эталонном контрольном банке нормативных правовых актов Республики Казахстан;

4) размещение настоящего приказа на интернет-ресурсе Министерства финансов Республики Казахстан.

3. Настоящий приказ вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

Министр финансов
Республики Казахстан

Б. Султанов

Утверждены
приказом Министра финансов
Республики Казахстан
от 19 октября 2016 года № 556

Правила ведения базы данных, сведения о лицах-получателях денег и (или) иного имущества, о лицах, их предоставивших, сумме полученных средств и иные сведения, подлежащие к размещению, а также их включения и исключения из базы данных

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие Правила ведения базы данных, сведения о лицах-получателях денег и (или) иного имущества, о лицах, их предоставивших, сумме полученных средств и иные сведения, подлежащие к размещению, а также их включения и исключения из базы данных (далее – Правила) разработаны в соответствии с подпунктом 25-1) пункта 1 статьи 20 Кодекса Республики Казахстан от 10 декабря 2008 года "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс), и определяют порядок ведения базы данных, сведения о лицах-получателях денег и (или) иного имущества, о лицах, их предоставивших, сумме полученных средств и иные сведения, подлежащие к размещению, а также их включения и исключения из базы данных.

2. В настоящих Правилах используются следующие основные понятия:

1) база данных – информация, хранимая в электронном виде, содержащаяся в информационных системах уполномоченного органа;

2) участники системы ведения базы данных и их использования – субъекты, уполномоченный орган;

3) физическое лицо – гражданин Республики Казахстан, иностранец или лицо без гражданства;

4) юридическое лицо – организация, созданная в соответствии с законодательством Республики Казахстан или иностранного государства (юридическое лицо-нерезидент);

5) структурное подразделение юридического лица – филиал, представительство;

6) сведения – сведения в отношении субъектов, передаваемые участниками системы ведения базы данных;

7) субъект – физическое или юридическое лицо и (или) структурное подразделение юридического лица;

8) уполномоченный орган – Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан;

9) электронная цифровая подпись – набор электронных цифровых символов, созданный средствами электронной цифровой подписи и подтверждающий достоверность электронного документа, его принадлежность и неизменность содержания.

3. Представление сведений о субъектах в базу данных осуществляется уполномоченным органом.

4. Уполномоченный орган обеспечивает хранение информации в отношении субъекта в течение 3 лет после даты получения последней информации о нем.

Глава 2. Порядок ведения базы данных, сведения о субъектах и иные сведения, подлежащие к размещению, а также их включения и исключения из базы данных

5. Ведение базы данных осуществляется уполномоченным органом, который обеспечивает ее эффективное функционирование, сохранность и безопасность размещенных в ней сведений.

6. База данных содержит следующие сведения:

1) о лицах-получателях денег и (или) иного имущества;

2) о лицах, предоставивших деньги и (или) иное имущество;

3) о сумме полученных (израсходованных) субъектами денег и (или) иного имущества;

4) иные сведения.

7. Сведения для базы данных формируются из данных представленных сведений физическими и юридическими лицами и (или) структурными подразделениями юридического лица органам государственных доходов о получении и расходовании денег и (или) иного имущества, полученных от иностранных государств, международных и иностранных организаций, иностранцев, лиц без гражданства и уведомлений органов государственных доходов о получении физическими и юридическими лицами и (или) структурными подразделениями юридического лица денег и (или) иного имущества от иностранных государств, международных и иностранных

организаций, иностранцев, лиц без гражданства, формы которых утверждаются уполномоченным органом в соответствии с подпунктами 1) и 2) пункта 1-1 статьи 14 Налогового кодекса.

8. Указанные в пункте 6 настоящих Правил сведения размещаются в базе данных уполномоченным органом в течение 3 рабочих дней после приема и обработки отчетности.

9. Уполномоченный орган при ведении базы данных осуществляет:

- 1) ввод данных в базу данных и обеспечение их сохранности;
- 2) актуализацию сведений, включенных в базу данных;
- 3) анализ и обработку сведений, находящихся в базе данных.

10. Исключение сведений из базы данных осуществляется уполномоченным органом в следующих случаях:

1) представления недостоверных сведений, требующих внесения корректировок (ошибочное занесение, внесение изменений и дополнений в сведения, уведомления);

- 2) наличия судебных решений об исключении сведений из базы данных;
- 3) истечения срока, указанного в пункте 4 настоящих Правил.

11. Сведения, содержащиеся в базе данных, размещаются на интернет-ресурсе уполномоченного органа по адресу: www.kgd.gov.kz.