

**Об утверждении Правил взаимодействия уполномоченных банков второго уровня, организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, операторов электронных площадок с органами государственных доходов для целей передачи сведений по операциям в специальное мобильное приложение**

Приказ и.о. Министра финансов Республики Казахстан от 30 октября 2021 года № 1125. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 30 октября 2021 года № 24975

      Примечание ИЗПИ!  
      Порядок введения в действие настоящего приказа см. п. 3.

      В соответствии с пунктом 5 статьи 686-1 Кодекса Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) ПРИКАЗЫВАЮ:

      1. Утвердить прилагаемые Правила взаимодействия уполномоченных банков второго уровня, организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, операторов электронных площадок с органами государственных доходов для целей передачи сведений по операциям в специальное мобильное приложение.

      2. Комитету государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

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

      2) размещение настоящего приказа на интернет-ресурсе Министерства финансов Республики Казахстан;

      3) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан представление в Департамент юридической службы Министерства финансов Республики Казахстан сведений об исполнении мероприятий, предусмотренных подпунктами 1) и 2) настоящего пункта.

      3. Настоящий приказ вводится в действие с 1 января 2022 года и подлежит официальному опубликованию.

|  |  |
| --- | --- |
| *И.о. Министра финансов* | *М. Султангазиев* |

      "СОГЛАСОВАН"  
Национальный Банк  
Республики Казахстан

|  |  |
| --- | --- |
|  | Утверждены приказом И.о. Министра финансов от 30 октября 2021 года № 1125 |

**Правила взаимодействия уполномоченных банков второго уровня, организаций,**  
**осуществляющих отдельные виды банковских операций, операторов электронных**  
**площадок с органами государственных доходов для целей передачи сведений**  
**по операциям в специальное мобильное приложение**

**Глава 1. Общие положения**

      1. Настоящие Правила взаимодействия уполномоченных банков второго уровня, организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, операторов электронных площадок с органами государственных доходов для целей передачи сведений по операциям в специальное мобильное приложение (далее – Правила) разработаны в соответствии с пунктом 5 статьи 686-1 Кодекса Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс) и определяют порядок взаимодействия уполномоченных банков второго уровня, организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, операторов электронных площадок с органами государственных доходов для целей передачи сведений по операциям в специальное мобильное приложение.

      2. Информационное взаимодействие осуществляется между Комитетом государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан (далее – Комитет), банками второго уровня, организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций (далее – Банки и организации) и операторами электронных площадок (далее – Операторы).

      3. В рамках настоящих Правил под сведениями по операциям в специальное мобильное приложение (далее – Сведения) понимаются информация о суммах платежей в пользу индивидуальных предпринимателей, использующих специальное мобильное приложение (далее – индивидуальные предприниматели), поступивших на банковские счета, а также суммы доходов, полученных индивидуальными предпринимателями от Операторов.

**Глава 2. Порядок взаимодействия уполномоченных банков второго уровня,**  
**организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций,**  
**операторов электронных площадок с органами государственных доходов**

      4. Сведения передаются из информационных систем Банков и организаций (ИС Банков и организаций), информационных систем Операторов (ИС Операторов) на основании согласия индивидуальных предпринимателей в информационную систему "Интегрированная база данных" Комитета (ИС ИБД).

      Информационный обмен осуществляется с помощью следующих информационных систем:

      информационные системы Банков и организаций (ИС Банков и организаций) – инициатор информационного обмена и поставщик данных;

      информационные системы Операторов (ИС Операторов) – инициатор информационного обмена и поставщик данных;

      информационная система "Интегрированная база данных" (ИС ИБД) – получатель информации и инициатор информационного обмена.

      5. Передача сведений с ИС Банков и организаций, ИС Операторов в ИС ИБД производится ежедневно посредством электронных документов в XML-формате.

      Банки и организации, Операторы отправляют в ИС ИБД запрос о предоставлении списка индивидуальных предпринимателей.

      6. Банки и организации, интегрированные с платформой специального мобильного приложения, используют следующие сервисы:

      сервис по открытию банковского счета для индивидуального предпринимателя;

      сервис по передаче данных о зачислениях платежей на банковский счет индивидуального предпринимателя;

      формирование, передача, аннулирование чеков по наличным и безналичным операциям в специальное мобильное приложение;

      оплата налогов и социальных платежей.

      7. В случае отсутствия интеграционного взаимодействия с Банками и организациями, Операторами:

      Комитет формирует в формате Microsoft Excel список индивидуальных предпринимателей, с указанием индивидуального идентификационного номера;

      Комитет в течение 10 (десяти) календарных дней со дня формирования списка направляет в Банки и организации, Операторам запрос о представлении Сведений с приложением списка индивидуальных предпринимателей.

      Банки и организации, Операторы в течение 20 (двадцати) рабочих дней со дня получения запроса о представлении Сведений на основании согласия индивидуальных предпринимателей, передают в Комитет Сведения по итоговым суммам платежей, поступившим на счет индивидуального предпринимателя, использующего специальное мобильное приложение в виде электронного документа в формате Microsoft Excel или CSV-формате по форме согласно приложению к настоящим Правилам.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение к Правилам взаимодействия уполномоченных банков второго уровня, организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, операторов электронных площадок с органами государственных доходов для целей передачи сведений по операциям в специальное мобильное приложение |
|  | форма |

**Сведения по итоговым суммам платежей, поступившим на счет**  
**индивидуального предпринимателя, использующего специальное мобильное приложение**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Месяц | Год | Индивидуальный предприниматель | | Реквизиты банка (филиала, подразделения банка), организации, в которых открыты банковские счета | | | Вид банковского счета | Валюта банковского счета | Номер банковского счета | Итоговая сумма платежей, поступивших за календарный месяц (тенге) |
| ИИН | наименование | БИН | БИК | наименование |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, отчество (при его наличии) лица, ответственного за составление формы, подпись)  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, отчество (при его наличии) руководителя, подпись)  
Примечание:  
расшифровка аббревиатур:  
БИН – бизнес-идентификационный номер;  
БИК – банковский идентификационный код;  
ИИН – индивидуальный идентификационный номер;  
п/п – порядковый номер.

© 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан» Министерства юстиции Республики Казахстан