

**Программно технический  
комплекс  
«Банковские счета»**

# Основные нормативные акты

- Ст. 86 части первой Налогового кодекса Российской Федерации
- Федеральный закон от 23 декабря 2003 г. N 185-ФЗ "О внесении изменений в законодательные акты Российской Федерации в части совершенствования процедур государственной регистрации и постановки на учет юридических лиц и индивидуальных предпринимателей "
- Постановление Правительства РФ от 26 февраля 2004 г. N 110 "О совершенствовании процедур государственной регистрации и постановки на учет юридических лиц и индивидуальных предпринимателей"

# Основные нормативные акты

- приказ МНС России от **14.08.2003 № БГ-3-24/461**  
"О проведении опытной эксплуатации программно-технического комплекса "Банковские счета"
- приказ МНС России от **17.12.2003 № БГ-3-24/692**  
"О продлении сроков проведения опытной эксплуатации ПТК "Банковские счета" представляет отчет об итогах опытной эксплуатации ПТК "Банковские счета" (задача автоматизированного сбора и обработки информации о счетах налогоплательщиков в банках)
- приказ МНС России от **27.02.2004 № БГ-3-15/160**  
"О создании информационного ресурса "Банковские счета"

# Основные нормативные акты

- приказ МНС России от 4.03.2004 № БГ-3-24/179@  
"Об утверждении форм документов, содержащих информацию об открытии (закрытии) банковского счета, изменении номера банковского счета юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, и порядка их представления"
- письмо МНС России 272 "О применении приказа МНС России от 04.03.2004 № БГ-3-24/179@" "Об утверждении форм документов, содержащих информацию об открытии (закрытии) банковского счета, изменении номера банковского счета юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, и порядка их представления"
- приказ МНС России от 04.03.2004 № БГ-3-24/180@  
"О направлении информации по открытию (закрытию) банковских счетов и изменению номеров банковских счетов юридических лиц и индивидуальных предпринимателей между банком и налоговым органом в электронном виде по телекоммуникационным каналам связи" (зарегистрировано в Минюсте РФ от 13.04.2004 №5739)

# **Цели реализации задачи «Банковские счета»**

**Внедрение электронной системы сбора, учета, обработки и анализа информации о банковских счетах налогоплательщиков в масштабе Российской Федерации на основе соответствующих информационных ресурсов налоговых органов обеспечит достижение следующих целей:**

- повышение эффективности взимания недоимок, штрафов и пени;**
- повышение качества контрольной работы налоговых органов;**
- выявление правонарушений, связанных с открытием (закрытием) банковских счетов, движением средств по банковским счетам;**
- повышение оперативности обмена информацией о банковских счетах между всеми уровнями налоговых органов и банками;**
- снижение трудоемкости и времени внесения данных о банковских счетах в электронную учетную документацию налоговых органов;**
- повышение эффективности аналитической деятельности сотрудников налоговых органов;**
- обеспечение полноты и оперативности получения информации по банковским счетам;**
- информационное обеспечение проведения налоговыми органами работ по предотвращению уплаты налогов через «проблемные» банки.**

# **ПТК «Банковские счета» предназначен для автоматизации следующих**

## **процессов:**

- формирования и ведения распределенного информационного ресурса по банковским счетам в налоговых органах (НО) МНС России, обеспечения актуальности и полноты данного информационного ресурса;
- автоматического приема и передачи данных по банковским счетам от кредитных организаций и от налогоплательщиков с помощью защищенных средств телекоммуникаций;
- сверки информации о состоянии банковских счетов по данным налоговых органов и кредитных организаций;
- автоматизированного контроля установленных законодательством сроков предоставления информации об открытии (закрытии) счетов банками и налогоплательщиками.
- возможности определения принадлежности (идентификации) конкретного банковского счета конкретному налогоплательщику по номеру счета и БИК банка;
- обмена информацией по банковским счетам и результатам их анализа (контрольной работы) между налоговыми органами всех уровней;
- подготовки информации на основе данных банковских счетов для обеспечения решения задач контрольной работы налоговых органов