



О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 сентября 2020 года № 120 "Об утверждении Правил ведения кассовых операций с физическими и юридическими лицами в Национальном Банке Республики Казахстан"

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2025 года № 106. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 25 декабря 2025 года № 37680

Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 сентября 2020 года № 120 "Об утверждении Правил ведения кассовых операций с физическими и юридическими лицами в Национальном Банке Республики Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 21299) следующие изменения и дополнения:

пreamble изложить в следующей редакции:

"В соответствии с подпунктом 5) абзаца второго части второй пункта 19 Положения о Национальном Банке Республики Казахстан, утвержденного Указом Президента Республики Казахстан от 31 декабря 2003 года № 1271 "Об утверждении Положения и структуры Национального Банка Республики Казахстан", Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**";

в Правилах ведения кассовых операций с физическими и юридическими лицами в Национальном Банке Республики Казахстан, утвержденных указанным постановлением:

пункт 1 изложить в следующей редакции:

"1. Настоящие Правила ведения кассовых операций с физическими и юридическими лицами в Национальном Банке Республики Казахстан (далее – Правила) разработаны в соответствии с подпунктом 5) абзаца второго части второй пункта 19 Положения о Национальном Банке Республики Казахстан, утвержденного Указом Президента Республики Казахстан от 31 декабря 2003 года № 1271 "Об утверждении Положения и структуры Национального Банка Республики Казахстан", и определяют порядок ведения кассовых операций с физическими и юридическими лицами в Национальном Банке Республики Казахстан (далее – Национальный Банк).";

пункт 3 изложить в следующей редакции:

"3. В Правилах используются следующие понятия:

1) оборотная касса – касса филиала Национального Банка, Центра Национального Банка, включающая приходную, расходную, приходно-расходную кассы, кассу пересчета, разменную (обменную) кассу и вечернюю кассу;

2) разменная (обменная) касса – специально оборудованная кабина (помещение) в филиале Национального Банка, Центре Национального Банка, предназначенная для выдачи банкнот и монет национальной валюты одного номинала в обмен банкнот и монет другого номинала;

3) излишки – превышающая разница между суммой банкнот, монет национальной или иностранной валюты, указанной на упаковке банкнот, монет национальной или иностранной валюты и суммой банкнот, монет, фактически находящихся в данной упаковке;

4) полная пачка банкнот – 1000 (одна тысяча) банкнот, упакованных в 10 (десять) полных корешков, в каждом из которых по 100 (сто) листов банкнот одного номинала;

5) банкноты и монеты – банкноты и монеты национальной валюты Республики Казахстан - тенге, являющиеся законным платежным средством на территории Республики Казахстан, а также изъятые или изымаемые из обращения, в том числе ветхие и поврежденные банкноты и монеты;

6) помещение для пересчета банкнот, монет национальной или иностранной валюты – специально оборудованное место рядом с приходной, расходной, расходно-приходной кассой в филиале Национального Банка, Центре Национального Банка для пересчета банкнот, монет национальной или иностранной валюты уполномоченным представителем;

7) бокс – специализированная возвратная тара, предназначенная для хранения и транспортировки неотсортированных банкнот национальной валюты разных номиналов и степени износа;

8) организация изготовитель – республиканские государственные предприятия на праве хозяйственного ведения "Банкнотная фабрика Национального Банка Республики Казахстан" и "Монетный двор Национального Банка Республики Казахстан", осуществляющие изготовление банкнот и монет;

9) ответственное подразделение – структурное подразделение центрального аппарата Национального Банка, ответственное за организацию наличного денежного обращения в Республике Казахстан;

10) юридическое лицо – Национальный оператор почты, филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан, банки второго уровня, юридические лица, исключительной деятельностью которых является инкассация банкнот, монет и ценностей (далее - инкассаторские организации), дочерние организации Национального Банка, ликвидируемые банки;

11) подразделение инкассации – подразделение Центра Национального Банка, осуществляющее перевозку банкнот, монет и ценностей между филиалами

Национального Банка, а также Центром Национального Банка и юридическими лицами на основании договора на инкассиацию банкнот, монет и ценностей;

12) модуль кассы – модуль эмиссионно-кассовых операций автоматизированной банковской информационной системы Национального Банка;

13) кассовые документы – документы, подтверждающие совершение операций с банкнотами и монетами резервных фондов и оборотной кассы и ценностями, находящимися на хранение в кладовой (хранилище);

14) недостача – недостающая разница между суммой банкнот, монет национальной или иностранной валюты, указанной на упаковке банкнот, монет национальной или иностранной валюты, и суммой фактически находящихся в данной упаковке;

15) вечерняя касса – специально оборудованная кабина (помещение) в филиале Национального Банка, Центре Национального Банка, предназначенная для приема банкнот, монет национальной или иностранной валюты по окончании операционного дня и (или) в выходные и праздничные дни;

16) сомнительные банкноты и монеты – банкноты национальной валюты, сохранившие более 50 (пятидесяти) процентов площади от размеров банкнот, установленных Национальным Банком, имеющие повреждения, затрудняющие определение подлинности банкнот, а также монеты национальной валюты, имеющие повреждения, искажения, затрудняющие определение подлинности монет;

17) приходная касса – специально оборудованная кабина (помещение) в филиале Национального Банка, Центре Национального Банка, предназначенная для приема банкнот, монет национальной или иностранной валюты;

18) приходно-расходная касса – специально оборудованная кабина (помещение) в филиале Национального Банка, Центре Национального Банка, предназначенная для приема и выдачи банкнот, монет национальной или иностранной валюты;

19) касса пересчета – специально оборудованное помещение в филиале Национального Банка, Центре Национального Банка для пересчета банкнот, монет национальной или иностранной валюты кассовыми работниками филиала Национального Банка, Центра Национального Банка;

20) финансовая автоматизированная система транспорта информации (далее - ФАСТИ) – специальный канал связи, предназначенный для передачи информации в электронном виде по защищенным каналам связи;

21) подразделение, ответственное за вспомогательный учет – структурное подразделение центрального аппарата Национального Банка, ответственное за осуществление вспомогательного учета по операциям Национального Банка;

22) паспорт сделки (трейд-тикет) – документ, подтверждающий заключение сделки, в котором указываются объем сделки, наименование иностранной валюты либо буквенный код по ISO, цена и (или) комиссионное вознаграждение, дата валютирования, дата поставки, дата сделки, место поставки, номинал, банковские

реквизиты сторон, предназначенные для зачисления иностранной валюты либо национальной валюты Республики Казахстан, наименование контрапартнера – участника сделки с Национальным Банком по операциям с наличной иностранной валютой;

23) государственное учреждение – государственные учреждения Республики Казахстан, обслуживающие в Национальном Банке;

24) полный мешок монет – мешок, содержащий упакованные в него монеты одного номинала, сумма вложения которых установлено по номиналу в количестве предусмотренного в пункте 89 Правил;

25) подразделение, ответственное за осуществление монетарных операций – структурное подразделение центрального аппарата Национального Банка, ответственное за осуществление монетарных операций;

26) пакеты-саше – упаковочная единица, содержащая монеты национальной валюты в установленном количестве и являющаяся составной частью транспортного пакета;

27) транспортный пакет – упаковочная единица, предназначенная для хранения, перевозки, приема и выдачи монет национальной валюты, содержащая пакеты-саше;

28) уполномоченный представитель – представитель юридического лица либо государственного учреждения, уполномоченное на взнос (сдачу) и (или) получение банкнот, монет национальной или иностранной валюты;

29) бухгалтерия филиала – подразделение бухгалтерского учета филиала Национального Банка, Центра Национального Банка;

30) иностранная валюта – банкноты и монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным платежным средством в соответствующем иностранном государстве или группе государств, а также изъятые или изымаемые из обращения, но подлежащие обмену денежные знаки;

31) расходная касса – специально оборудованная кабина (помещение) в филиале Национального Банка, Центре Национального Банка, предназначенная для выдачи банкнот, монет национальной или иностранной валюты.";

пункты 12, 13 и 14 изложить в следующей редакции:

"12. Кассовый работник приходной кассы принимает от юридического лица, государственного учреждения:

1) банкноты, отсортированные по номиналам, годам выпуска и степени износа (на годные к обращению, ветхие, изымаемые и изъятые из обращения) в полных пачках либо не отсортированные банкноты разных номиналов и степени износа, помещенные в боксы (далее – банкноты в боксах);

2) монеты, отсортированные по номиналам, степени износа (на годные к обращению, дефектные (поврежденные), изымаемые и изъятые из обращения), в полных мешках или транспортных пакетах.

Банкноты в боксах, отсортированные полные пачки с банкнотами, а также мешки и транспортные пакеты с монетами принимаются в срок, не превышающий 1 (один) месяц со дня их формирования.

Прием неполных пачек с банкнотами, неполных мешков или транспортных пакетов с монетами от юридического лица (за исключением дочерних организаций Национального Банка и ликвидируемых банков), государственного учреждения производится не более 1 (одного) раза в квартал.

Неполные пачки с банкнотами принимаются по количеству корешков и надписям на накладках, неполные мешки или транспортные пакеты с монетами принимаются по надписям на ярлыках (этикетках), прикрепленных к мешкам или транспортным пакетам. При приеме банкнот отдельными листами, а монет по кружкам, производится их полистный и поштучный пересчет.

13. Кассовый работник приходной кассы при приеме банкнот и монет от юридического лица, государственного учреждения проверяет:

1) банкноты по пачкам и корешкам - на предмет целостности упаковки, правильности оформления реквизитов на верхней накладке пачки, наличия ясного (отчетливо просматриваемого) оттиска клише или оттиска пломбирователя на пломбе;

2) боксы с банкнотами - на предмет целостности упаковки, правильности оформления реквизитов на ярлыках (этикетках), прикрепленных к боксам, наличия ясного (отчетливо просматриваемого) оттиска пломбирователя на пломбах или номерах пластиковых пломб;

3) мешки с монетами - на предмет целостности упаковки, правильности оформления реквизитов на ярлыках, прикрепленных к мешкам, и ясного (отчетливо просматриваемого) оттиска пломбирователя на пломбе;

4) транспортные пакеты с монетами - на предмет целостности упаковки, правильности оформления реквизитов на этикетке, наличия ясного (отчетливо просматриваемого) оттиска клише.

Пачки с банкнотами, мешки или транспортные пакеты с монетами упаковываются кассовыми работниками юридического лица, государственного учреждения в порядке, предусмотренном пунктами 81, 82, 83, 84, 85, 88, 89 и 89-1 Правил.

Банкноты упаковываются в боксы кассовыми работниками юридического лица в порядке, предусмотренном пунктом 87-1 Правил.

Боксы, пачки с банкнотами, мешки или транспортные пакеты с монетами в поврежденной упаковке приему не подлежат.

14. Полистный пересчет банкнот и монет по кружкам, в упаковке юридического лица, государственного учреждения производится кассой пересчета в течение:

1) 45 (сорока пяти) календарных дней со дня принятия боксов с банкнотами, полных пачек банкнот, полных мешков или транспортных пакетов с монетами;

2) 10 (десяти) рабочих дней со дня принятия неполных пачек банкнот, неполных мешков или транспортных пакетов с монетами.";

пункт 20 изложить в следующей редакции:

"20. После приема банкнот каждого номинала по пачкам, корешкам, а также монет в мешках или транспортных пакетах, кассовый работник приходной кассы вводит данные в документ модуля кассы.

При приеме банкнот в боксах работник приходной кассы проверяет соответствие общей суммы банкнот в боксах, с суммой, указанной в объявлении на взнос, и в случае соответствия вводит соответствующие данные в документ модуля кассы.";

пункты 48 и 49 изложить в следующей редакции:

"48. Юридическому лицу, государственному учреждению кассовым работником расходной кассы производится выдача:

1) банкнот в полных пачках – по обозначениям на накладках, количеству корешков без полистного пересчета при условии целостности упаковки;

2) банкнот в отдельных корешках, банкнот из неполных пачек, а также пачек с поврежденной упаковкой – с полистным пересчетом;

3) монет, расфасованных в мешки – по надписям на ярлыках, прикрепленных к мешкам, а расфасованных в транспортные пакеты – по надписям на этикетках, прикрепленных к транспортным пакетам;

4) монет, расфасованных в пакеты или тюбики, а также пакеты-саше – по надписям на них.

49. При выдаче юридическому лицу, государственному учреждению:

1) банкнот отдельными корешками или листами кассовым работником расходной кассы производится вскрытие пачек с банкнотами с пересчетом всей пачки полистно;

2) монет, не расфасованных в пакеты, тюбики или пакеты-саше, кассовым работником расходной кассы производится вскрытие мешка или транспортного пакета с монетами с пересчетом по кружкам всех монет, помещенных в мешок или транспортный пакет.";

пункты 51, 52 и 53 изложить в следующей редакции:

"51. Банкноты и монеты, полученные юридическим лицом, государственным учреждением, пересчитываются и проверяются его уполномоченным представителем, не отходя от кассы, в присутствии кассового работника расходной кассы, выдавшего банкноты и монеты:

1) банкноты - по пачкам и корешкам, а отдельные листы банкнот - полистным пересчетом;

2) монеты в мешках - по надписям на ярлыках, прикрепленных к мешкам, монеты в транспортных пакетах - по надписям на них, а монеты, не помещенные в мешки или транспортные пакеты - по кружкам.

Пломбы и клише (при наличии) срезаются с полных пачек с банкнотами, а также мешков или транспортных пакетов с монетами кассовым работником расходной кассы в присутствии уполномоченного представителя.

Выдача пачек с банкнотами, мешков или транспортных пакетов с монетами без снятия пломбы и клише (при наличии) осуществляется в случаях, предусмотренных пунктами 52 и 53 Правил, и при наличии такого условия в договоре на кассовое обслуживание в национальной валюте - тенге, заключенном с юридическим лицом, государственным учреждением.

52. В случае пересчета банкнот полистно и монет по кружкам юридическим лицом, государственным учреждением соблюдаются следующие условия:

1) пломбы и клише (при наличии) с полных пачек с банкнотами, мешков или транспортных пакетов с монетами кассовым работником расходной кассы не срезаются;

2) уполномоченный представитель после получения от кассового работника расходной кассы банкнот и монет производит пересчет банкнот и монет в помещении для пересчета банкнот, монет национальной или иностранной валюты под наблюдением кассового работника-контролера;

3) при осуществлении непрерывного зрительного наблюдения за пересчетом уполномоченным представителем банкнот и монет кассовый работник-контролер одновременно наблюдает за тем, чтобы упаковочные материалы сохранялись до окончания пересчета всей пачки с банкнотами или мешка, транспортного пакета с монетами;

4) суммы недостачи, выявленные при пересчете банкнот и монет, возмещаются юридическому лицу, государственному учреждению филиалом Национального Банка, Центром Национального Банка с последующим возмещением филиалу Национального Банка, Центру Национального Банка суммы недостачи лицом (лицами), допустившим (допустившими) недостачу;

5) выявленные при пересчете излишки банкнот и монет приходятся в кассу и зачисляются в доход Национального Банка;

6) с оставшихся, непересчитанных уполномоченным представителем полных пачек с банкнотами и мешков, транспортных пакетов с монетами, кассовый работник-контролер срезает пломбы и клише (при наличии), претензии по которым впоследствии от юридического лица, государственного учреждения не принимаются.

53. При пересчете банкнот и монет уполномоченным представителем вне помещения для пересчета банкнот, монет национальной или иностранной валюты, заявление о недостаче банкнот и монет от юридического лица, государственного учреждения не рассматривается и претензии по пересчету, формированию, упаковке и выдаче банкнот и монет филиалом Национального Банка, Центром Национального Банка не принимаются.";

пункт 58 изложить в следующей редакции:

"58. Вскрытие мешков с предварительно подготовленными банкнотами и монетами производится уполномоченным представителем в помещении для пересчета банкнот, монет национальной или иностранной валюты под наблюдением кассового работника-контролера, который срезает пломбы с мешков. Пересчет полученных банкнот и монет уполномоченным представителем осуществляется в соответствии с пунктом 52 Правил.";

подпункт 2) пункта 67 изложить в следующей редакции:

"2) уполномоченный представитель после получения от кассового работника расходной кассы иностранной валюты в момент пересчета в помещении для пересчета банкнот, монет национальной или иностранной валюты находится под наблюдением кассового работника-контролера, который присутствует при пересчете уполномоченным представителем иностранной валюты";

пункт 68 изложить в следующей редакции:

"68. Если пересчет иностранной валюты производился уполномоченным представителем не в помещении для пересчета банкнот, монет национальной или иностранной валюты, заявление о недостаче иностранной валюты от юридического лица, государственного учреждения не рассматривается и претензии по пересчету, формированию, упаковке и выдаче иностранной валюты филиалом Национального Банка, Центром Национального Банка не принимается.";

пункт 72 изложить в следующей редакции:

"72. Вскрытие мешков с предварительно подготовленной иностранной валютой производится уполномоченным представителем в помещении для пересчета банкнот, монет национальной или иностранной валюты под наблюдением кассового работника-контролера, который срезает пломбы с мешков. Пересчет полученной иностранной валюты уполномоченным представителем осуществляется в соответствии с пунктом 67 Правил.";

заголовок параграфа 6 изложить в следующей редакции:

"Параграф 6. Порядок выдачи и приема банкнот и монет в количестве, превышающем 5 (пять) и 20 (двадцать) пачек с банкнотами, а также 2 (двух) и 10 (десять) мешков или транспортных пакетов с монетами";

пункты 73 и 74 изложить в следующей редакции:

"73. Выдача уполномоченному представителю юридического лица, государственного учреждения банкнот и монет в количестве, превышающем 20 (двадцать) пачек с банкнотами и 10 (десять) мешков или транспортных пакетов с монетами, производится кассовым работником без снятия гарантийных клише (при наличии) с вакуумных упаковок и гарантийных пломб с пачек с банкнотами, мешков или транспортных пакетов с монетами.

74. Прием и выдача банкнот и монет уполномоченному представителю в количестве, превышающем 5 (пять) пачек с банкнотами и 2 (двух) мешков или транспортных пакетов с монетами, производится кассовым работником филиала Национального Банка через специальный шлюз (при его наличии).";

подпункты 5) и 6) пункта 75 изложить в следующей редакции:

"5) мешки или транспортные пакеты с монетами в упаковке организации изготовителя принимаются с проверкой целостности мешка, транспортного пакета по ярлыку (этикетке), прикрепленному к мешку или транспортному пакету, с указанием на нем номинала, количества и суммы монет, даты формирования упаковки, фамилии упаковщика и контролера организации изготовителя;

6) обеспечивается сохранность мешка или транспортного пакета с монетами (целостность мешка, транспортного пакета, шпагата, ясность оттиска пломбировата, клише).";

дополнить пунктом 87-1 следующего содержания:

"87-1. Прием банкнот в боксах осуществляется Центром Национального Банка.

При формировании боксов с банкнотами не требуется сортировка банкнот по номиналам, годам выпуска и по степени износа. Неотсортированные банкноты укладываются в бокс горизонтально на ребро. Бокс плотно закрывается, а в специальные отверстия (ушки) бокса накладывается номерная пластиковая пломба или в указанные отверстия (ушки) бокса продевается шпагат без узлов и надрывов, концы которого завязываются глухим узлом с наложением пломбы.

На бокс прикрепляется ярлык (этикетка), в котором указывается:

1) наименование, банковский идентификационный код юридического лица;

2) сумма банкнот;

3) дата формирования бокса с банкнотами;

4) именной штамп или иной код кассового работника (бригады кассовых работников), производившего (производивших) пересчет и упаковку банкнот, или подпись кассового работника;

5) номер пломбы.";

пункт 89 изложить в следующей редакции:

"89. Сумма циркуляционных монет, вложенных в один мешок или один транспортный пакет, устанавливается по номиналу в количестве:

1 тенге - 4 000 (четыре тысячи) штук;

2 тенге - 4 000 (четыре тысячи) штук;

5 тенге - 3 000 (три тысячи) штук;

10 тенге - 2 500 (две тысячи пятьсот) штук;

20 тенге - 2 500 (две тысячи пятьсот) штук;

50 тенге - 1 500 (одна тысяча пятьсот) штук;

100 тенге - 1 000 (одна тысяча) штук;

200 тенге - 750 (семьсот пятьдесят) штук.

Сумма коллекционных монет из недрагоценных металлов, вложенных в один мешок или один транспортный пакет, устанавливается по номиналу в количестве 500 (пятьсот) штук.";

дополнить пунктом 89-1 следующего содержания:

"89-1. Монеты в пакетах-саше укладываются в транспортные пакеты. Сумма вложения и количество монет в 1 (одном) транспортном пакете устанавливаются в соответствии с пунктом 89 Правил.

Пакет-саше заваривается, накладывается этикетка, на которой указываются номинал, сумма монет, дата формирования, штамп или иной код, а также подпись (подписи) кассового работника (бригады кассовых работников), производившего (производивших) пересчет, сортировку и упаковку монет. На этикетке дефектных (поврежденных) монет дополнительно проставляется штамп "Дефектный".

При заваривании транспортного пакета на заварочном шве проставляется банковский идентификационный код и код кассового работника (бригады кассовых работников), производившего (производивших) пересчет, сортировку и упаковку монет.

. На транспортный пакет накладывается этикетка, на которой указываются наименование, банковский идентификационный код банка, номинал, сумма монет, количество монет, дата упаковки, штамп или код, а также подпись (подписи) кассового работника (бригады кассовых работников), производившего (производивших) пересчет , сортировку и упаковку монет. На этикетке дефектных (поврежденных) монет дополнительно проставляется штамп "Дефектный". На этикетке транспортного пакета со сборными монетами дополнительно указывается номинал, количество и сумма монет каждого номинала, общая сумма вложения и проставляется штамп "Сборный".";

пункт 93 изложить в следующей редакции:

"93. Претензии юридического лица, государственного учреждения при обнаружении недостачи в упаковке филиала Национального Банка, Центра Национального Банка принимаются филиалом Национального Банка, Центром Национального Банка, если банкноты и монеты были пересчитаны юридическим лицом , государственным учреждением в присутствии кассового работника-контролера в помещении для пересчета банкнот, монет национальной или иностранной валюты в порядке, установленном пунктом 52 Правил.";

пункт 102 изложить в следующей редакции:

"102. Претензии юридического лица, государственного учреждения при обнаружении недостачи в упаковке филиала Национального Банка, Центра Национального Банка принимаются филиалом Национального Банка, Центром Национального Банка, если иностранная валюта пересчитана юридическими лицами,

государственным учреждением в присутствии кассового работника-контролера в помещении для пересчета банкнот, монет национальной или иностранной валюты в порядке, установленном пунктом 67 Правил.".

2. Департаменту наличного денежного обращения Национального Банка Республики Казахстан в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

1) совместно с Юридическим департаментом Национального Банка Республики Казахстан государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования;

3) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящего постановления представление в Юридический департамент Национального Банка Республики Казахстан сведений об исполнении мероприятия, предусмотренного подпунктом 2) настоящего пункта.

3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на курирующего заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан.

4. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

*Председатель
Национального Банка
Республики Казахстан*

T. Сулейменов