

## Збереження персональних даних та доступ до них

Естонія	<p>Сервер зберігає дані в не агрегованій формі (включаючи суми, що перераховуються на розрахунковий рахунок оператора азартних ігор, суми ставок, зроблених кожним гравцем та суми виграних призів), що є підставою для обов'язкової звітності про азартні ігри та оподаткування. Організатор повинен вжити достатніх заходів безпеки для забезпечення доступності, цілісності та конфіденційності вищезазначених даних, відповідно до класу безпеки (Положення про трирівневу базову систему безпеки ІТ (ISKE)).</p> <p>Інформація, зазначених вимог, повинна зберігатися протягом щонайменше п'яти років у спосіб, який дає змогу отримувати таку інформацію під час відповіді на запит Податкової, поліції або Державної служби фінансового моніторингу.</p>
Данія	<p>Міністр податків має повноваження видавати конкретні нормативні акти у певних сферах.</p> <p>До реформи законодавства Датське управління азартних ігор мало статус відділу в податковій адміністрації Данії.</p> <p>Заключна частина матеріалів заявки – це сертифікація системи азартних ігор, включаючи ігрове програмне забезпечення, генератор випадкових чисел, генератори звітів і серверну систему, включаючи спостереження за відмиванням грошей, системи фінансових транзакцій, процедури «знай свого клієнта» та зберігання особистої інформації. З цього можна зробити висновок, що податкова служба має доступ до будь-якої інформації.</p> <p>Виграші від ліцензованих азартних ігор не оподатковуються для гравця, але виграші від не ліцензованих азартних ігор є особистим доходом і оподатковуються зі ставкою податку до 62 відсотків.</p>
Литва	<p>З метою запобігання відмиванню грошей та фінансуванню тероризму, оператор азартних ігор повинен забезпечити ідентифікацію гравця, перш ніж дозволити гравцеві грати. Ця інформація включає ім'я, прізвище, персональний код або дату.</p> <p>Якщо у компанії виникли підозри, що клієнт відмиває гроші або підтримує терористів, вона повинна негайно і не пізніше одного робочого дня повідомити про це Службу розслідування фінансових злочинів при Міністерстві внутрішніх справ Литовської Республіки.</p> <p>Крім того, особа гравця має бути додатково перевірена під час здійснення ставок або виплат, а сума грошей перевищує 1000 євро, незалежно від того, виконується транзакція під час однієї чи кількох операцій.</p> <p>Управління з питань азартних ігор висуває вимоги до організаторів азартних ігор або лотерей щодо запобігання відмиванню грошей та фінансуванню тероризму. Управління з питань азартних ігор консультує компанії щодо виконання вимог.</p> <p>Усі виграші гравців в азартних іграх обкладаються податком на прибуток. Податком оподатковується лише різниця між ставкою та виплатою.</p> <p>Служба нагляду за азартними іграми встановила також технічні вимоги до електронних систем які передають данні про виграші.</p>
Великобританія	<p>Багато уваги приділяється проблемам відмивання грошей і доброчесності ставок. Незважаючи на те, що Комісія має повноваження ініціювати кримінальне переслідування, вона зазвичай обмежує свої слідчі повноваження щодо отримання та розповсюдження інформації, тим самим</p>

	<p>захищаючи спортивні організації (у випадку доброчесності ставок), так і на користь поліції або Національного агентства з питань злочинності у випадку кримінального правопорушення, такого, як відмивання грошей або операції з доходами, одержаними злочинним шляхом.</p>
Польща	<p>Організатор турніру має представити (конкретним способом) директорові податкової до 25 числа наступного місяця детальну інформацію про людей, які виграли турнір, включаючи їх імена, прізвища, розмір стартового внеску, розмір виграшу та інформацію про сплату податку.</p> <p>Організатор казино ігрових автоматів зобов'язаний встановити аудіовізуальну систему контролю (фіксує правильність результатів гри, кількість жетонів, грошей, перемог та облік виплаченого) також фіксує і перевіряє людей які грають. Запис системи доступний лише офіцерам податкової, поліції та учасникам через суд.</p>
Іспанія	<p>ICS (Internal control system) – це система, яка надає інформацію від операторів до Регулятора. Набір даних, що підлягають реєстрації в ICS, стандартизований та однаковий для всіх операторів. Це дозволяє Регулятору мати повне уявлення про ігрову діяльність усіх операторів. Інформація надається Регулятору на регулярній (щоденній та щомісячній основі), а в деяких випадках майже в режимі реального часу, що сприяє постійному нагляду та ефективнішому виконанню слідчих дій, а також є додатковою гарантією перевірки цілісності даних, зареєстрованих у системах оператора.</p>
Швеція	<p>Згідно Gambling Act (2018:1138) гральна система – електронна система, що використовується власником ліцензії або від його імені для: а) реєстрації, зберігання, обробки, обміну, передачі або вилучення інформації про ігри, інформації про клієнтів або клієнтської історії; б) генерації випадкових чисел, передачі або обробки випадкових чисел с) зберігання та/або обробки результатів ігор.</p> <p>Гральна система повинна мати можливість генерувати звіти що кожного гравця. Для різних ситуацій передбачений різний набір даних. Однак, кожен з таких наборів обов'язково включає інформацію про особу гравця.</p>
Австрія	<p>Ігрові автомати вважаються такими, коли рішення про результат гри фіксується за допомогою електронного пристрою у самому автоматі. Ігрові автомати мають бути підключені до Bundesrechenzentrum GmbH. Стандарти щодо з'єднання та записів встановлюються міністром фінансів. Витрати на створення і утримання Bundesrechenzentrum GmbH покладаються на власників ліцензій.</p> <p>У рамках поточної роботи податкова служба може в будь-який час провести перевірку ігрових автоматів, програмного забезпечення, або вимагати звітів щодо діяльності. Коди та програми при створенні Bundesrechenzentrum GmbH попередньо заносяться до податкової інспекції. Податкова служба контролює дотримання умов ліцензії та положень законодавства. Органи податкової можуть перевіряти бухгалтерські книги та документи організатора, можуть проводити перевірки на місці або доручати перевірки аудиторам чи іншим експертам, які можуть вимагати інформацію про господарські операції, проміжну фінансову звітність та ідентифікаційні карти.</p>