

Зміст Додатку А

Заявка № 1 (ID 3394).....	2
Заявка № 2 (ID 2889/3166).....	27
Заявка № 3 (ID 3160).....	53
Заявка № 4 (ID 3459).....	63
Заявка № 5 (ID 3360).....	66
Заявка № 6 (ID 3371).....	78
Заявка № 7 (ID 3109).....	93
Заявка № 8 (ID 2761).....	102
Заявка № 9 (ID 3201).....	111

Заявка № 1 (ID 3394)

Назва розділу	Зміст розділу
1.Характеристика існуючого процесу	
1.1. Короткий опис існуючого процесу та його недоліків	Необхідністю автоматизації є приведення у відповідність програмного забезпечення ІКС «Податковий блок» режим «Реєстрація ПП» - «2.Облік ПП» - «Облік рахунків» в частині обробки поданих повідомлень про відкриття/закриття рахунків до наказу Міністерства фінансів України від 11.10.2022 № 326 «Про затвердження Змін до Порядку подання повідомлень про відкриття/закриття рахунків платників податків у банках та інших фінансових установах до контролюючих органів», зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 07.12.2022 за № 1551/38887.
1.2. Обґрунтування необхідності адаптації ІКС	<p>Метою адаптації програмного забезпечення ІКС "Податковий блок" є зміни алгоритмів обробки Файлів-повідомлень, які забезпечують обмін інформацією щодо відкриття/закриття рахунків платників податків в електронній формі між ДПС та банками, іншими фінансовими установами.</p> <p>Надання можливості платникам податків створювати та надсилати запит на отримання витягу з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах за формою № П9 з метою отримання витягу з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах за формою № П10.</p>
1.3. Обґрунтування адаптації ІКС	Забезпечення взаємодії підсистем ІКС «Єдине вікно подання електронної звітності» (далі – Єдине вікно), ІКС «Електронний кабінет» (далі – ЕК) та ІКС «Податковий блок» (далі – ПБ).
2.Функції та завдання ІКС, що адаптується	
2.1. Вхідні дані та документи	<p>Повідомлення про відкриття або закриття рахунків;</p> <p>Запит на отримання витягу з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах за формою № П9 (форма J/F1308601 додається, Додаток 9).</p> <p>Довідник обробки запитів про отримання витягу з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах (E_DOV_ZAP_RAH).</p> <p>Повідомлення про відкриття/закриття рахунку платника податків у національній та іноземній валютах за формою П1 (Додаток 1).</p> <p>Повідомлення контролюючого органу про відмову в узятті на облік рахунку платника податків за формою П2 (Додаток 2).</p> <p>Журнал реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах за формою П3 (Додаток 3).</p> <p>Повідомлення про відкриття/закриття рахунку платника податків у цінних паперах* за формою П5 (Додаток 5).</p> <p>Інформаційне повідомлення про припинення (зняття з обліку) платника податків за формою П8 (Додаток 8).</p>
2.2. Вихідні дані та документи	<p>Результат обробки та, в залежності від успішності обробки, збереження даних про відкриття або закриття рахунку або надання квитанції про відмову у взятті на облік.</p> <p>Витяг з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків:</p> <p>у фінансових установах за формою № П10 (форма J/F1408601 додається, Додаток 10).</p> <p>Квитанція про доставку № 1.</p> <p>Квитанція № 2 та відповідь про обробку Файлу-повідомлення.</p>

2.3. Детальний опис адаптованого процесу. Опис алгоритмів формування вихідних даних та документів

Зміна структури та опису реквізитів файлів-повідомлень про відкриття/закриття рахунків

1. Структура повідомлення про відкриття/закриття рахунків платників податків у національній та іноземній валютах, яке подається у Файлі повідомлень F (додається, Додаток F):

- параметр «Код небанківської фінансової установи, в якій ведеться рахунок» (поле - FIN_ID) – Виключити;

- в реквізиті «Код ID НБУ» (поле - BANK_ID) у файлах F та R зазначається єдиний ідентифікатор Національного банку (код ID НБУ), наданий банківській або небанківській фінансовій установі згідно з Положенням про систему єдиної ідентифікації учасників фінансового ринку України, затвердженим постановою Правління Національного банку України від 30 серпня 2021 року № 92.

Назви реквізитів структури файлу-повідомлення:

- BANK_ID змінено на «Код ID НБУ»;

- RST_TYPE змінено на «Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова»)».

2. Структура повідомлення про відкриття/закриття рахунків платників податків у цінних паперах, яке подається у Файлі повідомлень P (додається, Додаток P):

Назви реквізитів структури файлу-повідомлення:

- BANK_ID змінено на «Код ID НБУ фінансової установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах»;

- NUM змінено на «Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова») клієнта згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 6»;

- RST_TYPE змінено на «Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова»)»;

- BANK_ID_OLD змінено на «Код ID НБУ фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах».

До повідомлення щодо рахунків у цінних паперах файлу P долучається один із реквізитів:

BANK_ID – щодо усіх банківських установ та тих небанківських фінансових установ, яким надані такі ідентифікатори;

FIN_ID – лише щодо небанківських фінансових установ, які не мають коду ID НБУ. У цих випадках у реквізиті FIN_ID зазначається реєстраційний номер фінансової установи, згідно якого вона внесена до Державного реєстру фінансових установ, формування та ведення якого здійснюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

3. Структура повідомлення-відповіді про взяття на облік у контролюючому органі рахунків платників податків, відкритих у національній та іноземній валютах, яке подається у Файлі-відповіді R (додається, Додаток R):

- параметр «Код небанківської фінансової установи, в якій ведеться рахунок» (поле - FIN_ID) – Виключити.

Назви реквізитів структури файлу-повідомлення:

- BANK_ID змінено на «Код ID НБУ»;

- NUM змінено на «Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова») клієнта згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 3»;

- RST_TYPE змінено на «Реєстр, якому належить податковий номер:

1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова»)).».

4. Структура повідомлення-відповіді про взяття на облік у контролюючому органі рахунків платників податків, відкритих у цінних паперах, яке подається у Файлі-відповіді D (додається, Додаток D).

Назви реквізитів структури файлу-повідомлення:

- BANK_ID змінено на «Код ID НБУ фінансової установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах»;

- NUM змінено на «Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова») клієнта згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 4»;

- RST_TYPE змінено на «Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова»)).»;

- BANK_ID_OLD змінено на «Код ID НБУ фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах».

До повідомлення щодо рахунків у цінних паперах файлу D долучається один із реквізитів:

BANK_ID – щодо всіх банківських установ та тих небанківських фінансових установ, яким надані такі ідентифікатори;

FIN_ID – лише щодо небанківських фінансових установ, які не мають коду ID НБУ. У цих випадках у реквізиті FIN_ID зазначається реєстраційний номер фінансової установи, згідно якого вона внесена до Державного реєстру фінансових установ, формування та ведення якого здійснюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

5. Структура інформаційного повідомлення про припинення (зняття з обліку) платника податків, яке подається в інформаційному файлі U (додається, Додаток U).

Назви реквізитів структури файлу-повідомлення:

- BANK_ID змінено на «Код ID НБУ фінансової установи, в якій відкрито рахунок / кореспондентський рахунок»;
- BANK_NAME змінено на «Найменування фінансової установи, в якій відкрито рахунок / кореспондентський рахунок»;
- NUM змінено на «Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова») клієнта згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 7»;
- RST_TYPE змінено на «Реєстр, якому належить податковий номер:

1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова»)).

До файла U долучається лише один із реквізитів BANK_ID або FIN_ID:

- BANK_ID – щодо всіх банківських установ та тих небанківських фінансових установ, яким надані такі ідентифікатори;
- FIN_ID – лише щодо небанківських фінансових установ, які не мають коду ID НБУ. У цих випадках у реквізиті FIN_ID зазначається реєстраційний номер фінансової установи, згідно якого вона внесена до Державного реєстру фінансових установ, формування та ведення якого здійснюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

6. Структуру інформаційного рядка квитанції атрибуту Sxxxxx змінити на «код ID НБУ фінансової установи, а у разі його відсутності – код небанківської фінансової установи (FIN_ID), з якої / до якої надсилається файл (доповнюється зліва нулями до 6 символів)».

7. Зміна структури вхідних та вихідних документів ІКС «Податковий блок»

Для вводу даних повідомлень за формою П1, П2, П5, поданих у паперовій формі, а також Інформаційного повідомлення за формою П8 необхідно внести зміни до опису деяких пунктів згідно з оновленими формами, що додаються:

Повідомлення про відкриття/закриття рахунку платника податків у національній та іноземній валютах за формою П1;

Повідомлення контролюючого органу про відмову в узятті на облік рахунку платника податків за формою П2;

Повідомлення про відкриття/закриття рахунку платника податків у цінних паперах за формою П5;

Інформаційне повідомлення про припинення (зняття з обліку) платника податків за формою П8.

В журналі візуалізації даних повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах необхідно внести зміни до опису деяких пунктів згідно з оновленою формою, що додається:

Журнал реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах за формою П3;

Обробка файлів-повідомлень про відкриття/закриття рахунків

Дата отримання контролюючим органом повідомлення:

- для поданого у паперовій формі - дата надходження до контролюючого органу, в якому обліковується платник податків;
- для поданого в електронній формі - час та дата надходження від фінансової установи електронного документа, що зазначені в квитанції про одержання (першій квитанції), за умови відсутності помилки під час прийняття цього документа.

В повідомленні про відкриття / закриття рахунку платнику податків - юридичній особі (резиденту і нерезиденту), її відокремленому підрозділу чи самозайнятій особі зазначається податковий номер / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта) / номер паспорта (для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова»), з яким відповідний платник податків перебуває на обліку в контролюючому органі на дату відкриття / закриття рахунку.

Якщо в повідомленні про відкриття рахунку платнику податків були зазначені дані про податковий номер / серію (за наявності) та номер паспорта, які на дату закриття рахунку змінились, то в повідомлення про закриття рахунку зазначаються нові дані про податковий номер / серію (за наявності) та номер паспорта.

Із алгоритму обробки повідомлень про відкриття/закриття рахунків необхідно:

прибрати перевірки наявності у Єдиному банку даних про платників податків - юридичних осіб чи в Реєстрі самозайнятих осіб інформації про закриття рахунку, щодо якого в повідомленні від фінансової установи надійшла інформація про зміну рахунку за стандартом IBAN (код помилки 10);

прибрати перевірки надходження в повідомленні про зміну рахунку за стандартом IBAN інформації про попередній рахунок (у старому форматі), яка не відповідає відомостям Єдиного банку даних про платників податків - юридичних осіб чи Реєстру самозайнятих осіб (рахунок відкритий іншому платнику податків або зазначеному платнику податків, але з іншою датою операції) (код помилки 11).

Припинити можливість отримання та обробки окремих файлів-повідомлень:

- електронне повідомлення про зміну рахунків платників податків у національній та іноземній валютах за стандартом IBAN (функціональний підтип Файла повідомлень – V);

- електронне повідомлення про зміну кореспондентських рахунків за стандартом IBAN у банках (функціональний підтип Файла повідомлень – T);

- електронне повідомлення про взяття на облік у контролюючому органі рахунків платників податків, відкритих у національній та іноземній валютах (змінених за стандартом IBAN) (Файл-відповідь) (функціональний підтип Файла-відповіді – W).

Зміни у переліку кодів причин відмови у взятті на облік рахунку платника податків:

0 - Рахунок узято на облік, причини відмови немає;

1 - Відсутність платника податків на обліку в контролюючому органі;

2 - Наявність інформації про зняття з обліку в контролюючому

органі чи запису в Єдиному державному реєстрі про державну реєстрацію припинення юридичної особи, іншої організації або припинення підприємницької діяльності фізичної особи – підприємця;

3 – виключити;

4 - Наявність у Єдиному банку даних про платників податків - юридичних осіб чи в Реєстрі самозайнятих осіб інформації про відкриття такого рахунку іншому платнику податків або зазначеному платнику податків, але з іншою датою операції (крім рахунків у цінних паперах);

5 - Наявність у Єдиному банку даних про платників податків - юридичних осіб чи в Реєстрі самозайнятих осіб інформації про взяття на облік такого рахунку. Файл-відповідь R/D міститиме дату взяття рахунку на облік у контролюючому органі;

6 - Наявність у Єдиному банку даних про платників податків - юридичних осіб інформації про направлення до Єдиного державного реєстру відомостей про відсутність (наявність) заборгованості зі сплати податків і зборів або про узгодження плану реорганізації юридичної особи (у разі наявності податкового боргу), які формуються для проведення державної реєстрації припинення юридичної особи;

7 - Наявність судового рішення щодо заборони взяття рахунків на облік у контролюючих органах;

8 - Наявність у Єдиному банку даних про платників податків - юридичних осіб чи в Реєстрі самозайнятих осіб інформації про закриття такого рахунку (крім рахунків, які відкриваються в органах Державної казначейської служби України);

9 - Відсутність у Єдиному державному реєстрі платника податків - фізичної особи - підприємця або юридичної особи чи її відокремлених підрозділів, іншої організації, які відповідно до законодавства мають бути включені до Єдиного державного реєстру;

10 – виключити;

11 – виключити.

Змінено опис кодів помилок у довіднику, згідно з яким необхідно надавати текст у квитанції про обробку файлів-повідомлень:

2163 - Не заповнено поля "Код ID НБУ фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах" або "Код небанківської фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах» у повідомленні з типом операції "8";

2165 - Помилка в типі операції: заповнено поля "Рахунок клієнта (у попередній фінансовій установі)", та/або "Дата відкриття рахунку (у попередній фінансовій установі) (за наявності)", та/або "Код ID НБУ фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах", та/або "Код небанківської фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах", та/або "Код за ЄДРПОУ депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах", та/або "Найменування депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах", але тип операції не "8".

Отримання запиту про отримання витягу з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах та формування витягу з журналу формуються засобами інформаційно-комунікаційної системи ДПС

Платник податків може надіслати до ДПС в електронній формі через Електронний кабінет, що функціонує відповідно до статті 421 розділу II Податкового кодексу України, або з використанням електронних комунікаційних мереж запит про отримання витягу з

	<p>журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах за формою згідно з Додатком 9 (форма П9) до цього Порядку. У запиті зазначається, про які рахунки запитується інформація – ті, про які не надходили повідомлення про їх закриття (відкриті рахунки) та/або ті, про які надійшли повідомлення про їх закриття (закриті рахунки), із зазначенням періоду закриття.</p> <p>ДПС не пізніше наступного робочого дня після надходження запиту надсилає платнику податків витяг з журналу за формою згідно з Додатком 10 (форма П10) до цього Порядку.</p> <p>Витяг з журналу формується засобами інформаційно-комунікаційної системи ДПС і надсилається платнику автоматично з використанням електронних комунікаційних мереж в електронній формі, а також розміщується в Електронному кабінеті. У витягу зазначаються інформація про платника податків та всі його рахунки, які взяті на облік в контролюючих органах, згідно із критеріями, що вказані у запиті платником податків (закриті та/або відкриті). Витяг є дійсним до внесення відповідних змін до журналу.</p> <p>Обробка запиту про отримання витягу з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах за формою № П9 та формування витягу з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах за формою № П10 здійснюється за алгоритмом, що додається (Додаток – алгоритм).</p> <p>У разі виявлення помилок при обробці запиту про отримання витягу з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах платнику надається квитанція № 2 з відмовою у обробці запиту та описом виявленої помилки.</p> <p>Формування та направлення запиту про отримання витягу з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах засобами ЕК</p> <p>Створити у приватній частині Електронного кабінету у розділі «Ведення податкової звітності» можливість подання запиту про отримання витягу з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах за вказаною у додатку формою (форма J/F1308601, Додаток 9) із автоматичним заповненням облікових даних платника.</p> <p>Після формування ІКС «Податковий блок» квитанції № 2, така квитанція та сформований витяг з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах розміщуються в ЕК.</p>
<p>2.4. Перелік існуючих нормативно-правових актів щодо адаптованого процесу</p>	<p>Порядок подання повідомлень про відкриття/закриття рахунків платників податків у банках та інших фінансових установах до контролюючих органів, затверджений наказом Мінфіну від 18.08.2015 № 721, зареєстрований в Міністерстві юстиції України 04.09.2015 р. за № 1058/27503, зі змінами.</p> <p>Наказ Міністерства фінансів України «Про затвердження Змін до Порядку подання повідомлень про відкриття/закриття рахунків платників податків у банках та інших фінансових установах до контролюючих органів».</p>
<p>3. Вимоги користувачів до ІКС</p>	
<p>3. Формулювання вимог користувача до системи</p>	<p>3.1. Вимоги функціональні: забезпечити внесення змін до програмного забезпечення.</p> <p>3.2. Вимоги щодо внесення змін до КСЗІ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - при доопрацюванні програмного забезпечення необхідно дотримуватись вимог захисту інформації;

	<ul style="list-style-type: none">- доопрацювання та тестування програмного забезпечення має здійснюватися з використанням тестових даних, які не містять державні інформаційні ресурси та інформацію з обмеженим доступом;- при роботі з даними повинно забезпечуватись логування операцій (дій) користувача та їх протоколювання в журналах реєстрації подій;- у разі підключення до системи нового обладнання, воно має бути ідентифіковане (наприклад, за IP-адресою, MAC-адресою тощо), а також повинні бути вжиті заходи щодо його блокування в мережі без відповідної ідентифікації;- проведення попередніх випробувань, дослідної експлуатації, введення в експлуатацію програмного забезпечення має здійснюватися з документальним оформленням.
--	---

" ____ " ____ 20__ року

До контролюючого органу

(район, місто)

Додаток 2

до Порядку подання повідомлень про відкриття/закриття рахунків платників податків у банках та інших фінансових установах до контролюючих органів (пункт 2 розділу II)

Форма № П 1

ПОВІДОМЛЕННЯ
про відкриття/закриття рахунку платника податків
у національній та іноземній валютах

Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта* клієнта

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Реєстр, якому належить податковий номер _____

(1 – ЄДРПОУ, 2 – ДРФО, 3 – податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 – серія (за наявності) та номер паспорта*)

Найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) – для фізичної особи) клієнта

Податкова адреса клієнта _____

Резидентність клієнта: резидент / нерезидент

(непотрібне закреслити)

Код фінансової установи _____

(код ID НБУ, а у разі його відсутності – код небанківської фінансової установи, відповідно до Державного реєстру фінансових установ)

Код за ЄДРПОУ небанківської фінансової установи _____

Найменування фінансової установи _____

Рахунок клієнта № _____

Валюта рахунку _____

Тип операції** _____ Дата операції " ____ " ____ 20__ року

Відповідальна особа фінансової установи _____

(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)

М. П. (за наявності)

Повідомлення отримано " ____ " ____ 20__ року

Рахунок узято на облік " ____ " ____ 20__ року

Відповідальна особа контролюючого органу _____

(підпис)

(ініціали, прізвище)

М. П.

* Для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова».

** Тип операції: 1 – відкрито рахунок, 3 – закрито рахунок, 5 – зміна рахунку (закрито рахунок не за ініціативою клієнта), 6 – зміна рахунку (відкрито рахунок не за ініціативою клієнта).

продовження Додатка 2
до Порядку подання повідомлень
про відкриття/закриття рахунків
платників податків у банках та
інших фінансових установах до
контролюючих органів
(пункт 2 розділу II)

Форма № П 1

Корінець повідомлення
про відкриття/закриття рахунку платника податків
у національній та іноземній валютах
(надається фінансовій установі у разі відкриття рахунку)

Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова») клієнта

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Контролюючий орган _____
(район, місто)

Найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) – для фізичної особи) клієнта _____

Код фінансової установи _____
(код ID НБУ, а у разі його відсутності – код небанківської фінансової установи, відповідно до Державного реєстру фінансових установ)

Код за ЄДРПОУ небанківської фінансової установи _____

Найменування фінансової установи _____

Відкрито рахунок № _____

Валюта рахунку _____

Дата операції "_____" 20____ року

Повідомлення від "_____" 20____ року отримано "_____" 20____ року.

Рахунок узято на облік "_____" 20____ року.

Відповідальна особа контролюючого органу

_____ (підпис)	_____ (ініціали, прізвище)	_____ (телефон)
М. П.		

Дозволяю розпочати операції на рахунку.

Відповідальна особа фінансової установи _____
(підпис) (ініціали, прізвище)

М.П. (за наявності)

Додаток 5

до Порядку подання повідомлень про
відкриття/закриття рахунків платників
податків у банках та інших фінансових
установах до контролюючих органів
(пункт 5 розділу II)

Форма № П 2

" ____ " _____ 20__ року

До фінансової установи _____
(найменування фінансової установи, код фінансової установи)

Податкова адреса _____

ПОВІДОМЛЕННЯ № 00000000
контролюючого органу про відмову в узятті на облік рахунку платника
податків

Контролюючий орган _____ повідомляє,
що в узятті на облік рахунку № _____,
відкритого/зміненого за стандартом IBAN* _____
(дата відкриття/дата зміни рахунку за стандартом IBAN*)

у фінансовій установі _____
(найменування фінансової установи, код фінансової установи)

у цінних паперах / у валюті _____ платником податків
(непотрібне закреслити)

(найменування / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності), податковий номер / серія (за наявності) та номер паспорта
(для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті про право здійснювати будь-які платежі за серією (за наявності) та
номером паспорта))

інформація про який надійшла в повідомленні від « ____ » _____ 20__ року,
відмовлено у зв'язку _____
(причина відмови)

Відповідальна особа контролюючого органу

(підпис) _____ (ініціали, прізвище) _____ (телефон)

М. П.

« ____ » _____ 20__ року

*Номер рахунку, сформований відповідно до Національного стандарту України «Фінансові операції. Правила формування міжнародного номера банківського рахунку (IBAN) в Україні (IBAN Registry:2009, NEQ) ДСТУ-Н 7167:2010», затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 11 жовтня 2010 року № 454, та додатка 2 до Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, затвердженої постановою Правління Національного банку України від 11 вересня 2017 року № 89 (зі змінами).

продовження Додатка 2

продовження Додатка 5
до Порядку подання повідомлень про
відкриття/закриття рахунків платників
податків у банках та інших фінансових
установах до контролюючих органів
(пункт 5 розділу II)

Форма № II 2

Корінець повідомлення № 00000000
контролюючого органу про відмову в узятті на облік рахунку платника
податків
(залишається в контролюючому органі)

Контролюючий орган _____ повідомляє,
що в узятті на облік рахунку № _____,
відкритого/зміненого за стандартом IBAN* _____
(дата відкриття/дата зміни рахунку за стандартом IBAN*)

у фінансовій установі _____
(найменування фінансової установи, код фінансової установи)

у цінних паперах / у валюті _____ платником податків
(непотрібне закреслити)

_____,
(найменування / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності), податковий номер / серія (за наявності) та номер паспорта
(для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті про право здійснювати будь-які платежі за серією (за наявності) та
номером паспорта))

інформація про який надійшла в повідомленні від «____» _____ 20__ року,
відмовлено у зв'язку _____
(причина відмови)

Відповідальна особа контролюючого органу

(підпис) (ініціали, прізвище) (телефон)

М. П.

Додаток 9

до Порядку подання повідомлень про відкриття/закриття рахунків платників податків у банках та інших фінансових установах до контролюючих органів (пункт 3 розділу VI)

Форма № П 3

**Журнал
реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах**

№ з/п	Тип операції	Дата Повідомлення	Дата отримання Повідомлення ДПС	Дата відправки ДПС Повідомлення - відповіді до фінансової установи	Дата отримання Повідомлення контролюючим органом	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта*	Код ID НБУ	Код ID НБУ фінансової установи, а у разі його відсутності – код небанківської фінансової установи якщо рахунок відкрито/закрито в цінних паперах	Код за ЄДРПОУ небанківської фінансової установи у разі відкриття/закриття рахунку в цінних паперах	Номер рахунку	Код валюти	Дата операції	Дата взяття рахунку на облік	Код причини відмови у взятті рахунку на облік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

*Для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова».

" ____ " _____ 20 ____ року

До контролюючого органу

(район, місто)

Додаток 3

до Порядку подання повідомлень про відкриття/закриття рахунків платників податків у банках та інших фінансових установах до контролюючих органів (пункт 2 розділу II)

Форма № II 5**ПОВІДОМЛЕННЯ****про відкриття/закриття рахунку платника податків у цінних паперах***

Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта* клієнта

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Реєстр, якому належить податковий номер _____

(1 – ЄДРПОУ, 2 – ДРФО, 3 – податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 – серія (за наявності) та номер паспорта*)

Найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) – для фізичної особи) клієнта

Податкова адреса клієнта _____

Резидентність клієнта: резидент / нерезидент (непотрібне закреслити)

Код фінансової установи** _____

Код за ЄДРПОУ фінансової установи _____

Найменування фінансової установи _____

Рахунок у цінних паперах № _____

Тип операції*** _____ Дата операції " ____ " _____ 20 ____ року

Тип операції:**** зміна рахунку (відкриття рахунку у зв'язку з відновленням обліку цінних паперів, що обліковувались на незакритому рахунку в іншій депозитарній установі)

Дата відкриття рахунку в цінних паперах (у попередній фінансовій установі) (за наявності)

" ____ " _____ 20 ____ року

номер рахунку в цінних паперах (у попередній фінансовій установі)

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Код фінансової установи** _____

Код за ЄДРПОУ фінансової установи _____

Найменування фінансової установи _____

Відповідальна особа фінансової установи

(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)

М. П. (за наявності)

Повідомлення отримано " ____ " _____ 20 ____ року

Рахунок узято на облік " ____ " _____ 20 ____ року

Відповідальна особа контролюючого органу _____

(підпис)

(ініціали, прізвище)

М. П.

*Для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якій в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова».

** Код ID НБУ, а у разі його відсутності – код небанківської фінансової установи, відповідно до Державного реєстру фінансових установ.

***Тип операції: 1 – відкрито рахунок, 3 – закрито рахунок, 5 – зміна рахунку (закрито рахунок не за ініціативою клієнта), 6 – зміна рахунку (відкрито рахунок не за ініціативою клієнта), 8 – зміна рахунку (відкриття рахунку у зв'язку з відновленням обліку цінних паперів, що обліковувались на незакритому рахунку в іншій депозитарній установі).

****У разі відкриття рахунку у зв'язку з відновленням обліку цінних паперів, що обліковувались на незакритому рахунку в іншій депозитарній установі, заповнюються реквізити попереднього рахунку.

*****У разі відкриття депозитарною установою рахунку в цінних паперах на ім'я нотаріуса з позначкою "депозит нотаріуса" у повідомленні про відкриття такого рахунку в реквізиті "Найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) – для фізичної особи) клієнта" може бути зазначено після прізвища, імені, по батькові нотаріуса словосполучення "депозит нотаріуса".

продовження Додатку 5
продовження Додатка 3
до Порядку подання повідомлень про
відкриття/закриття рахунків платників
податків у банках та інших фінансових
установах до контролюючих органів
(пункт 2 розділу II)

Форма № II 5

Корінець повідомлення про відкриття/закриття рахунку платника податків у цінних паперах (надається фінансовій установі у разі відкриття рахунку)

Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова») клієнта

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Контролюючий орган _____
(район, місто)

Найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) – для фізичної особи) клієнта

Код фінансової установи _____
(код ID НБУ, а у разі його відсутності – код небанківської фінансової установи, відповідно до Державного реєстру фінансових установ)

Код за ЄДРПОУ фінансової установи _____

Найменування фінансової установи _____

Відкрито рахунок у цінних паперах № _____

Дата операції "____" _____ 20__ року

Повідомлення від "____" _____ 20__ року отримано "____" _____ 20__ року.

Рахунок узятो на облік "____" _____ 20__ року.

Відповідальна особа контролюючого органу

(підпис)

М. П.

(ініціали, прізвище)

(телефон)

Дозволяю розпочати операції на рахунку.

Відповідальна особа фінансової установи _____
(підпис) (ініціали, прізвище)

М.П. (за наявності)

Додаток 6

до Порядку подання повідомлень про відкриття/закриття рахунків платників податків у банках та інших фінансових установах до контролюючих органів
(пункт 9 розділу II)

Форма № II 8

" ____ " _____ 20__ року

До фінансової установи _____
(найменування фінансової установи, код фінансової установи*)

Податкова адреса _____

ІНФОРМАЦІЙНЕ ПОВІДОМЛЕННЯ № 00000000 про припинення (зняття з обліку) платника податків

Контролюючий орган _____
(найменування контролюючого органу)

повідомляє, що стосовно платника податків

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(податковий номер / серія (за наявності) та номер паспорта**)

(найменування / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності))

(податкова адреса платника податків)

проведені процедури припинення.

Реєстр, якому належить податковий номер*** _____

Дата запису про державну реєстрацію
припинення в Єдиному державному
реєстрі або дата вилучення з ЄДРПОУ
" ____ " _____ 20__ року

Номер запису про державну
реєстрацію припинення в
Єдиному державному
реєстрі № _____

Дата зняття з обліку в
контролюючому органі
" ____ " _____ 20__ року

У зв'язку з цим надає відомості про незакриті рахунки платника податків у фінансовій установі для проведення заходів щодо їх закриття.****

№ з/п	Код фінансової установи	Код за ЄДРПОУ фінансової установи	Рахунок у старому форматі	Рахунок за стандартом IBAN	Рахунок у цінних паперах	Кореспондентський рахунок у старому форматі	Кореспондентський рахунок за стандартом IBAN	Код валюти	Дата відкриття рахунку

Посадова особа контролюючого органу

(підпис) (ініціали, прізвище) (телефон)

М. П.

" ____ " _____ 20__ року

*Код ID НБУ, а у разі його відсутності – код небанківської фінансової установи, відповідно до Державного реєстру фінансових установ.

**Для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якій в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова».

***Реєстр, якому належить податковий номер: 1 – ЄДРПОУ, 2 – ДРФО, 3 – податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 – серія (за наявності) та номер паспорта**.

****Заповнюється у кількості, яка є достатньою для надання відомостей про всі незакриті рахунки платника податків у фінансовій установі.

Додаток 10
до Порядку подання повідомлень
про відкриття/закриття рахунків платників
податків у банках та інших фінансових
установах до контролюючих органів
(пункт 4 розділу VI)

Форма № П 9

ЗАПИТ

про отримання витягу з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття
рахунків у фінансових установах

1. Найменування контролюючого органу, до якого подається запит

Код	Найменування

2. Платник податку ☐ юридична особа ☐ фізична особа – підприємець

Податковий номер / серія (за наявності) та номер паспорта *
Найменування або прізвище, ім'я та по батькові (за наявності)

--

Прошу надати витяг з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у
фінансових установах щодо рахунків:

☐ Відкритих дата відкриття з по

☐ Закритих дата закриття з по

3. Підписант

Для юридичної особи

Для фізичної особи - підприємця

☐ керівник
☐ підприємець

☐ уповноважена особа
☐ представник

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(реєстраційний номер облікової картки
платника податків або серія
(за наявності) та номер паспорта *)

(прізвище, ім'я, по батькові
(за наявності))

(підпис)

(дата)

* для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова».

Додаток 11
до Порядку подання повідомлень
про відкриття/закриття рахунків платників
податків у банках та інших фінансових
установах до контролюючих органів
(пункт 4 розділу VI)

Форма № П 10

ВИТЯГ
з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових
установах

1. Платник податку

Податковий номер / серія (за наявності) та номер паспорта *

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Найменування або прізвище, ім'я та по батькові (за наявності)

2. Відомості про рахунки платника податків відкриті/закриті у фінансових установах

За період:

відкриття з

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

 по

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

закриття з

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

 по

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

№ з/п	Номер рахунку	Код валюти	Код ID НБУ/код небанківської фінансової установи**	статус рахунку (відкритий / закритий)	Дата	
					відкриття	закриття

Дата формування витягу «__» _____ 20__ року

Витяг є чинним до внесення змін до журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття
рахунків у фінансових установах

* для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером
паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова».

** код небанківської фінансової установи зазначається у разі відсутності коду ID НБУ фінансової установи для рахунків
відкритих/закритих у цінних паперах.

DPI20103

**Електронне повідомлення про відкриття/закриття рахунків
платників податків у національній та іноземній валютах
(Файл повідомлень F)**

Найменування фінансової установи	C_ORG_NAME
Код фінансової установи за ЄДРПОУ	TIN
Код фінансової установи: для банківських установ та установ державної казначейської служби – код банку; для інших фінансових установ – код небанківської фінансової установи	C_FIN
Найменування файлу	C_DOC_FNAME
Дата створення файлу	C_DOC_CRTDATE
Час створення файлу	C_DOC_CRTTIME
Кількість інформаційних рядків у файлі	C_DOC_QTREC

№ з/п	Реквізит	Значення
1	Код ID НБУ	BANK_ID
2	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова») клієнта згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 3	NUM
3	Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова»)	RST_TYPE
4	Тип операції: 1 – відкрито рахунок, 3 – закрито рахунок, 5 – зміна рахунка (закрито рахунок не за ініціативою клієнта), 6 – зміна рахунка (відкрито рахунок не за ініціативою клієнта)	OPER_TYPE
5	Дата операції	OPER_DATE
6	Рахунок клієнта	ACCOUNT
7	Валюта рахунка	CURRENCY
8	Резидентність клієнта: 1 – резидент, 2 – нерезидент	RESIDENT
9	Скорочене найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) клієнта	CLIENT_NAME
10	Податкова адреса клієнта	CLIENT_ADDR

DPI20203

**Електронне повідомлення про відкриття/закриття рахунків
платників податків у цінних паперах
(Файл повідомлень Р)**

Найменування фінансової установи	C_ORG_NAME
Код фінансової установи за ЄДРПОУ	TIN
Код фінансової установи: для банківських установ та установ державної казначейської служби – код банку; для інших фінансових установ – код небанківської фінансової установи	C_FIN
Найменування файлу	C_DOC_FNAME
Дата створення файлу	C_DOC_CRTDATE
Час створення файлу	C_DOC_CRTTIME
Кількість інформаційних рядків у файлі	C_DOC_QTREC

№ з/п	Реквізит	Значення
1	Код ID НБУ фінансової установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах	BANK_ID
2	Код небанківської фінансової установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах	FIN_ID
3	Код за ЄДРПОУ депозитарної установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах	FIN_EDRPOU
4	Найменування депозитарної установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах	FIN_NAME
5	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова») клієнта згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 6	NUM
6	Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова»)	RST_TYPE
7	Тип операції: 1 – відкрито рахунок, 3 – закрито рахунок, 5 – зміна рахунка (закрито рахунок не за ініціативою клієнта), 6 – зміна рахунка (відкрито рахунок не за ініціативою клієнта), 8 – зміна рахунка (відкриття рахунка не за ініціативою клієнта – у зв'язку з правонаступництвом від іншої фінансової установи)	OPER_TYPE
8	Дата операції	OPER_DATE
9	Рахунок клієнта в цінних паперах	P_ACCOUNT
10	Резидентність клієнта: 1 – резидент, 2 – нерезидент	RESIDENT
11	Скорочене найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) клієнта	CLIENT_NAME
12	Податкова адреса клієнта	CLIENT_ADDR
13	Рахунок клієнта (у попередній фінансовій установі)	P_ACCOUNT_OLD

14	Дата відкриття рахунка (у попередній фінансовій установі)	OPEN_DATE_OLD
15	Код ID НБУ фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах	BANK_ID_OLD
16	Код небанківської фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах	FIN_ID_OLD
17	Код за ЄДРПОУ депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах	FIN_EDRPOU_OLD
18	Найменування депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах	FIN_NAME_OLD

DPI20403

**Електронне повідомлення-відповідь про взяття на облік у контролюючому органі
рахунків платників податків, відкритих у національній та іноземній валютах
(Файл повідомлень R)**

Найменування фінансової установи	C_ORG_NAME
Код фінансової установи за ЄДРПОУ	TIN
Код фінансової установи: для банківських установ та установ державної казначейської служби – код банку; для інших фінансових установ – код небанківської фінансової установи	C_FIN
Найменування файлу	C_DOC_FNAME
Дата створення файлу	C_DOC_CRTDATE
Час створення файлу	C_DOC_CRTTIME
Кількість інформаційних рядків у файлі	C_DOC_QTREC

№ з/п	Реквізит	Значення
1	Код ID НБУ	BANK_ID
2	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова») клієнта згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 3	NUM
3	Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова»)	RST_TYPE
4	Скорочене найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) клієнта згідно з повідомленням	CLIENT_NAME
5	Дата операції	OPER_DATE
6	Рахунок клієнта	ACCOUNT
7	Валюта рахунка	CURRENCY
8	Резидентність клієнта: 1 – резидент, 2 – нерезидент	RESIDENT
9	Дата отримання контролюючим органом повідомлення	RECEIVE_DATE
10	Дата взяття рахунка на облік у контролюючому органі	STS_DATE
11	Код причини відмови у взятті на облік рахунка	REASON
12	Ідентифікатор запису	REC_ID
13	Найменування Файла повідомлень F, в якому була надана інформація про рахунок	PROC_FILE_NAME
14	Порядковий номер повідомлення, на яке надається відповідь, у Файлі повідомлень F	REC_NUM

DPI20503

Електронне повідомлення-відповідь про взяття на облік в контролюючому органі рахунків платників податків, відкритих у цінних паперах (Файл повідомлень D)

Найменування фінансової установи	C_ORG_NAME
Код фінансової установи за ЄДРПОУ	TIN
Код фінансової установи: для банківських установ та установ державної казначейської служби – код банку; для інших фінансових установ – код небанківської фінансової установи	C_FIN
Найменування файлу	C_DOC_FNAME
Дата створення файлу	C_DOC_CRTDATE
Час створення файлу	C_DOC_CRTTIME
Кількість інформаційних рядків у файлі	C_DOC_QTREC

№ з/п	Реквізит	Значення
1	Код ID НБУ фінансової установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах	BANK_ID
2	Код небанківської фінансової установи, в якій клієнту відкрито/закрито рахунок у цінних паперах	FIN_ID
3	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова») клієнта згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 4	NUM
4	Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова»)	RST_TYPE
5	Скорочене найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) клієнта згідно з повідомленням	CLIENT_NAME
6	Дата операції	OPER_DATE
7	Рахунок клієнта в цінних паперах	P_ACCOUNT
8	Резидентність клієнта: 1 – резидент, 2 – нерезидент	RESIDENT
9	Дата отримання контролюючим органом повідомлення	RECEIVE_DATE
10	Дата взяття рахунка на облік у контролюючому органі	STS_DATE
11	Код причини відмови у взятті на облік рахунка	REASON
12	Ідентифікатор запису	REC_ID
13	Найменування Файла повідомлень Р, в якому була надана інформація про рахунок	PROC_FILE_NAME
14	Порядковий номер повідомлення, на яке надається відповідь, у Файлі повідомлень Р	REC_NUM
15	Рахунок клієнта (у попередній фінансовій установі)	P_ACCOUNT_OLD
16	Дата відкриття рахунка (у попередній фінансовій установі)	OPEN_DATE_OLD
17	Код ID НБУ фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах	BANK_ID_OLD
18	Код небанківської фінансової установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах	FIN_ID_OLD
19	Код за ЄДРПОУ депозитарної установи, в якій клієнту було відкрито рахунок у цінних паперах	FIN_EDRPOU_OLD

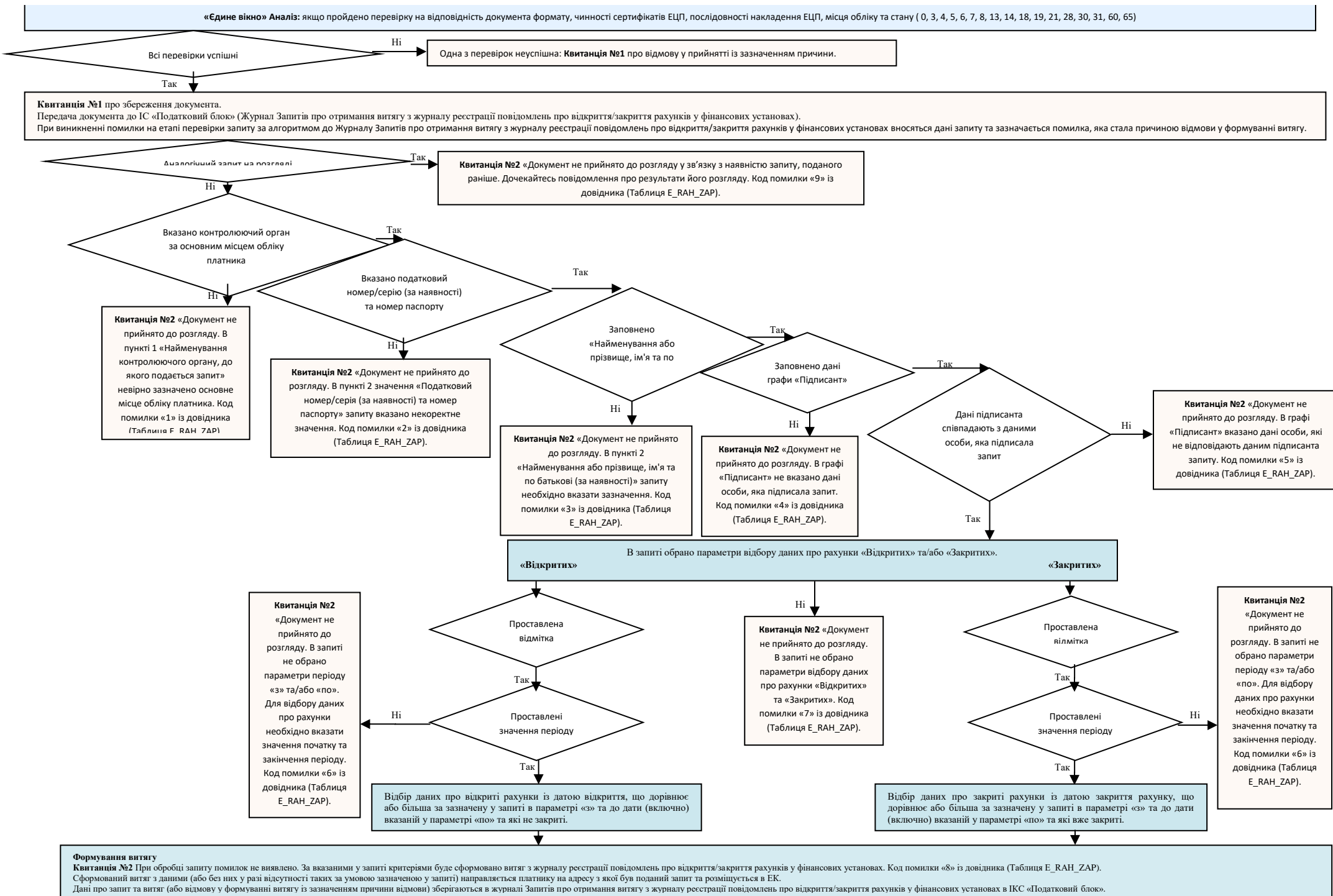
DPI21103

**Електронне інформаційне повідомлення про припинення (зняття з обліку)
платника податків (Інформаційний файл U)**

Найменування контролюючого органу	C_DPI_NAME
Код контролюючого органу за ЄДРПОУ	TIN_DPI
Код регіону, в якому знаходиться контролюючий орган	DPI_REG
Найменування фінансової установи	C_ORG_NAME
Код фінансової установи за ЄДРПОУ	TIN
Код фінансової установи: для банківських установ та установ державної казначейської служби – код банку; для інших фінансових установ – код небанківської фінансової установи	C_FIN
Найменування файлу	C_DOC_FNAME
Дата створення файлу	C_DOC_CRTDATE
Час створення файлу	C_DOC_CRTTIME
Кількість інформаційних рядків у файлі	C_DOC_QTREC

№ з/п	Реквізит	Значення
1	Код ID НБУ фінансової установи, в якій відкрито рахунок / кореспондентський рахунок	BANK_ID
2	Найменування фінансової установи, в якій відкрито рахунок / кореспондентський рахунок	BANK_NAME
3	Код небанківської фінансової установи, в якій відкрито рахунок	FIN_ID
4	Код за ЄДРПОУ небанківської фінансової установи, в якій відкрито рахунок / банку – власника кореспондентського рахунка	FIN_EDRPOU
5	Найменування небанківської фінансової установи, в якій відкрито рахунок	FIN_NAME
6	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова») клієнта згідно з реєстром, тип якого визначений у реквізиті 7	NUM
7	Реєстр, якому належить податковий номер: 1 - ЄДРПОУ, 2 - ДРФО, 3 - податковий номер, наданий контролюючим органом, 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичної особи, яка має відмітку в паспорті у формі книжечки про право здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта, номер паспорта – для фізичної особи, у якої в паспорті у формі картки проставлене слово «відмова»)	RST_TYPE
8	Скорочене найменування (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) клієнта	CLIENT_NAME
9	Податкова адреса клієнта	CLIENT_ADDR
10	Дата запису про державну реєстрацію припинення в Єдиному державному реєстрі або дата виключення з ЄДРПОУ	R_DATED
11	Номер запису про державну реєстрацію припинення в Єдиному державному реєстрі	REG_FLD
12	Дата зняття з обліку платника податків у контролюючому органі	D_ZAKR_STI
13	Дата відкриття рахунку	OPER_DATE
14	Рахунок клієнта (у старому форматі)	ACCOUNT
15	Рахунок клієнта (IBAN)	ACCOUNT_IBAN
16	Рахунок клієнта (у цінних паперах)	P_ACCOUNT
17	Кореспондентський рахунок (у старому форматі)	CORR_ACCOUNT
18	Кореспондентський рахунок (IBAN)	CORR_ACCOUNT_IBAN
19	Валюта рахунку	CURRENCY

Обробка запиту на отримання витягу з журналу реєстрації повідомлень про відкриття/закриття рахунків у фінансових установах за формою № П9.



Заявка № 2 (ID 2889/3166)

Назва розділу	Зміст розділу
1. Характеристика існуючого процесу	<p>Діюче програмне забезпечення функціонує відповідно до норм, передбачених статтею 43 Податкового кодексу України та Порядку інформаційної взаємодії Державної податкової служби України, її територіальних органів, Державної казначейської служби України, її територіальних органів, місцевих фінансових органів у процесі повернення платникам податків помилково та/або надміру сплачених сум грошових зобов'язань та пені, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 11 лютого 2019 року № 60 (із змінами).</p> <p>На виконання наказу Міністерства фінансів України від 01.03.2021 № 127 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 11 лютого 2019 року № 60», який зареєстровано в Міністерстві юстиції України 15 березня 2021 року за № 332/35954, виникла необхідність в адаптації ІКС «Податковий блок», ІКС «Електронний кабінет», ІКС «Єдине вікно» в частині:</p> <ul style="list-style-type: none"> - формування електронних висновків на повернення помилково та/або надміру сплачених сум грошових зобов'язань та пені на єдиний рахунок платника; - відображення в електронному висновку про повернення інформації про суму, дату сплати та реквізити платіжного документу для направлення до Державної казначейської служби України (далі – ДКСУ) та до місцевого фінансового органу; - отримання електронного повідомлення про необхідність уточнення реквізитів рахунку в електронному висновку, що знаходиться на виконанні в ДКСУ; - опрацювання Заяв про повернення з єдиного рахунку; - формування електронних висновків на повернення помилково та/або надміру сплачених сум грошових зобов'язань та пені з єдиного рахунку платника; - направлення повідомлення платнику.
2. Функції та завдання ІКС, що адаптується	
2.1. Вхідні дані та документи	<p>Вхідні дані для ІКС «Податковий блок»:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Заява про повернення помилково та/або надміру сплачених грошових зобов'язань та пені; - Інформація з центральної бази даних: - дані ІКС «Податковий блок»; - дані таблиці ta00.t_ta00_nbankree, ta00.t_ta00_nbankree_decision; - реєстр платників, які використовують єдиний рахунок; - дані довідника TA00_DPS_ER; - дані довідника ETALON.E_TA00_NBSTATUS; - дані довідника SPR_LIMITATION; - квитанції від ДКСУ про результати обробки електронних висновків по єдиному рахунку про повернення помилково та/або надміру сплачених грошових зобов'язань та пені. <p>Вхідні дані для ІКС «Електронний кабінет»:</p> <ul style="list-style-type: none"> - квитанція/Повідомлення про необхідність уточнення реквізитів бюджетного рахунку; - повідомлення платнику про відмову у поверненні коштів з єдиного рахунку.
2.2. Вихідні дані та документи	<p>Вихідними даними є:</p> <ul style="list-style-type: none"> - отримання платником квитанції № 2 про прийняття Заяви про повернення помилково та/або надміру сплачених грошових зобов'язань та пені або про відмову у її прийнятті;

Назва розділу	Зміст розділу
	<ul style="list-style-type: none"> - квитанція про направлення електронного висновку до фінансового органу для погодження; - квитанція про направлення електронного висновку до ДКСУ; - електронне повідомлення про уточнені реквізити рахунку до електронного висновку, що знаходиться на виконанні в ДКСУ; - Є-Журнал опрацювання заяв на повернення коштів з єдиного рахунку/Реєстр узгоджених повернень (далі – Є-Журнал); - електронний висновок по єдиному рахунку про повернення помилково та/або надміру сплачених сум грошових зобов'язань та пені (далі – електронний висновок); - повідомлення платнику про відмову у поверненні коштів з єдиного рахунку (далі – повідомлення).
<p>2.3. Детальний опис адаптованого процесу. Опис алгоритмів формування вихідних даних та документів</p>	<p>У діючих електронних формах та вихідних табличних формах абревіатуру «ДФС» змінити на «ДПС».</p> <p>Внести зміни до електронних форм Реєстрів, Журналу, вихідних табличних формах Інформації в частині видалення стовбців та рядків, які містять абревіатуру «МФО». Після цього змінити нумерацію стовбців та рядків відповідно до Додатків (Додаток 2- «Журнал опрацювання заяв на повернення» (далі - Журнал); Додаток 3- «Реєстр узгоджених повернень», Додаток 4 - «Електронний висновок про повернення помилково та/або надміру сплачених грошових зобов'язань та пені»; Додаток 5 - «Реєстр електронних висновків про повернення»; Додаток 6 - «Погодження фінорганами електронних висновків територіальних органів ДПС про повернення помилково та/або надміру сплачених сум грошових зобов'язань та пені»).</p> <p><i>І. Прийняття від платника Заяви про повернення помилково та/або надміру сплачених грошових зобов'язань та пені J/F 1302002.</i></p> <p>По Заявах, поданих через ІКС «Електронний кабінет» (далі – Електронний кабінет) або ІКС «Єдине вікно», після завантаження до ІКС «Податковий блок» здійснюється додаткова автоматична перевірка згідно з діючим алгоритмом.</p> <p><u>Через ІКС «Електронний кабінет»:</u></p> <p>У приватній частині Електронного кабінету в розділі «Заяви, запити для отримання інформації» розміщується електронна форма «Заява про повернення».</p> <p>Електронний кабінет має забезпечити користувачу:</p> <ul style="list-style-type: none"> - можливість створити Заяву, здійснити арифметичні та логічні перевірки створеного документу, підписати КЕП уповноваженої особи та надіслати до ДПС; - відображення квитанції № 1 про отримання ДПС заяви про повернення; - відображення в режимі «Вхідні» меню «Вхідні/вихідні документи» квитанції № 2 <i>про прийняття/неприйняття заяви, сформованої за результатами перевірок цієї заяви в ІКС «Податковий блок»;</i> - можливість перегляду, друку, та збереження у файл Заяви, прийнятої ДПС, у меню «Перегляд звітності» <p><u>Через ІКС «Єдине вікно»:</u></p> <p>ІКС «Єдине вікно» повинна забезпечити обробку Заяв, сформованих будь-яким програмним забезпеченням, у тому числі і спеціалізованим клієнтським програмним забезпеченням для формування та подання до ІКС «Єдине вікно» електронної звітності.</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>Після завантаження Заяви про повернення помилково та/або надміру сплачених сум грошових зобов'язань та пені через ІКС «Єдине вікно» здійснюється автоматична перевірка згідно з діючим алгоритмом.</p> <p>У разі, якщо одна з перевірок неуспішна, платнику формується квитанція про відмову у прийнятті Заяви.</p> <p>Якщо перевірка успішна, то система має забезпечувати направлення Заяви до ІКС «Податковий блок», для платника направляється квитанція № 1 щодо отримання ДПС заяви про повернення.</p> <p>За результатами перевірок в ІКС «Податковий блок» Заяви платнику через ІКС «Єдине вікно» направляється квитанція № 2 про прийняття/неприйняття заяви органами ДПС.</p> <p>Інформація про подані Заяви (форми J/F1302002) повинна включатись в реєстри поданої звітності, що відображаються в режимі «Перегляд реєстрів звітності», зокрема, в Реєстрі звітності без статусу «Повністю введено».</p> <p><i>По Заявах, поданих через Електронний кабінет або ІКС «Єдине вікно», для напряду повернення «на єдиний рахунок» здійснюється додаткова автоматична перевірка:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. за платником, який подає Заяву, наявна інформація в «Реєстрі платників, які використовують єдиний рахунок» при умові, що у графі «Стан платника» значення не дорівнює «виключений» та у графі «Статус запису» значення відповідає «активний»; 2. правильність реквізитів єдиного рахунку, на який повертаються кошти з поля «RAKHUNOK» еталонного довідника E_TA00_DPS_ER. <p>Якщо при автоматичній перевірці Заяви інформаційна система:</p> <ul style="list-style-type: none"> - виявляє невідповідність— платнику направляється квитанція № 2 про невідповідність реквізитів Заяви і Заява не приймається на опрацювання (текст квитанції «заява не прийнята, невірно вказані реквізити для перерахування коштів»); - не виявляє невідповідність – платнику направляється квитанція № 2 про прийняття Заяви на опрацювання та одночасно інформація із Заяви автоматично потрапляє до Журналу для подальшої обробки. <p><i>По Заявах, поданих через Електронний кабінет або ІКС «Єдине вікно», які мають позначки «□» у віконці поля «□ З єдиного рахунку» здійснюється додаткова автоматична перевірка:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - на наявність податкового коду платника в «Реєстрі платників, які використовують єдиний рахунок» при умові, що у графі «Статус запису» значення відповідає «активний». <p>Якщо результат перевірки неуспішний, платнику направляється квитанція № 2 про відсутність платника в Реєстрі і Заява не приймається на опрацювання (текст квитанції «Платник не використовує єдиний рахунок».)</p> <p>II. Внесення змін до наповнення Журналу опрацювання заяв на повернення (Додаток 2).</p> <p>Журнал заповнюється за даними Заяви про повернення помилково та/або надміру сплачених грошових зобов'язань та пені J/F 1302002 (до Журналу не потрапляють Заяви на повернення з відміткою «з Єдиного рахунку»).</p> <p>Графи 14, 29, 32 «МФО ДКСУ» 22 «МФО банку, в якому відкрито</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>рахунок, на який повертаються кошти» виключити; після блоку «На електронний рахунок ПДВ» доповнити блоком:</p> <ul style="list-style-type: none"> - «На єдиний рахунок» з графами: <p>Графа 30 «рахунок, на який повертаються кошти» - відповідає полю «рахунок, на який повертаються кошти» частини «На єдиний рахунок» Заяви;</p> <p>Графа 31 «код ЄДРПОУ отримувача коштів» - відповідає полю «код ЄДРПОУ отримувача коштів» частини «На єдиний рахунок» Заяви.</p> <p>III. Опрацювання Заяв про повернення з єдиного рахунку та відображення їх у «Є-Журналі опрацювання заяв на повернення коштів з єдиного рахунку/Реєстр узгоджених повернень».</p> <p>«Є-Журнал опрацювання заяв на повернення коштів з єдиного рахунку/Реєстр узгоджених повернень» розміщується в новому підрежимі «Є-Журнал (повернення коштів з єдиного рахунку/Реєстр)» режиму «Повернення помилково/надміру сплачених сум (ст.43 Податкового кодексу України, далі - ПКУ)» підсистеми «Облік платежів».</p> <p>Для роботи в новому підрежимі надаються ролі:</p> <ul style="list-style-type: none"> - «-700XXX» - Робота з «Є-Журнал (повернення коштів з єдиного рахунку/Реєстр)». Роль надає можливість опрацювання Заяв про повернення коштів з єдиного рахунку шляхом проставлення відмітки про правомірність повернення та/або про відмову у поверненні, внесення інформації про відмову платника від повернення коштів, перегляду даних Є-Журналом»; - «-700XXX» - Перегляд даних Є-Журналом»; - «-700068» - Реєстр електронних висновків про повернення (підпис виконавця)»; - «-700069» – Реєстр електронних висновків про повернення (підпис керівника, печатка)». <p>У Є-Журналі відображаються Заяви, подані в межах поточного року.</p> <p>При зміні року у наступному році відображаються Заяви, подані в минулому році, та не опрацьовані – статус заяви (графі 19):</p> <ul style="list-style-type: none"> - має одне із значень 1 («подана»), 2 («заброньовано»), або - має значення 3 («сформовано висновок») та статус електронного висновку (графі 26) має одне із значень 1 («направлено до ДКСУ»), 2 («прийнято ДКСУ»). <p>Також відображаються Заяви минулих років, які опрацьовані в поточному році.</p> <p>Інформація про подані Заяви відображаються за датою подання в хронологічному порядку за спаданням (перший ряд найновіший).</p> <p>Для Є-Журналу повинні працювати фільтри із забезпеченням можливості вибору із переліку (за допомогою піктограми «Застосувати»):</p> <ul style="list-style-type: none"> код регіону; код району; податковий номер/серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи; дата заяви; номер заяви; статус заяви;

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>дата електронного висновку.</p> <p>В підрежимі «Є-Журнал (повернення коштів з єдиного рахунку/Реєстр» передбачити можливість за допомогою стовбців сортування інформації.</p> <p>У підрежимі «Є-Журнал (повернення коштів з єдиного рахунку/Реєстр» повинні працювати піктограми «Переглянути заяву», «Бронювання коштів», «Сформувати висновок», «Відмова платника», «КЕП 1», «Скасувати КЕП 1», «КЕП 2», «Скасувати КЕП 2», «Печатка», «Застосувати», «Від'єднати», «Експорт в Excel», «Експорт в XLSX».</p> <p>Піктограма «Переглянути заяву» - забезпечує можливість переглянути Заяву (з додатками у разі наявності) у окремому вікні із можливістю її друку. При виведенні на друк відображаються вхідні номер та дата Заяви.</p> <p>Піктограма «Бронювання коштів» - забезпечує можливість:</p> <ul style="list-style-type: none"> - для Є-Журналу – бронювання наявного залишку коштів на єдиному рахунку в межах суми, заявленої на повернення шляхом відображення сум у графі 12. <p>Якщо сума, заявлена на повернення (графі 9), наявна в залишку на єдиному рахунку (в Журналі транзакцій по єдиному рахунку (ЄР) за всіма платіжними дорученнями з ознакою транзакції «1» значення графі «Залишок коштів на єдиному рахунку за платником» дорівнює або більше за заявлену суму на повернення) заповнюється графа 15 з ознакою «1» (підказка – правомірність).</p> <p>Якщо сума, заявлена на повернення (графі 9), більша за залишок на єдиному рахунку (в Журналі транзакцій по ЄР за всіма платіжними дорученнями з ознакою транзакції «1» значення графі «Залишок коштів на єдиному рахунку за платником» менше за заявлену суму на повернення) заповнюються графі 15 з ознакою «1» (підказка – відмова) та 21 з ознакою «1» (підказка – відмова). Платнику автоматично формується повідомлення про відмову у поверненні коштів з єдиного рахунку;</p> <ul style="list-style-type: none"> - для Журналу транзакцій по ЄР – бронювання наявного залишку коштів на єдиному рахунку в межах суми, заявленої на повернення, шляхом встановлення в графі «Ознака про перерахування / зарахування» ознаки «9» підказка-бронювання коштів» (за всіма платіжними дорученнями, які мають залишок коштів). Встановлення ознаки «9» та значення «1» графі 15 Є-Журналу проводиться одночасно. <p>Піктограма «Бронювання коштів» активна за умови не заповнення графі 12 Є-Журналу.</p> <p>Піктограма «Сформувати висновок» забезпечує можливість формування електронного висновку про повернення. В графі 18 встановлюється ознака «1» підказка-сформовано висновок». Одночасно у Журналі транзакцій по ЄР в графі «Ознака про перерахування / зарахування» ознака «9» змінюється на ознаку «10» підказка-сформовано е/в на р/р».</p> <p>Піктограма «Сформувати висновок» активна за умови заповнення графі 12 та графі 15 з значенням «1» підказка – правомірність» Є-Журналу. Якщо статус висновку за визначеною заявою має значення «4» (без виконання), то система дає можливість повторно сформувати новий електронний висновок.</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>Піктограма «Відмова платника» - забезпечує можливість в ручному режимі ввести інформацію щодо вхідного номеру та вхідної дати листа платника про відмову від повернення (заповнюються графи 22-24). Така піктограма не активна, якщо заповнено поле 13 «Печатка територіального органу ДПС» «Електронного висновку».</p> <p>Якщо електронний висновок не сформований (граф 19 Є-Журналу має один із статусів: «1» («1 - подана») або «2» («2 - заброньовано») на момент заповнення інформації про відмову платника від повернення коштів:</p> <ul style="list-style-type: none"> - в Є-Журналі статус Заяви (граф 19) змінюється на «5» (5-відмова платника); - в Журналі транзакцій по ЄР в графі «Ознака про перерахування / зарахування» проставляється згідно діючого алгоритму для проведення автоматичної поетапної перевірки «Призначення платежу» розрахункового документу. <p>Якщо електронний висновок сформований (граф 19 Є-Журналу має статус «3» («3 – сформовано висновок») на момент заповнення інформації про відмову платника від повернення коштів:</p> <ul style="list-style-type: none"> - в Є-Журналі статус заяви (граф 19) змінюється на «5» (5-відмова платника); - в Журналі транзакцій по ЄР в графі «Ознака про перерахування / зарахування» ознака «10» знімається та проставляється згідно діючого алгоритму для проведення автоматичної поетапної перевірки «Призначення платежу» розрахункового документу; <p>Піктограма «Відмова платника» не активна у разі, якщо графа 26 Є-Журналу заповнена (статуси «1» - направлено до ДКСУ, «2» - прийнято в ДКСУ, «3» - виконано ДКСУ, «4» - без виконання).</p> <p>Піктограма «КЕП 1» - забезпечує накладання КЕП 1 керівником (заступником керівника) структурного підрозділу територіального органу ДПС, що виконує функції з формування електронних висновків з відображенням у полі 9 документу «Електронний висновок» ПІБ підписанта.</p> <p>Активна після встановлення у графі 18 «Ознака про формування електронного висновку» значення «1» Є-Журналу.</p> <p>Неактивна після заповнення у полі 11 документу «Електронний висновок» КЕП 2.</p> <p>Піктограма «Скасувати КЕП 1» забезпечує скасування КЕП 1. Активна, якщо у полі 11 документу «Електронний висновок» відсутній підпис КЕП 2.</p> <p>Піктограма «КЕП 2» - забезпечує накладання КЕП 2 керівником (заступником керівника або уповноваженої особи) територіального органу ДПС з відображенням у полі 11 документу «Електронний висновок» ПІБ підписанта. Активна після встановлення у полі 9 «Електронного висновку» КЕП 1. Неактивна після заповнення у полі 13 «Електронного висновку» печатки.</p> <p>Піктограма «Скасувати КЕП 2» забезпечує скасування КЕП 2. Активна, якщо у полі 13 документу «Електронний висновок» відсутня печатка.</p> <p>Піктограма «Печатка» забезпечує можливість накладання електронної печатки. Активна після встановлення у полі 11 документу «Електронний висновок» КЕП 2.</p> <p>Піктограма «Від'єднати» - забезпечує можливість перегляд Є-Журналу на весь екран.</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>Піктограми «Експорт в Excel», «Експорт в XLSX» - забезпечує можливість збереження Є-Журналу в таблицю формату Excel або XLSX.</p> <p>Структура Є-Журналу наведена у Додатку 1.</p> <p>Дані у Є-Журналі стають доступні на всіх рівнях в цілому по Україні в розрізі регіонів та районів.</p> <p>Наповнення Є-Журналу:</p> <p>Графа 1 «Код регіону» - відповідає полю «Код органу ДПС, куди подається заява» Заяви.</p> <p>Графа 2 «Код району» - відповідає полю «Код органу ДПС, куди подається заява (район)» Заяви.</p> <p>Графа 3 «Податковий номер платника або серія (за наявності) та номер паспорта» - відповідає полю «Податковий номер платника або серія (за наявності) та номер паспорта» Заяви.</p> <p>Графа 4 «Найменування або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) (для фізичних осіб) платника податків» – відповідає полю «Найменування або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) (для фізичних осіб) платника податків» Заяви.</p> <p>Графа 5 «Дата заяви» – дата реєстрації поданої Заяви, заповнюється в автоматичному режимі.</p> <p>Графа 6 «Номер заяви» – номер реєстрації поданої Заяви, заповнюється в автоматичному режимі.</p> <p>Графа 7 «Рахунок, з якого повертаються кошти» – відповідає полю «Рахунок, з якого повертаються кошти» основної частини Заяви.</p> <p>Графа 8 «Код ЄДРПОУ отримувача коштів» – відповідає полю «Код ЄДРПОУ ДКСУ, на ім'я якого відкрито рахунок, з якого повертаються кошти/ код ЄДРПОУ отримувача коштів» основної частини Заяви.</p> <p>Графа 9 «Сума, зазначена в заяві платника (грн, коп)» – відповідає полю «Сума» основної частини Заяви (відображається у гривнях з розділенням груп розрядів та з двома знаками після коми (у разі відсутності копійок проставляється «00»).</p> <p>Графа 10 «Дата сплати на єдиний рахунок» – відповідає полю «Дата сплати до бюджету/Дата сплати на єдиний рахунок» основної частини Заяви (у разі наявності кількох дат – проставляються дати через кому).</p> <p>Графа 11 «Рахунок, на який повертаються кошти» – відповідає полю «рахунок, на який повертаються кошти» частини «На поточний рахунок платник податку в установі банку» Заяви.</p> <p>Графа 12 «Заброньовано кошти» – заповнюється сума коштів, яка наявна в залишку коштів на єдиному рахунку та відповідає зазначеній платником сумі на повернення після натискання піктограми «Бронювання коштів».</p> <p>Визначається сума коштів за платником за кожним записом Журналу транзакцій по ЄР в календарній черговості його виникнення за умови:</p> <ul style="list-style-type: none"> - залишок коштів більше «0» (графа «Залишок коштів на єдиному рахунку за платником») із ознакою «1» (графа «Ознака транзакції» Журналу транзакцій по ЄР). Система повинна окреслити такі суми червоним кольором. <p>Наприклад:</p> <p>Платник 1 подав заяву на повернення коштів з єдиного рахунка 11.05.2021,</p> <p>у заяві зазначив суму на повернення – 1000 гривень,</p>

Назва розділу	Зміст розділу												
	<p>залишок коштів на єдиному рахунку на загальну суму – 1500 грн, який складається із сум:</p> <p>540,00 (№ п/д 111 від 20.04.2021);</p> <p>400,00 (№ п/д 222 від 05.05.2021);</p> <p>560,00 (№ п/д 333 від 07.05.2021).</p> <p>У графах 12-14 зазначаються построково суми коштів (як обліковується залишок коштів у Журналі транзакцій по ЄР) в межах заявленої суми до повернення:</p> <table><tr><th>Графа 12</th><th>Графа 13</th><th>Графа 14</th></tr><tr><td>540,00</td><td>111</td><td>20.04.2021</td></tr><tr><td>400,00</td><td>222</td><td>05.05.2021</td></tr><tr><td>60,00</td><td>333</td><td>07.05.2021</td></tr></table> <p>Якщо сума залишку коштів на єдиному рахунку менша заявленої платником суми на повернення, то в графі 12 Є-Журналу зазначається значення «0»</p> <p>Графа 13 «Номер платіжного документу» - заповнюється номер платіжного документа, за яким заброньовано, відповідно до граfi 12 (за даними граfi «Номер платіжного документу» Журналу транзакцій по ЄР). Якщо у графі 12 Є-Журналу значення «0», то такий графі теж зазначається значення «0».</p> <p>Графа 14 «Дата платіжного документу» - заповнюється дата платіжного документа, за яким заброньовано, відповідно до граfi 12 (за даними граfi «Дата платіжного документу» Журналу транзакцій по ЄР). Якщо у графі 12 Є-Журналу значення «0», то такий графі теж зазначається значення «0».</p> <p>Графа 15 «Відмітка про правомірність/відмову» - заповнюється автоматично ознака «1-правомірність» або «-1-відмова» після натискання піктограми «Бронювання коштів».</p> <p>Умова встановлення ознак «1» підказка-правомірність» або «-1» підказка-відмова» (подальше формування висновку неможливе):</p> <p>Якщо сума залишку на єдиному рахунку більша або дорівнює сумі у графі 9 Є-Журналу - зазначається ознака «1» підказка-правомірність»;</p> <p>Якщо сума залишку на єдиному рахунку менша суми у графі 9 Є-Журналу - зазначається ознака «-1» підказка- відмовлено».</p> <p>При наведені курсору мишки на значення граfi 15 виринає підказка (розшифровка) відмітки про правомірність/відмову у поверненні.</p> <p>Графа 16 «ПІБ працівника, який встановив відмітку про правомірність/відмову» - заповнюється автоматично ПІБ працівника, який скористався піктограмою «Бронювання коштів» відповідно до інформації у графі 12 Є-Журналу.</p> <p>Графа 17 «Дата та година встановлення відмітки про правомірність/відмову» – заповнюється автоматично дата та година відповідно до інформації у графі 12 Є-Журналу.</p> <p>Графа 18 «Ознака про формування електронного висновку» - така графа пуста, після натискання піктограми «Сформувати висновок» зазначається ознака «1» підказка-сформовано висновок» та формується електронний висновок відповідно до розділу II Заявки.</p> <p>При наведені курсору мишки на значення граfi 18 виринає підказка (розшифровка) ознаки формування електронного висновку.</p> <p>Графа 19 «Статус заяви» – заповнюється автоматично та може</p>	Графа 12	Графа 13	Графа 14	540,00	111	20.04.2021	400,00	222	05.05.2021	60,00	333	07.05.2021
Графа 12	Графа 13	Графа 14											
540,00	111	20.04.2021											
400,00	222	05.05.2021											
60,00	333	07.05.2021											

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>мати наступні статуси від 1 до 6 за умови:</p> <p><i>статус «1-подана» - встановлюється значення «1-подана» при відображенні інформації із Заяви в Є-Журналі;</i></p> <p><i>статус «2-заброньовано» - встановлюється значення «2» після заповнення у графі 15 «Відмітка про правомірність/відмову» ознаки «1» підказка-правомірність» (статус «1» змінюється на статус «2»);</i></p> <p><i>статус «3-сформовано висновок» - встановлюється значення «3» після заповнення у графі 18 «Ознака про формування електронного висновку» ознаки «1» підказка-сформовано висновок» (статус «2» змінюється на статус «3»);</i></p> <p><i>статус «4-відмова» - встановлюється значення «4» після заповнення у графі 15 «Відмітка про правомірність/відмову» ознаки «-1» підказка-відмова» (статус «1» змінюється на статус «4»);</i></p> <p><i>статус «5-відмова платника» - встановлюється значення «5» після заповнення у графі 22 «Ознака про відмову платника від повернення» ознаки «1» підказка-відмова платника» (статус «1», або статус «2», або статус «3» змінюється на статус «5»). Далі такий запис стає не активний.</i></p> <p><i>Статус «6-направлено повідомлення» - встановлюється значення «6» після заповнення у графі 15 «Відмітка про правомірність/відмову» ознаки «-1» підказка-відмова» та направлення платнику повідомлення (статус «4» змінюється на статус «6»).</i></p> <p>При наведенні курсору мишки на значення графі 19 виринає підказка (розшифровка) статусу заяви.</p> <p>Графа 20 «Дата та година зміни статусу заяви» – заповнюється автоматично відповідно до встановленого статусу у графі 19 Є-Журналу.</p> <p>Графа 21 «Встановлення ознаки про відмову у поверненні та формування повідомлення» - така графа пуста, після натискання піктограми «Відмова у поверненні» встановлюється ознака «1» підказка-відмова» та формується повідомлення відповідно до IV розділу Заявки.</p> <p>Графа 22 «Ознака про відмову платника від повернення» - при використанні піктограми «Відмова платника» зазначається ознака «1» підказка-відмова платника» та стають активними графі 23-24.</p> <p>При наведенні курсору мишки на значення графі 22 виринає підказка (розшифровка) ознаки про відмову платника.</p> <p>Графа 23 «№ реєстрації документа в органі ДПС, отриманого від платника» - заповнюється в ручному режимі № реєстрації документа в органі ДПС, отриманого від платника про відмову у поверненні.</p> <p>Графа 24 «Дата реєстрації документа в органі ДПС, отриманого від платника» - заповнюється в ручному режимі дата реєстрації документа в органі ДПС, отриманого від платника про відмову у поверненні.</p> <p>Графа 25 «Дата електронного висновку» - заповнюється автоматично при формуванні висновку і відповідає полю 1 електронного висновку.</p> <p>Графа 26 «Статус висновку» - заповнюється автоматично та відповідає полю 17 електронного висновку. Якщо сформовано новий електронний висновок, то заповнюється за даними графі 17 нового електронного висновку.</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>При наведенні курсору мишки на значення графі 26 виринає підказка (розшифровка) статусу електронного висновку.</p> <p>IV. Внесення змін до наповнення Реєстру узгоджених повернень (Додаток 3).</p> <p>Графи 14, 28, 31 «МФО ДКСУ» 21 «МФО банку, в якому відкрито рахунок, на який повертаються кошти» виключити; після блоку «На електронний рахунок ПДВ» доповнити наступними блоками:</p> <p>1.«На єдиний рахунок» з графами:</p> <p>1.1 Графа 29 - «рахунок, на який повертаються кошти» - відповідає графі 30 Журналу; 1.2 Графа 30 - «код ЄДРПОУ отримувача коштів» - відповідає графі 31 Журналу;</p> <p>2.«Інформація до ДКСУ, до місцевого фінансового органу по сумах, які повертаються» з графами:</p> <p>2.1 Графа 31 - «дата сплати»; 2.2 Графа 32 - «номер платіжного документу»; 2.3 Графа 33 - «сума (грн, коп)»; 2.4 Графа 34 «рахунок, на який сплачено кошти» (IBAN).</p> <p>Графи 31, 32, 33, 34 будуть заповнені після формування висновку на повернення.</p> <p>V. Формування Електронного висновку про повернення помилково та/або надміру сплачених грошових зобов'язань та пені.</p> <p>Графи 11 «МФО ДКСУ» 20 «МФО банку, в якому відкрито рахунок, на який повертаються кошти» виключити; Рядок 14 форми «Електронного висновку про повернення помилково та/або надміру сплачених грошових зобов'язань та пені» доповнити напрямом: «5» - на єдиний рахунок (Додаток 4).</p> <p>Форму «Електронного висновку про повернення помилково та/або надміру сплачених грошових зобов'язань та пені» доповнити такими рядками:</p> <p>Рядок 21 - Дані щодо платіжних доручень*; Рядок 21.1 - Номер розрахункового документа, згідно з яким сплачені грошові зобов'язання та пеня; Рядок 21.2 - Дата розрахункового документа, згідно з яким сплачені грошові зобов'язання та пеня; Рядок 21.3 - Рахунок, на який сплачені грошові зобов'язання та пеня (IBAN); Рядок 21.4 - Сума коштів, яка була сплачена до бюджету.</p> <p>Формування електронних висновків здійснюється в підрежимі «Реєстр узгоджених повернень» режиму «Повернення помилково/надміру сплачених сум (ст.43 ПКУ)» підсистеми «Облік платежів» ІКС «Податковий блок» (далі – ІКС «ПБ») користувачами ІКС «ПБ», яким надано роль «-700067 – Робота з Реєстрами узгоджених повернень, електронних висновків про повернення».</p> <p>У процесі формування електронного висновку програмне забезпечення ІКС «ПБ» під час вибору «Заяви платника» в Реєстрі узгоджених повернень при натисканні функціональної клавіші «Сформувати висновок» користувачем ІКС «ПБ» після вибору інтегрованої картки платника, з якої повертаються кошти, забезпечує:</p> <ul style="list-style-type: none"> - можливість користувачу ІКС «ПБ» обрати одну або декілька дат надходження коштів до бюджету; - візуалізацію переліку рознесених за вказаною користувачем ІКС

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>«ПБ» датою до обраної ним інтегрованої картки платника платіжних доручень (далі - Перелік) за даними таблиць ІКС «ПБ» ta00.t_ta00_nbankree, ta00.t_ta00_nbankree_decision. З дотриманням умови, що платіжні доручення мають бути доступними з врахуванням строку давності визначеними (з врахуванням даних довідника SPR_LIMITATION).</p> <p>При цьому платіжні доручення стають доступним для їх вибору, за умови, що вони мають відповідні статуси обробки (дані довідника ETALON.E_TA00_NBSTATUS):</p> <ul style="list-style-type: none"> «1- Підлягає рознесенню (1 КОР)»; «2 - Підлягає рознесенню по KF=15»; «3 - Підлягає рознесенню по KF=06»; «4 - Рознесено користувачем»; «6 - Платіж враховується в зведеному реєстрі»; «9»; «10 - Сформовано довідку про розподіл коштів»; «-1 - Платника не знайдено»; «-3 - У платника немає відкритих КОР»; «-4 - У платника кілька відкритих КОР»; «-5 - Невірне поле "Призначення платежу»; «-6 - Невірний запис, рахунок + МФО не відповідають код платника»; «-7 - Невірний код сплати»; «-8 - Підтвердження операції»; «-10 - Запис перенесено в нерознесені користувачем»; «-11 - Платіж враховується на умовному платнику 66666666»; «11 - Платіж через єдиний рахунок враховується на умовному платнику 66666666». <p>Вибір платіжних доручень здійснюється з використанням функціональної клавіші «Обрати». Кількість платіжних доручень, які може вибрати користувач, не обмежена.</p> <p>У разі, якщо користувачем ІКС «Податковий блок» обрано одне платіжне доручення або сукупність платіжних доручень, то після натискання функціональної клавіші «обрати» здійснюється перевірка суми обраного доручення або арифметичної суми значень обраної сукупності платіжних доручень на відповідність суми коштів, яка повертається за результатом формування висновку. Разом з тим, якщо обрано декілька платіжних доручень, дані по ним заносяться у відповідні рядки електронного висновку через кому або у іншому, зручному для сприйняття вигляді.</p> <p>При формуванні електронного висновку коштів за напрямом «на єдиний рахунок» забезпечити (встановити) контроль, що на момент формування висновку платник знаходиться в «Реєстрі платників, які використовують єдиний рахунок» зі статусом «активний».</p> <p>У разі, якщо вказана умова виконується, то подальше формування електронного висновку здійснюється у реалізованому в ІКС «ПБ» порядку.</p> <p>У разі, якщо вказана умова не виконується, то подальше формування висновку не здійснюється та висвічується повідомлення такого змісту: «Сума за обраними платіжними дорученнями не відповідає сумі повернення».</p> <p>Під час візуалізації Переліку користувачу ІКС «ПБ» є доступною інформація щодо дати номера, суми платіжного доручення та рахунку, на який сплачено кошти» (IBAN).</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>VI. Формування Електронного висновку про повернення коштів з єдиного рахунка.</p> <p>поле 1 – дата електронного висновку (заповнюється автоматична поточна дата);</p> <p>поле 2 – номер електронного висновку (присвоюється системою автоматично в межах України)</p> <p>Унікальний порядковий номер електронного висновку присвоюється інформаційною системою в межах календарного року. Нумерація здійснюється послідовно в межах року (починається щороку заново). До номеру додаються код регіону та код району.</p> <p>Нумерація ведеться з використанням єдиної наскрізної нумерації по Україні.</p> <p>Структура номеру електронного висновку:</p> <p>«XXXXXXXXER/OOPP», де XXXXXXXX – єдина нумерація по Україні, ER – ознака єдиного рахунку, OO – код регіону (відповідає графі 1 Є-Журналу), PP – код району (відповідає графі 2 Є-Журналу);</p> <p>поле 3 – податковий номер платника або серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи - платника податків, на ім'я якого відкрито рахунок, на який повертаються кошти (відповідає графі 3 Є-Журналу);</p> <p>поле 4 – найменування або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) (для фізичних осіб) платника податків (відповідає графі 4 Є-Журналу);</p> <p>поле 5 – рахунок, з якого повертаються кошти (відповідає графі 7 Є-Журналу);</p> <p>поле 6 – код ЄДРПОУ отримувача коштів (відповідає графі 8 Є-Журналу);</p> <p>поле 7 – сума повернення (грн, коп.) (відповідає графі 12 Є-Журналу);</p> <p>поле 8 – рахунок, на який повертаються кошти (відповідає графі 11 Є-Журналу);</p> <p>поле 9 «ПІБ керівника (заступника керівника) структурного підрозділу територіального органу ДПС, що наклав (КЕП 1)» – заповнюється ПІБ керівника, який підписував електронний висновок шляхом натискання на піктограму «КЕП 1». Піктограма «КЕП 1» стає активною після встановлення у графі 18 «Ознака про формування електронного висновку/відмови про повернення» значення «1» Є-Журналу;</p> <p>поле 10 «Дата та година підтвердження (КЕП 1)» – заповнюється автоматично дата і година накладання КЕП 1 відповідно до поля 9.</p> <p>поле 11 «ПІБ керівника (заступника керівника або уповноваженої особи) територіального органу ДПС, що наклав (КЕП 2)» – заповнюється ПІБ керівника, який підписував електронний висновок шляхом натискання на піктограму «КЕП 2», яка стає активною після встановлення у полі 9 КЕП 1.</p> <p>поле 12 «Дата та година підтвердження (КЕП 2)» – заповнюється автоматично дата і година накладання КЕП 2 відповідно до поля 11.</p> <p>поле 13 «Печатка територіального органу ДПС» - заповнюється назва органу ДПС шляхом натискання на піктограму «Печатка», яка стає активною після встановлення у полі 11 КЕП 2.</p> <p>поле 14 «Дата та година печатки територіального органу ДПС» - заповнюється автоматично дата і година накладання печатки відповідно до поля 13.</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>поле 15 «Дата та година направлення електронного висновку до ДКСУ» - заповнюється автоматично дата і година передачі електронного висновку після заповнення поля 14 документу «Електронний висновок».</p> <p>поле 16 «Дата та година підтвердження ДКСУ про прийняття/виконання/без виконання електронного висновку до ДКСУ» - заповнюється автоматично дата і година підтвердження ДКСУ про прийняття/виконання/без виконання електронного висновку;</p> <p>поле 17 «Статус опрацювання електронного висновку» - заповнюється автоматично статус опрацювання та може мати значення від 1 до 5 за умови:</p> <p><i>«1-направлено до ДКСУ» - направлено електронний висновок до ДКСУ (зазначається ознака «1-направлено до ДКСУ» за умови заповнення поля 13 документа «Електронний висновок»);</i></p> <p><i>«2-прийнято ДКСУ» - прийнято ДКСУ до виконання (ознака «1-направлено до ДКСУ» змінюється на ознаку «2-прийнято ДКСУ» за умови прийняття ДКСУ до виконання);</i></p> <p><i>«3-виконано ДКСУ» - виконано ДКСУ (ознака «2 прийнято ДКСУ» змінюється на ознаку «3-виконано ДКСУ»);</i></p> <p><i>«4-без виконання» - повернуто ДКСУ без виконання (ознака «2 прийнято ДКСУ» змінюється на ознаку «4-без виконання»);</i></p> <p><i>«5-скасовано/відмова платника» - встановлюється у разі відмови платника від повернення та заповнення граф 22-24 Є-Журналу.</i></p> <p>При наведенні курсору мишки на значення графі 17 виринає підказка (розшифровка) статусу електронного висновку.</p> <p>У полі 16 «Дата та година підтвердження ДКСУ про прийняття/виконання/без виконання електронного висновку до ДКСУ» зазначається дата та година відповідно до встановленого статусу у полі «Статус опрацювання електронного висновку» документа «Електронний висновок».</p> <p>У разі повернення ДКСУ без виконання електронного висновку:</p> <ul style="list-style-type: none"> - статус електронного висновку (графі 17 електронного висновку) приймає значення «4» (без виконання); - в Журналі транзакцій по ЄР в графі «Ознака про перерахування / зарахування» ознака «10» знімається та проставляється ознака згідно діючого алгоритму для проведення автоматичної поетапної перевірки «Призначення платежу» розрахункового документу; - в Є-Журналі забезпечується можливість повторного формування електронного висновку – створюється новий запис (повторюються значення граф 1-11), для якого стають активні піктограми «Бронювання коштів», «Сформувати висновок» з можливістю повторного процесу проходження формування Електронного висновку відповідно до алгоритму. <p>VII. Формування відмови у поверненні коштів з єдиного рахунка та направлення повідомлення платнику.</p> <p>У разі встановлення у графі 21 «Встановлення ознаки про відмову у поверненні та формування повідомлення» ознаки «1» забезпечується автоматичне формування повідомлення за формою J/F1490004 шляхом заповнення полів:</p> <p>«Дата повідомлення» (HFILL) – дата направлення повідомлення (відповідає даті формування відмови у поверненні);</p> <p>«Номер» (HNUM) – порядковий номер повідомлення в межах</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>України;</p> <p>«Найменування – для юридичної особи / прізвище, ім'я, по батькові – для фізичних осіб» (HNAME) – відповідає/заповнюється з графі 4 Є-Журналу Найменування / ПІБ платника (за наявності) (для фізичних осіб) платника податків, якому у графі 21 «Встановлення ознаки про відмову у поверненні та формування повідомлення» встановлено ознаку «1»;</p> <p>«Код ЄДРПОУ / реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта» (HTIN) – відповідає графі 3 Є-Журналу Податковий номер платника, якому у графі 21 «Встановлення ознаки про відмову у поверненні та формування повідомлення» встановлено ознаку «1»;</p> <p>«Адреса електронної пошти платника» (HEMAIL) – адреса електронної пошти платника, на яку направлено квитанцію № 2 про прийняття Заяви.</p> <p>«Заголовок» (TITLE) - заповнюється «Повернення з єдиного рахунка»;</p> <p>«Текст інформаційного повідомлення» (TEXT):</p> <p>«залишок коштів на єдиному рахунку не відповідає сумі, зазначеній у Заяві платника від ____ № ____». Дата та номер Заяви відповідає даним Заяви відповідно графі 5 та 6 Є-Журналу, за якою направляється таке повідомлення.</p> <p>«ID повідомлення» (HID), «Посада» (HPOST), «Прізвище, ім'я, по батькові виконавця» (HEXECUTOR) – заповнюються ID повідомлення та технічні підпис і печатка.</p> <p><i>VIII. Внесення змін до наповнення Реєстру електронних висновків про повернення» (Додаток 5).</i></p> <p>Графи 11 «МФО ДКСУ» 20 «МФО банку, в якому відкрито рахунок, на який повертаються кошти» виключити;</p> <p>Реєстр електронних висновків доповнити графами:</p> <p>Графа 43 - «дата сплати»- відповідає гр.21.2 електронного висновку;</p> <p>Графа 44 - «номер платіжного документу» - відповідає гр.21.1 електронного висновку;</p> <p>Графа 45 - «сума (грн, коп)» - відповідає гр.21.4 електронного висновку;</p> <p>Графа 46 - «рахунок, на який сплачено кошти» (IBAN) - відповідає гр.21.3 електронного висновку;</p> <p>В підрежимах «Реєстр узгоджених повернень», «Реєстр електронних висновків про повернення» передбачити можливість за допомогою стовбців сортування інформації.</p> <p><i>IX. Наповнення таблиці «Погодження фінорганами електронних висновків територіальних органів про повернення помилково та/або надміру сплачених сум грошових зобов'язань та пені» (Додаток 6).</i></p> <p>Графи 11 «МФО ДКСУ» та 20 «МФО банку, в якому відкрито рахунок, на який повертаються кошти» виключити.</p> <p>Графи 1 - 29 наповнюються відповідно до діючого алгоритму;</p> <p>Доповнити таблицю «Погодження фінорганами електронних висновків територіальних органів про повернення помилково та/або надміру сплачених сум грошових зобов'язань та пені» такими графами:</p> <p>Графа 30 «Дата сплати» - відповідає графі 43 Реєстру електронних висновків про повернення»;</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>Графа 31 «Номер платіжного документу» - відповідає графі 44 Реєстру електронних висновків про повернення»;</p> <p>Графа 32 «Сума (грн, коп)» - відповідає графі 45 Реєстру електронних висновків про повернення»;</p> <p>Графа 33 «Рахунок, на який сплачено кошти» відповідає графі 46 Реєстру електронних висновків про повернення».</p> <p>Необхідно реалізувати можливість непогодження електронного висновку місцевим фінансовим органом шляхом накладання КЕП (або ЕЦП) за допомогою піктограми «КЕП відмова» та «Печатка відмова», що було передбачено основною Заявкою.</p> <p>Х. Опрацювання невиконаних електронних висновків ДКСУ.</p> <p>Графи 11 «МФО ДКСУ» 20 «МФО банку, в якому відкрито рахунок, на який повертаються кошти» виключити.</p> <p>При отриманні від ДКСУ Квитанції/повідомлення про необхідність уточнення реквізитів рахунку в електронному висновку, що знаходиться на виконанні в ДКСУ, необхідно забезпечити можливість внесення коригування реквізитів бюджетних рахунків, зазначених у висновку.</p> <p>За унікальним ідентифікатором електронного висновку система повинна визначеному висновку присвоїти:</p> <p>«статус 17» - «отримано повідомлення про необхідність уточнення реквізитів рахунку в електронному висновку, що знаходиться на виконання в ДКСУ».</p> <p>Для відпрацювання зазначеного висновку необхідно забезпечити додатковий функціонал: в Реєстрі узгоджених повернень передбачити піктограму «коригування рахунку»</p> <p>Піктограма «коригування рахунку» повинна бути активною лише для висновків із 17 статусом, при натисканні на яку у визначені графи електронного висновку підтягується з бази діючий бюджетний рахунок:</p> <ul style="list-style-type: none"> - у графу 10 електронного висновку – «рахунок, з якого повертаються кошти (IBAN)»; - у графу 18 електронного висновку – «рахунок, на який повертаються кошти (IBAN)» (при умові зазначення напряму перерахування - на бюджетний рахунок для погашення грошового зобов'язання та/бо податкового боргу з інших платежів, контроль за справлянням яких покладено на органи ДПС). <p>Після здійсненого коригування реквізитів бюджетних рахунків при натисканні піктограми «Зберегти» користувач повинен здійснити накладання кваліфікованих електронних підписів за допомогою піктограми «КЕП 1», «КЕП 2», «КЕП 3», «Печатка», після чого повинно відбутись направлення зазначеного висновку на виконання згідно діючого алгоритму.</p> <p>Всі таблиці і вихідна інформація формуються за діючим алгоритмом з урахування зазначених змін.</p> <p>Рядки, стовбці, які мають містити інформацію про IBAN рахунок, збільшити до розмірів 29 символів.</p>
2.4. Перелік існуючих нормативно-правових актів щодо адаптованого процесу	<ul style="list-style-type: none"> - Податковий кодекс України. - Наказ Міністерства фінансів України від 01.03.2021 № 127 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 11 лютого 2019 року № 60», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 15 березня 2021 року за № 332/35954.

Назва розділу	Зміст розділу
3. Вимоги користувачів до ІКС	<p>Вимоги щодо створення КСЗІ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - при доопрацюванні програмного забезпечення необхідно дотримуватись вимог захисту інформації; - доопрацювання та тестування програмного забезпечення має здійснюватися з використанням тестових даних, які не містять державні інформаційні ресурси та інформацію з обмеженим доступом; - при роботі з даними повинно забезпечуватись логування операцій (дій) користувача та їх протоколювання в журналах реєстрації подій; - у разі підключення до системи нового обладнання, воно має бути ідентифіковане (наприклад, за IP-адресою, MAC-адресою тощо), а також має бути вжито заходи щодо його блокування в мережі без відповідної ідентифікації; - проведення попередніх випробувань, дослідної експлуатації, введення в експлуатацію програмного забезпечення має здійснюватися з документальним оформленням.

Є-Журнал опрацювання заяв на повернення коштів з єдиного рахунку/Ресстр узгоджених повернень																		
код регіону																		
код району																		
податковий номер/серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи																		
дата заяви																		
номер заяви																		
статус заяви																		
дата електронного висновку																		
«Переглянути заяву» «Бронювання коштів» «Сформувати висновок» «Відмова платника» «КЕП1» «Скасувати КЕП1» «КЕП2» «Скасувати КЕП2» «Печатка» «Застосувати» «Від’єднати» «Експорт в Excel» «Експорт в XLSX»																		
Код регіону	Код району	Податковий номер платника або серія (за наявності) та номер паспорта	Найменування або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) (для фізичних осіб) платника податків	Дата заяви	Номер заяви	Рахунок, з якого повертаються кошти	Код ЄДРПОУ отримувача коштів	Сума, зазначена в заяві платника (грн, коп.)	Дата сплати на єдиний рахунок	Рахунок, на який повертаються кошти	Заброньовано кошти	Номер платіжного документу	Дата платіжного документу	Відмітка про правомірність /відмову	ПІБ працівника, який встановив відмітку про правомірність /відмову	Дата та година встановлення відмітки про правомірність /відмову	Ознака про формування електронного висновку	Статус заяви
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Дата та година зміни статусу заяви	Встановлення ознаки про відмову у поверненні та формування повідомлення	Ознака про відмову платника від повернення	№ ресстрації документа в органі ДПС, отриманого від платника	Дата ресстрації документа в органі ДПС,отриманого від платника	Дата електронного висновку	Статус електронного висновку												
20	21	22	23	24	25	26												
Електронний висновок по єдиному рахунку про повернення помилково та/або надміру сплачених грошових зобов'язань та пені																		
№	Реквізит																	
1	дата електронного висновку																	
2	номер електронного висновку																	
3	податковий номер платника або серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи - платника податків, на ім'я якого відкрито рахунок, на який повертаються кошти																	
4	найменування або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) (для фізичних осіб) платника податків																	
5	рахунок, з якого повертаються кошти																	
6	код ЄДРПОУ отримувача коштів																	
7	сума повернення (грн коп)																	
8	рахунок, на який повертаються кошти																	
9	ПІБ керівника (заступника керівника) структурного підрозділу територіального органу ДПС, що наклав (КЕП1)																	
10	Дата та година підтвердження (КЕП 1)																	
11	ПІБ керівника (заступника керівника або уповноваженої особи) територіального органу ДПС, який наклав (КЕП 2)																	
12	Дата та година підтвердження (КЕП 2)																	
13	Печатка територіального органу ДПС																	
14	Дата та година печатки територіального органу ДПС																	
15	Дата та година направлення електронного висновку до Казначейства																	
16	Дата та година підтвердження Казначейством про прийняття/виконання/без виконання електронного висновку до Казначейства																	
17	Статус опрацювання електронного висновку																	

Журнал опрацювання заяв на повернення

код регіону																	
код району																	
податковий номер/серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи																	
дата заяви																	
номер заяви																	
код класифікації доходів бюджету																	
статус заяви																	
«Переглянути заяву» «Сума повернення» «Правомірність 1» «Правомірність 2» «Підпис 1» «Підпис 2» «Відмова 1» «Відмова 2» «Відмова платника» «Застосувати» «Від'єднати» «Експорт в Excel» «Експорт в XLSX»																	
Код регіону	Код району	Податковий номер платника або серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи платника податків, що	Найменування або прізвище, ім'я, по батькові (для фізичних осіб) платника податків, що подав заяву	Дата заяви	Номер заяви	Статус заяви	Дата зміни статусу заяви	Година зміни статусу заяви	Формат поданої заяви	Код класифікації доходів бюджету, з якого повертаються кошти	Назва коду бюджетної класифікації, з якого повертаються кошти	Рахунок, з якого повертаються кошти	МФО-Казначейства	Код ЄДРПОУ територіального органу Казначейства, на ім'я якого відкрито рахунок, з якого повертаються кошти	Сума, зазначена в заяві платника (грн, коп)	Дата сплати до бюджету	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	14	15	16	
Сума, яка підлягає поверненню/перекиду (грн, коп)	Напрямок перерахування	На поточний рахунок платника податку в установі банку				На бюджетний рахунок для погашення грошового зобов'язання та/або податкового боргу з інших платежів, контроль за справлянням яких покладено на органи ДФС							На електронний рахунок ПДВ			На єдиний рахунок	
		рахунок, на який повертаються кошти	номер карти (* для фізичних осіб)	МФО банку, в якому відкрито рахунок, на який повертаються кошти	податковий номер платника або серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи - платника податків, на ім'я якого відкрито рахунок, на який повертаються кошти	код регіону	код району	код класифікації доходів бюджету, на який повертаються кошти	назва коду бюджетної класифікації, на який повертаються кошти	рахунок, на який повертаються кошти	МФО-Казначейства	код ЄДРПОУ територіального органу Казначейства, на ім'я якого відкрито рахунок, на який повертаються кошти	рахунок, на який повертаються кошти	МФО-Казначейства	код ЄДРПОУ Казначейства	рахунок, на який повертаються кошти	код ЄДРПОУ отримувача коштів
17	18	19	20	22	21	22	23	24	25	26	29	27	28	32	29	30	31

[illegible]

Реєстр узгоджених повернень

дата підтвердження заяви																			
код регіону																			
код району																			
податковий номер/серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи																			
дата реєстрації заяви																			
номер заяви																			
код класифікації доходів бюджету																			
дата формування електронного висновку																			
«Переглянути заяву» «Сформувати Висновок» «Лист платнику» «Застосувати» «Від'єднати» «Експорт в Excel» «Експорт в XLSX»																			
Код регіону	Код району	Податковий номер платника або серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи - платника податків, що подав заяву	Найменування або прізвище, ім'я, по батькові (для фізичних осіб) платника податків, що подав заяву	Дата заяви	Номер заяви	Дата підтвердження заяви	Година підтвердження заяви	Дата формування електронного висновку	Номер електронного висновку	Код класифікації доходів бюджету, з якого повертаються кошти	Назва коду бюджетної класифікації, з якого повертаються кошти	Рахунок, з якого повертаються кошти	МФО-Казначейства	Код ЄДРПОУ територіального органу Казначейства, на ім'я якого відкрито рахунок з якого повертаються кошти /Код ЄДРПОУ отримувача коштів	Сума, яка підлягає поверненню/перекладу (грн, коп)	Дата сплати до бюджету /Дата сплати на єдиний рахунок	Напрямок перерахування		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	14	15	16	17		
На поточний рахунок платника податку в установі банку				На бюджетний рахунок для погашення грошового зобов'язання та/або податкового боргу з інших платежів, контроль за справлянням яких покладено на органи ДФС ДПС						На електронний рахунок ПДВ			На єдиний рахунок		Інформація Казначейству, місцевому фінансовому органу по сумах, які повертаються				
рахунок, на який повертаються кошти	номер картки (* для фізичних осіб)	МФО банку, в якому відкрито рахунок, на який повертаються кошти	Податковий номер платника або серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи - платника податків, на ім'я якого відкрито рахунок, на який повертаються кошти	код регіону	код району	код класифікації доходів бюджету, на який повертаються кошти	назва коду бюджетної класифікації, на який повертаються кошти	рахунок, на який повертаються кошти	МФО-Казначейства	код ЄДРПОУ територіального органу Казначейства, на ім'я якого відкрито рахунок, на який повертаються кошти	рахунок, на який повертаються кошти	МФО-Казначейства	код ЄДРПОУ Казначейства	рахунок, на який повертаються кошти	код ЄДРПОУ отримувача коштів	дата сплати	номер платіжного документу	сума (грн, коп)	рахунок, на який сплачено кошти
18	19	21	20	21	22	23	24	25	28	26	27	31	28	29	30	31	32	33	34
Статус заяви	Дата зміни статусу заяви	Граничний термін опрацювання заяви (повернення/переклад коштів)		Відмова платника від повернення коштів			Повернення заяви (при формуванні електронного висновку)			Статус електронного висновку	Дата зміни статусу електронного висновку	Ознака створення нового запису після формування електронного висновку		Лист платнику					
		дата	довідково: робочі дні	вхідна дата листа	вхідний номер листа	дата внесення інформації	дата повернення заяви	година повернення заяви	причини повернення заяви			підстава	дата	підстава	дата внесення інформації	ПІБ користувача, що вніс інформацію			
35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51			

**Електронний висновок
про повернення помилково та/або надміру сплачених грошових зобов'язань та пені**

№	Реквізити
1	Код регіону
2	Код району
3	Податковий номер платника або серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи – платника податків, що подав заяву (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний територіальний орган ДПС і мають відмітку у паспорті) платника податків, що подав заяву
4	Найменування або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) (для фізичних осіб) платника податків, що подав заяву
4.1	Відмітка про повернення з ІКП умовного платника
4.2	Код платника, з ІКП якого повертаються кошти
4.3	Назва платника, з ІКП якого повертаються кошти
4.4	Дата заяви
4.5	Номер заяви
5	Дата висновку
6	Номер висновку
7	Вид бюджету, з якого повертаються кошти*
8	Код класифікації доходів бюджету, з якого повертаються кошти*
8.1	Стаття коду класифікації доходів бюджету, з якого повертаються кошти*
9	Назва коду бюджетної класифікації доходів бюджету, з якого повертаються кошти*
10	Рахунок, з якого повертаються кошти
11	МФО Казначейства
11	Код ЄДРПОУ територіального органу Казначейства, на ім'я якого відкрито рахунок, з якого повертаються кошти*
12	Код виду сплати для рахунку, з якого повертаються кошти*
13	Сума, що повертається (грн, коп.)
14	Напрямок повернення
15	Вид бюджету, на який повертаються кошти*
16	Код класифікації доходів бюджету, на який повертаються кошти*
16.1	Стаття коду класифікації доходів бюджету, на який повертаються кошти
17	Назва коду бюджетної класифікації, на який повертаються кошти*
18	Рахунок, на який повертаються кошти
20	МФО Казначейства/банку, в якому відкрито рахунок, на який повертаються кошти
19	Код ЄДРПОУ територіального органу Казначейства/платника, на ім'я якого відкрито рахунок, на який повертаються кошти*
20	Код виду сплати для рахунку, на який повертаються кошти*
21	Дані щодо платіжних доручень*
21.1	Номер розрахункового документа, згідно з яким сплачені грошові зобов'язання та пеня
21.2	Дата розрахункового документа, згідно з яким сплачені грошові зобов'язання та пеня
21.3	Рахунок, на який сплачені грошові зобов'язання та пеня
21.4	Сума коштів, яка була сплачена до бюджету
22	Унікальний ідентифікатор електронного повідомлення Казначейства про необхідність уточнення реквізитів рахунку**
	*При поверненні помилково та/або надміру сплачених коштів з єдиного рахунка інформація не заповнюється
	** У разі уточнення реквізитів рахунку у електронному висновку та/або повідомленні, що знаходиться на виконанні в Казначействі

Реєстр електронних висновків про повернення

[illegible]

Вид бюджету, з якого повертаються кошти	Код класифікації доходів бюджету, з якого повертаються кошти	Стаття коду класифікації доходів бюджету, з якого повертаються кошти	Назва коду бюджетної класифікації, з якого повертаються кошти	Рахунок, з якого повертаються кошти	МФО Казначейства	Код ЄДРПОУ територіально го органу Казначейства, на ім'я якого відкрито рахунок, з якого повертаються кошти	Код виду сплати для рахунку, з якого повертаються кошти	Сума, що повертається (грн, коп)
7	8	8.1	9	10	11	11	12	13

Напрямок повернення	Вид бюджету, на який повертаються кошти	Код класифікації доходів бюджету, на який повертаються кошти	Стаття коду класифікації доходів бюджету, на який повертаються кошти	Назва коду бюджетної класифікації, на який повертаються кошти	Рахунок, на який повертаються кошти	МФО Казначейства/ банку, в якому відкрито рахунок, на який повертаються кошти	Код ЄДРПОУ територіального органу Казначейства/п латника, на ім'я якого відкрито рахунок, на який повертаються кошти	Код виду сплати для рахунку, на який повертаються кошти	ПІБ посадової особи, що анулювала електронний висновок
14	15	16	16.1	17	18	20	19	20	20.0

Дата анулювання електронного висновку	Година анулювання електронного висновку	ПІБ посадової особи, що підписала електронний висновок (КЕП керівника (заступника керівника) підрозділу, що сформував електронний висновок, територіального органу ДПС (управління, головне управління))	Дата підписання електронного висновку (КЕП керівника (заступника керівника) підрозділу, що сформував електронний висновок, територіального органу ДПС (управління, головне управління))	Година підписання електронного висновку (КЕП керівника (заступника керівника) підрозділу, що сформував електронний висновок, територіального органу ДПС (управління, головне управління))	ПІБ посадової особи, що підписала електронний висновок (КЕП керівника (заступника керівника) підрозділу, що сформував електронний висновок, територіального органу ДПС	Дата підписання електронного висновку (КЕП керівника (заступника керівника) підрозділу, що сформував електронний висновок, територіального органу ДПС	Година підписання електронного висновку (КЕП керівника (заступника керівника) підрозділу, що сформував електронний висновок, територіально го органу ДПС	ПІБ посадової особи, що підписала електронний висновок (КЕП керівника (заступника керівника або уповноваженої особи) територіально го органу ДПС)	Дата підписання електронного висновку (КЕП керівника (заступника керівника або уповноважен ої особи) територіальн ого органу ДПС)
20.1	20.2	20.3	20.4	20.5	21	21.1	21.2	22	22.1
Година підписання електронного висновку (КЕП керівника (заступника керівника або уповноваженої особи) територіально го органу ДПС)	Печатка територіальног о органу ДПС	Дата печатки територіальног о органу ДПС	Година печатки територіальног о органу ДПС	Дата передачі електронного висновку до фіноргану	Година передачі електронного висновку до фіноргану	ПІБ посадової особи фіноргану, що погодила електронний висновок (КЕП)	Дата погодження фінорганом (КЕП)	Година погодження фінорганом (КЕП)	Печатка фіноргану
22.2	23	23.1	23.2	23a	23b	24	24.1	24.2	25

Дата печатки фіноргану	Година печатки фіноргану	Дата отримання від фіноргану погоджено електронного висновку	Година отримання від фіноргану погодженого електронного висновку	Неотримано вчасно від фіноргану погодження електронного висновку	Непогоджено електронний висновок фінорганом (номер листа)	Непогоджено електронний висновок фінорганом (дата листа)	Непогоджено електронний висновок фінорганом (ПІБ посадової особи фіноргану (КЕП))	Непогоджено електронний висновок фінорганом (печатка фіноргану)	Відмітка про проведення автоматичної перевірки електронного висновку перед відправленням до Казначейства (0, 1, 2, 3)
25.1	25.2	25a	25b	25c	25d	25e	25f	25g	25h

Дата передачі електронного висновку до Казначейства	Година передачі електронного висновку до Казначейства	Дата отримання Казначейством електронного висновку	Година отримання Казначейством електронного висновку	Дата повернення від Казначейства невиконаного електронного висновку	Година повернення від Казначейства невиконаного електронного висновку	Дата прийняття Казначейством електронного висновку	Година прийняття Казначейством електронного висновку	Дата виконання Казначейством електронного висновку	Статус електронного висновку
26	27	28	29	30	31	32	33	34	35

Дата зміни статусу електронного висновку	Сформовано електронний висновок (автоматично/ в ручному режимі)	Відмова платника від повернення коштів, вхідна дата листа	Відмова платника від повернення коштів, вхідний номер листа	Відмова платника від повернення коштів, дата внесення інформації	Лист платнику, підстава	Лист платнику, дата внесення інформації	Дата сплати	Номер платіжного документу	Сума (грн., коп)	Рахунок, на який сплачено кошти
36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46

Погодження фіноорганами електронних висновків територіальних органів ДПС про повернення помилково та/або надміру сплачених сум грошових зобов'язань та пені												
надійшло за період з _____ по _____												
статус електронного висновку (погоджено/непогоджено) _____												
податковий номер/серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи _____												
«КЕП погоджено» «Печатка погоджено» «Відмова у погодженні» «КЕП відмова» «Печатка відмова» «Застосувати» «Експорт в Excel»												
Код регіону	Код району	Податковий номер платника або серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи - платника податків, що подав заяву	Найменування або прізвище, ім'я, по батькові (для фізичних осіб) платника податків, що подав заяву	Дата електронного висновку	Номер електронного висновку	Вид бюджету, з якого повертаються кошти	Код класифікації доходів бюджету, з якого повертаються кошти	Назва коду бюджетної класифікації, з якого повертаються кошти	Рахунок, з якого повертаються кошти	МФО-Казначейства	Код ЄДРПОУ територіального органу Казначейства, на ім'я якого відкрито рахунок, з якого повертаються кошти	Код виду сплати для рахунку, з якого повертаються кошти
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11	12
Сума, що повертається (грн, коп)	Напрямок повернення	Вид бюджету, на який повертаються кошти	Код класифікації доходів бюджету, на який повертаються кошти	Назва коду бюджетної класифікації, на який повертаються кошти	Рахунок, на який повертаються кошти	МФО-Казначейства/банку, в якому відкрито рахунок, на який повертаються кошти	Код ЄДРПОУ територіального органу Казначейства/платника, на ім'я якого відкрито рахунок, на який повертаються кошти	Код виду сплати для рахунку, на який повертаються кошти	ПІБ посадової особи, що підписала електронний висновок (КЕП керівника (заступника керівника) підрозділу, що сформував електронний висновок, територіального органу ДПС	ПІБ посадової особи, що підписала електронний висновок (КЕП керівника (заступника керівника або уповноваженої особи) територіального органу ДПС	Печатка територіального органу ДПС	Дата передачі електронного висновку до фіноргану
13	14	15	16	17	18	20	19	20	21	22	23	23а

Година передачі електронного висновку до фіноргану	ПІБ посадової особи фіноргану, що погодила електронний висновок (КЕП)	Дата погодження фінорганом (КЕП)	Година погодження фінорганом (КЕП)	Печатка фіноргану	Дата печатки фіноргану	Година печатки фіноргану	Непогоджено електронний висновок фінорганом (номер листа)
23b	24	24.1	24.2	25	25.1	25.2	26

Непогоджено електронний висновок фінорганом (дата листа)	Непогоджено електронний висновок фінорганом (ПІБ посадової особи фіноргану (КЕП))	Непогоджено електронний висновок фінорганом (печатка фіноргану)	Дата сплати	Номер платіжного документу	Сума (грн, коп)	Рахунок, на який сплачено кошти
27	28	29	30	31	32	33

Назва розділу	Зміст розділу
1. Характеристика існуючого процесу	<p>1.1. Короткий опис існуючого процесу та його недоліків На виконання внесених змін до Закону України від 08.07.2010 № 2464-VI «Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове соціальне страхування» (далі – Закон № 2464) потребує адаптації ІКС в частині внесення змін до розрахунку показників Кб та ESVб, а також створення підрежиму «Журнал внесення змін, що використовуються при формуванні «Інформації про суми доплати єдиного внеску (далі – ЄВ) головам (членам) сімейного фермерського господарства (далі – СФГ), які підлягають перерахуванню»» (далі – Журнал).</p> <p>1.2. Обґрунтування необхідності адаптації ІКС Підставами для адаптації ІКС є: - стаття 131 Закону України від 24.06.2004 №1877-IV «Про державну підтримку сільського господарства України» (далі – Закон №1877); - Порядок надання сімейним фермерським господарствам додаткової фінансової підтримки через механізм доплати на користь застрахованих осіб – членів/голови сімейного фермерського господарства єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, затверджений Постановою Кабінету Міністрів України від 22.05.2019 № 565 (далі – Порядок № 565); - Протокол № 8 від 10.08.2020 до Угоди від 14.07.2020 про інформаційне співробітництво між Державною податковою службою України та Державною казначейською службою України (далі – Протокол № 8).</p>
2. Функції та завдання ІКС, що адаптується	
2.1 Вхідні дані та документи	<p>2.1.1. Перелік вхідних даних та документів із зазначенням джерела їх надходження до адаптованого процесу Для формування Інформації використовуються дані підсистем «Реєстрація ПП» та «Облік платежів» ІКС «Податковий блок».</p> <p>2.1.2. Зразки вхідних документів та приклади їх заповнення 2.1.2. Для відображення Інформації в ІКС «Податковий блок» в підсистемі «Облік платежів» створити нову закладку «Доплата головам (членам) СФГ» (після закладки «Рознесення декларацій») та передбачити підрежим: - Інформація про суми доплати ЄВ головам (членам) СФГ, які підлягають перерахуванню. В закладці «Доплата головам (членам) СФГ» підсистеми «Облік платежів» ІКС «Податковий блок» створити новий підрежим: - «Журнал внесення змін, що використовуються при формуванні «Інформації про суми доплати ЄВ головам (членам) СФГ, які підлягають перерахуванню»».</p> <p>2.1.2.1. З підсистеми «Реєстрація ПП» використовується інформація про взяті на облік транзитні рахунки членів/голів СФГ, а також дані з додаткової таблиці до реєстру страхувальників: - дата внесення відомостей до ЄДР про створення СФГ; - дата внесення відомостей до ЄДР про припинення СФГ; - дата подання заяви для отримання доплати ЄВ;</p>

- дата набуття права на отримання доплати ЄВ;
- дата втрати права на отримання доплати ЄВ;
- ознака звільнення від сплати ЄВ.

2.1.2.2. З підсистеми «Облік платежів» використовується інформація про сплату єдиного внеску з інтегрованих карток платників (далі – ІКП) за технологічним кодом 71040000, враховуються операції 101, 133, 140, 147, 10А.

2.1.2.3. Кваліфіковані електронні підписи (КЕП 1 – підпис керівника структурного підрозділу, який виконує функції з адміністрування відповідного платежу; Підпис керівника - підпис керівника відповідного територіального органу ДПС або особи, що виконує його обов'язки, Печатка – кваліфікована електронна печатка територіального органу ДПС».

2.1.3. Характеристики вхідних даних (документів)

Система повинна починаючи з моменту доопрацювання програмного забезпечення (далі – ПЗ) щоквартально, на наступний день після граничного терміну сплати єдиного внеску (19 число місяця, що настає за звітним кварталом), визначеного абзацом третім частини восьмої статті 9 Закону № 2464 (з урахуванням перенесення граничного терміну сплати на перший робочий день, якщо 19 число – вихідний чи святковий день) за звітний період (квартал) сформувати масив даних на підставі даних реєстру страхувальників та даних щодо сплати єдиного внеску платника.

Одноразово повинні бути сформовані дані за звітні періоди, починаючи з першого кварталу 2020 року.

Система має забезпечити:

- формування щоквартально, на наступний робочий день після граничного терміну сплати єдиного внеску (19 число місяця, що настає за звітним кварталом, з урахуванням перенесення граничного терміну сплати на перший робочий день, якщо 19 число – вихідний чи святковий день), Інформації для контролю, перевірки, підтвердження, направлення до Державної казначейської служби України (далі – ДКСУ);
- формування повідомлення відбувається у форматі XML для одержувача інформації ДКСУ;
- формування Інформації на центральному рівні та з можливістю перегляду показників на територіальному рівні;
- автоматичний контроль повноти та перевірки показників сформованої Інформації.

<p>2.2. Вихідні дані та документи</p>	<p>2.2.1. Перелік вихідних даних та документів</p> <p>2.2.1. Формування повідомлення у форматі XML для одержувача інформації ДКСУ.</p> <p>2.2.2. Екранні форми (інтерфейси)</p> <p>Екранна форма підрежиму «Інформація про суми доплати ЄВ головам (членам) СФГ, які підлягають перерахуванню» (Додаток 1) повинна містити блок фільтрів, за допомогою яких користувач зможе здійснити пошук даних за основними реквізитами:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) код платника (реєстраційний номер облікової картки платника податків) або серія та/або номер паспорта отримувача доплати внеску; 2) найменування (прізвище, ім'я, по батькові отримувача доплати внеску за наявності технічної можливості щодо контекстного пошуку по загальному масиву даних про платників податків); 3) тип особи: всі, голова СФГ, члени СФГ; 4) звітний період (квартал, рік). <p>Для того, щоб записи були відібрані відповідно до встановленого фільтру, необхідно створити кнопку «Застосувати». Для встановлення нового фільтру необхідно створити кнопку «Очистити».</p> <p>Кнопка «Застосувати» активується лише за фактом заповнення полів пошуку – «звітний період: квартал, рік» або/та полів «тип особи», «код платника», «найменування».</p> <p>Початкова форма не повинна відображати ніяких даних.</p> <p>Забезпечити можливість збереження виведеної інформації у форматі EXCEL.</p> <p>Екранна форма містить поле для внесення посадовою особою територіального органу ДПС відмітки про підтвердження (1 – підтверджено, 0 – не підтверджено).</p> <p>Перегляд інформації в підрежимі «Інформація про суми доплати ЄВ головам (членам) СФГ, які підлягають перерахуванню» надається користувачам, які мають ролі «-420018», «-540028».</p> <p>Для підтвердження інформації щодо сум доплати ЄВ головам (членам) СФГ, які підлягають перерахуванню, необхідно створити відповідну роль (-700134, «Підтвердження доплати ЄВ членам/головам СФГ») для використання на територіальному рівні ДПС для працівників підрозділів, на яких покладено функції з адміністрування єдиного внеску.</p> <p>В Екранній формі підрежиму «Інформація про суми доплати ЄВ головам (членам) СФГ, які підлягають перерахуванню» (Додаток 1) (слова «тип особи» замінити на «тип особи (член/голова СФГ)»);</p> <p>Створити Екранну форма підрежиму «Журнал внесення змін, що використовуються при формуванні «Інформації про суми доплати ЄВ головам (членам) СФГ, які підлягають перерахуванню»» (Додаток 2).</p> <p>2.2.3. Зразки вихідних документів та приклади їх заповнення</p> <p>Електронне повідомлення повинно подаватись у форматі XML. Блок даних кожного електронного повідомлення повинно представляти у вигляді XML-документа версії 1.0 з кодуванням windows-1251.</p>
<p>2.3 Детальний опис адаптованого процесу. Опис алгоритмів формування вихідних</p>	<p>І. До Алгоритму наповнення Таблиці внести зміни:</p> <p>Графа 9 Дати набуття права отримувача доплати внеску</p> <p>Відповідає «даті набуття права на отримання доплати ЄВ» додаткової таблиці до реєстру страхувальників. У разі наявності в Журналі запису щодо такого члена/голови СФГ і при цьому одночасно Графа 9</p>

даних та документів	<p>Журналу має значення «Зміни внесено» – при розрахунку показників, де використовується значення Графи 9 Таблиці має використовуватися «дата набуття права на отримання доплати ЄВ», зазначена в Графі 6 Журналу.</p> <p>Графа 17 Розрахункова сума за IV квартал попереднього року (відносно дати проведення розрахунку), за місяці, в яких платник не мав права на доплату.</p> <p>K_6 – розрахункова сума дорівнює розміру мінімального страхового внеску, що визначається як сума добутків – розміру внеску 22% (частина п'ята статті 8 Закону № 2464) на суму мінімального розміру заробітної плати (довідник SPR_MINZ), встановленої Законом України «Про Державний бюджет України» на відповідний місяць IV кварталу попереднього року, в якому платник не мав права на доплату ЄВ. У періоди перебування на загальній системі оподаткування (is_actual=0 в Реєстрі платників єдиного податку таблиця –edpodat) $K_6=0$.</p> <p><i>Приклад: Для розрахунку сплати за I квартал 2021 року маємо дані: Член/голова СФГ зареєстрований як платник єдиного внеску 01.07.2020. На спрощеній системі оподаткування з 01.11.2020. Дата набуття права на отримання доплати внеску 01.12.2020. Мінімальна заробітна плата з вересня по грудень 2020 року – 5000,00 грн</i></p> $K_6 = 0 * 22\% + 5000 * 22\% = 1100,00 \text{ грн}$ <p><i>Аналогічні умови і для другого, третього кварталів</i></p> <p><i>Для розрахунку за четвертий квартал використовуються дані цього ж кварталу (розрахунок 20.01.2021 року використовує для обрахунку цього показника дані четвертого кварталу 2020 року).</i></p> <p>Графа 19 Розрахункова сума за місяці кварталу поточного року, в яких платник не мав права на доплату</p> <p>ESV_6 – розрахункова сума дорівнює розміру мінімального страхового внеску, що визначається як сума добутків – розміру внеску 22% (частина п'ята статті 8 Закону № 2464) на суму мінімального розміру заробітної плати (довідник SPR_MINZ), встановленої Законом України «Про Державний бюджет України» на місяць кварталу поточного року, в якому платник не мав права на доплату ЄВ. У періоди перебування на загальній системі оподаткування (is_actual=0 в Реєстрі платників єдиного податку таблиця –edpodat) $ESV_6=0$.</p> <p><i>Приклад: Для розрахунку факту сплати за III квартал 2020 року маємо дані: Член/голова СФГ взятий на облік як платник єдиного внеску 01.07.2020. На спрощеній системі оподаткування з 01.08.2020. Дати набуття права на отримання доплати внеску 01.09.2020. Мінімальна заробітна плата в липні-серпні 2020 року – 4723,00 грн</i></p> $ESV_6 = 0 * 22\% + 4723 * 22\% = 1039,06 \text{ грн.}$ <p>II. До Додаткової інформації щодо наповнення Екранної форми (Додаток 1) Таблиці внести зміни:</p> <p>В усіх абзацах, де використовуються слова «тип особи», замінити на «тип особи (член/голова СФГ).</p> <p>Графи 1-26 аналогічні відповідним графам Таблиці</p> <p>Водночас, Графа 9 Інформації про суми доплати ЄВ заповнюється з урахуванням інформації з Журналу. Якщо стосовно члена/голови СФГ</p>
---------------------	---

наявний запис в Журналі, по якому в **Графі 9 Журналу** є запис «Зміни внесено», то в **Графу 9 Інформації про суми доплати ЄВ** переноситься значення **Графи 6 Журналу**.

Якщо стосовно члена/голови СФГ запис в Журналі відсутній, або наявний запис, по якому в **Графі 9 Журналу** є запис «Зміни відхилено», в **Графу 9 Інформації про суми доплати ЄВ** переноситься значення **Графи 9 Таблиці**.

III. Доповнити підрозділом Додаткова інформація щодо наповнення Екранної форми Журналу (Додаток 2) наступного змісту:

Після натискання піктограми «Внести запис до Журналу» з Екранної форми Журналу користувачу у впливаючому вікні надається можливість ввести податковий номер (за наявності)/серію та номер паспорта для пошуку члена/голови СФГ та кнопки «Застосувати» і «Очистити». Після натискання кнопки «Застосувати» (у разі, якщо такого платника знайдено та по ньому наявний запис в підрежимі «Журнал заяв на одержання додаткової фінансової підтримки через механізм доплати ЄВ») користувачу візуалізується Таблиця для внесення запису у Журнал, у якій всі графи передзаповнюються на підставі даних реєстру страхувальників щодо такого платника.

Неактивними (не можливе внесення змін) є **Графи 1-5 Таблиці** для внесення запису у Журнал.

Активною (можливе внесення змін) є **Графа 6 Таблиця** для внесення запису у Журнал.

Користувачу надається можливість застосувати піктограми «Зберегти» та «Скасувати».

Після застосування піктограми «Зберегти» інформація по платнику, з врахуванням змін, внесених до Графи 6, **переноситься до Журналу**.

Після застосування піктограми «Скасувати» зміни внесені у Графу 6 Журналу **не зберігаються**, а користувача Система повертає до впливаючого вікна для введення податкового номеру (за наявності)/серії та номеру паспорта для пошуку члена/голови СФГ.

Перегляд інформації в Журналі надається користувачам, які мають будь-яку із зазначених ролей:

-700134, «Підтвердження доплати ЄВ членам/головам СФГ» - в рамках територіального органу ДПС посадової особи, які збережені в Журналі за допомогою піктограми «Внести запис до Журналу» та у яких **Графа 9 Журналу** пуста (поле не заповнено) або містить запис «Зміни внесено»;

-700135 «Підпис 1 (доплата ЄВ)»; -700136 «Підпис керівника (доплата ЄВ)»; -700137 «Печатка (доплата ЄВ)» - в рамках всієї України, які збережені в Журнал за допомогою піктограми «Внести запис до Журналу».

Доступ до використання піктограм «Підтвердити внесення»/«Скасувати підтвердження» надається користувачам, які мають роль -700134, «Підтвердження доплати ЄВ членам/головам СФГ».

Доступ до використання піктограм «Погодити зміни»/«Відхилити зміни» надається користувачам, які мають будь-яку із зазначених

ролей: -700135 «Підпис 1 (доплата ЄВ)»; -700136 «Підпис керівника (доплата ЄВ)»; -700137 «Печатка (доплата ЄВ)».

У разі застосування піктограми «Погодити зміни» **Графа 9 Журналу** набуває значення «**Зміни внесено**», після чого інформації, вказаній у **Графі 6 Журналу**, надається пріоритет (застосовується значення **Графи 6 Журналу**) під час розрахунку показників **Таблиці: Графа 14 (Q), Графа 17 (K₆), Графа 18 (K_п), Графа 19 (ESV₆), Графа 20 (ESV_п), Графа 21 (P), Графа 22 (R), Графа 23 (D), Графа 25 (D_{казна})**.

У разі застосування піктограми «Відхилити зміни» **Графа 9 Журналу** набуває значення «**Зміни відхилено**» та **не беруть участь** у будь-яких подальших розрахунках сум доплати єдиного внеску.

Електронна форма Журналу повинна містити блок фільтрів, за допомогою яких користувач зможе здійснити пошук даних за основними реквізитами:

1) код платника (реєстраційний номер облікової картки платника податків) або серія та/або номер паспорта отримувача доплати внеску;

2) найменування (прізвище, ім'я, по батькові отримувача доплати внеску за наявності технічної можливості щодо контекстного пошуку по загальному масиву даних про платників податків);

3) тип особи: всі, голова СФГ, члени СФГ;

4) код ДПІ;

5) Стан опрацювання інформації.

Для того, щоб записи були відібрані відповідно до встановленого фільтру, необхідно створити кнопку «Застосувати». Для встановлення нового фільтру необхідно створити кнопку «Очистити».

Кнопка «Застосувати» активується лише за фактом заповнення полів пошуку – «тип особи (член/голова СФГ)» або/та полів «код платника», «найменування», «код ДПІ», стан опрацювання інформації.

Початкова форма не повинна відображати ніяких даних.

Забезпечити можливість збереження виведеної інформації у форматі EXCEL.

Екранна форма Журналу містить поле для внесення посадовою особою територіального органу ДПС відмітки про підтвердження (1 – підтверджено, 0 – не підтверджено).

Графа 7 Журналу - При автоматичному формуванні поле формується не заповненим (пусте поле). При використанні піктограми «Підтвердити внесення» заповнюється автоматично П.І.Б працівника, що відповідає даним про користувача ІКС «Податковий блок» (виводиться на екран обов'язково).

Графа 8 Журналу «Дата та час проведення підтвердження» - заповнюється автоматично дата та час проведення підтвердження (виводиться на екран за визначенням користувача).

Для **Графи 7 Журналу** передбачити:

- піктограма «Скасувати підтвердження» активна (доступна для використання) для скасування за умови, якщо **Графа 7 Журналу** заповнена (не пусте поле);

- піктограма «Скасувати підтвердження» неактивна (не доступна для використання) для скасування за умови, якщо **Графа 9 Журналу** заповнена (не пусте поле).

2.4 Перелік існуючих інструкцій та методик щодо об'єкта адаптації	2.4.1. Заявка складена із урахуванням вимог: <ul style="list-style-type: none"> - Закону №1877; - Порядку №565; - Закону № 2464; - Протоколу № 8.
3. Вимоги користувачів до ІКС	<p>3.1. Вимоги функціональні Забезпечувати доступ користувачів до інформації та функцій системи у межах наданих прав доступу.</p> <p>3.2. Вимоги до інтерфейсів Забезпечити візуалізацію вихідних даних та результатів обробки; пошук інформації; збереження результатів обробки.</p> <p>3.3. Вимоги до конфіденційності та захисту інформації Забезпечити захист інформації; інтеграцію з іншими інформаційними системами.</p> <p>3.4. Вимоги щодо створення КСЗІ: <i>при доопрацюванні програмного забезпечення необхідно дотримуватись вимог захисту інформації;</i> <i>доопрацювання та тестування програмного забезпечення має здійснюватися з використанням тестових даних, які не містять державні інформаційні ресурси та інформацію з обмеженим доступом;</i> <i>при роботі з даними повинно забезпечуватись логування операцій (дій) користувача та їх протоколювання в журналах реєстрації подій;</i> <i>у разі підключення до системи нового обладнання, воно має бути ідентифіковане (наприклад, за IP-адресою, MAC-адресою тощо), а також повинні бути вжиті заходи щодо його блокування в мережі без відповідної ідентифікації;</i> <i>проведення попередніх випробувань, дослідної експлуатації, введення в експлуатацію програмного забезпечення має здійснюватися з документальним оформленням</i></p>

Екранна форма

Додаток 1

Інформація про суми доплати ЄВ головам (членам) СФГ, які підлягають перерахуванню

Код платника

Найменування

Тип особи
(член/голова СФГ)

Звітний період:

Квартал

Рік

Підготувати повідомлення для
Мінсхекономіки

EXCEL

Застосувати

Очистити

Код області	Код регіону	Член/голова сімейного фермерського господарства			Дата утворення (державної реєстрації) сімейного фермерського господарства	Дата державної реєстрації припинення сімейного фермерського господарства	Дата подання заяви для отримання доплати внеску	Дати набуття права отримувача доплати внеску	Дати припинення права отримувача доплати внеску	Ознака звільнення від сплати ЄВ	Звітний період		Рік доплати	Розмір доплати внеску у звітному періоді, гривень	Сума сплати внеску у звітному періоді, гривень	Реквізити транзитного рахунку отримувача доплати внеску, відкритого в Казначействі для перерахування доплати внеску члену/голови сімейного фермерського господарства			
		ознака	податковий номер (за наявності)/серія та номер паспорта	прізвище, ім'я, по батькові члена/голови сімейного фермерського господарства							квартал	рік				код банку	найменування банку	код згідно з ЄДРПОУ банку	№ транзитного ІВАН члена/голови СФГ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Реквізити рахунку для зарахування внеску для перерахування доплати внеску						Результат обробки	Дата та година проведення підтвердження	Розрахункова сума доплати внеску у звітному періоді, яка підлягає перерахуванню, гривень	Підпис 1	Підпис керівника	Печатка								
код банку	найменування банку	код згідно з ЄДРПОУ банку	код згідно з ЄДРПОУ територіального органу ДПС, в якому відкрито рахунок для зарахування внеску	найменування територіального органу ДПС, в якому відкрито рахунок для зарахування внеску	№ IBAN територіального органу ДПС для зарахування внеску														
21	22	23	24	25	26	27	27.1	28											
									Підтвердити	Скасувати підтвердження									

Екранна форма Журналу

Журнал внесення змін, що використовуються при формуванні «Інформації про суми доплати ЄВ головам (членам) СФГ, які підлягають перерахуванню»

Код платника				Код ДПІ					
Найменування				Стан опрацювання інформації				Погодити зміни	Відхилити зміни
Тип особи (член/голова СФГ)						Внести запис в Журнал		Підтвердити внесення	Скасувати підтвердження
		Застосувати		Очистити					
						EXCEL			
Код області	Код регіону	Член/голова сімейного фермерського господарства			Дати набуття права отримувача доплати внеску	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи, що внесла зміни	Дата та час проведення підтвердження	Стан опрацювання інформації	
		ознака*	податковий номер (за наявності)/серія та номер паспорта**	прізвище, ім'я, по батькові члена/голови сімейного фермерського господарства					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	

*Ознака: 1 - голова СФГ; 2- член СФГ

** Заповнюється для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідному контролюючому органу і мають відмітку в паспорті

Таблиця для внесення запису у Журнал

Код області	Код регіону	Член/голова сімейного фермерського господарства			Дати набуття права отримувача доплати внеску		
		ознака*	податковий номер (за наявності)/серія та номер паспорта**	прізвище, ім'я, по батькові члена/голови сімейного фермерського господарства			
1	2	3	4	5	6		
						Зберегти	Скасувати

Заявка № 4 (ID 3459)

Назва розділу	Зміст розділу
1. Характеристика існуючого процесу	<p>1.1. Для отримання інформації щодо стану розрахунків з бюджетами та державними цільовими фондами платники податків звертаються безпосередньо до контролюючих органів, використовуючи Електронний кабінет або чат-бот. Для окремої категорії фізичних осіб – платників податків доцільно створити додатковий канал отримання інформації щодо стану розрахунків з бюджетами та державними цільовими фондами з використанням можливостей програмно-апаратного комплексу Контакт-центру ДПС (далі – ПАК КЦ ДПС) та інформаційно-комунікаційних систем Державної податкової служби України (далі – ІКС ДПС).</p> <p>Створення такого сервісу сприятиме реалізації підпункту 3.2.6 пункту 3.2 Стратегічна ціль 3 Формування іміджу ДПС як сервісної служби європейського зразка з високим рівнем довіри у суспільстві Плану заходів з реалізації Стратегічного плану Державної податкової служби України на 2022-2024 роки у 2022 році, затвердженого наказом ДПС від 16.11.2022 № 846.</p>
2. Функції та завдання ІКС, що адаптується	
2.1. Вхідні дані та документи	<p>2.1.1. Вхідними даними для прикладного програмного інтерфейсу (далі – API) є надані засобами телефонного зв'язку податковий номер та дані щодо звернення платника податків відповідним чином до Контакт-центру ДПС, за результатами опрацювання якого платник може отримати інформацію про стан розрахунків платника податків з бюджетами та державними цільовими фондами (далі – стан розрахунків), розрахованих на підставі даних інтегрованих карток ІКС «Податковий блок» (далі – ІКП).</p>
2.2. Вихідні дані та документи	<p>2.2.1. Деталізована інформація щодо стану розрахунків (в тому числі щодо нарахувань, термін сплати яких не настав) із фіксацією моменту часу актуалізації стану розрахунків з бюджетом.</p> <p>Журнал обліку запитів / відповідей.</p>
2.3. Детальний опис адаптованого процесу. Опис алгоритмів формування вихідних даних та документів	<p>2.3.1. API повинно забезпечити міжсистемну взаємодію для надання платнику податків інформації про наявність/відсутність заборгованості в автоматичному режимі засобами IVR та доступ до розширеної інформації працівнику Контакт-центру, який прийняв в обробку відповідний запит.</p> <p>Створення автоматизованого механізму постачання запитуваної інформації в процесі взаємодії програмного забезпечення інформаційних баз даних з використання API передбачає:</p> <p>забезпечення можливості отримання/передачі засобами API за технологією обміну REST запитів/відповідей у вигляді JSON-пакетів про:</p> <ul style="list-style-type: none"> податковий номер платника податків щодо якого надається інформація; дату та час, станом на який було розраховано актуальні показники; загальну суму заборгованості за даними ІКП; загальну суму нарахувань по платежах, термін сплати яких не настав; деталізовану інформацію в розрізі платежів, бюджетів, територіальних громад, інших показників. <p>Платник за допомогою телефонного зв'язку звертається до Контакт-центру, обравши відповідний напрям надає значення цифрового податкового номеру.</p> <p>Формується запит у вигляді JSON-пакету від ПАК КЦ ДПС до ІКС</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>ДПС з даними про податковий номер платника податків.</p> <p>У відповідь надається інформація у вигляді JSON-паketу з таким наповненням:</p> <p>А) якщо вказаний в якості податкового номера набір цифр не відповідає жодному діючому податковому номеру платника, код відповіді «405». Відповідь містить податковий номер, отриманий як вхідну інформацію.</p> <p>Б) якщо вказаним податковим номером відсутня інформація щодо ІКП поточного року, код відповіді «201». Відповідь містить податковий номер, отриманий як вхідну інформацію, дату та час на який існує актуальна інформація в системі.</p> <p>В) якщо за вказаним податковим номером наявна інформація щодо ІКП поточного року, код відповіді «200». Відповідь містить податковий номер, отриманий як вхідну інформацію, дату та час на який існує актуальна інформація в системі, суму заборгованості (якщо заборгованості нема – зазначається 0.00), суму нарахувань по платежах, термін сплати яких не настав (якщо сума нарахувань по платежах відсутня – зазначається 0.00).</p> <p>Друга частина відповіді містить податковий номер, код платежу, назва платежу, вид бюджету, код територіальної громади, назву територіальної громади, дату та час на який існує актуальна інформація в системі, значення показника «Податковий борг без врахування пені»/ «Заборгованість з єдиного внеску» (якщо показник відсутній, або значення показника «0», зазначається 0.00), значення показника «Залишок несплаченої пені» (якщо показник відсутній, або значення показника «0», зазначається 0.00), значення показника «Нарахування, термін сплати яких не настав» (якщо показник відсутній, або значення показника «0», зазначається 0.00), значення показника «Сума переплати» (якщо показник відсутній, або значення показника «0», зазначається 0.00) в розрізі кожного платежу, для якого відкрито ІКП.</p> <p>Засобами IVR платнику озвучується для випадку</p> <p>А) «Зазначений Вами податковий номер не можливо ідентифікувати»;</p> <p>Б) «За вказаним Вами податковим номером станом на (дата та час) інформація про заборгованість відсутня»</p> <p>В) «За вказаним Вами податковим номером станом на (дата та час) заборгованість складає ... грн .. коп. , сума платежів, термін сплати яких не складає ... грн .. коп.»</p> <p>Після кожного типу повідомлення засобами IVR платнику пропонується обрати або завершення дзвінка або з'єднання з оператором Контакт-центру ДПС.</p> <p>Якщо платник після прослуховування повідомлення IVR, обирає режим спілкування з оператором, то оператору який взяв в роботу даний виклик стає доступною для перегляду друга частина відповіді на період спілкування з платником.</p> <p>Процес взаємодії ПАК КЦ ДПС і ІКС ДПС логується у вигляді журналу обліку запитів/відповідей.</p> <p>І. Отримання /передача запитів / відповідей.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Система формує файли-запити. 2) Сформований у вигляді JSON-пакета Запит передається до ІКС ДПС з використанням API. Взаємодія ПАК КЦ ДПС та ІКС ДПС здійснюється за технологією REST. Файли запити проходять перевірку: <ul style="list-style-type: none"> перевірка відповідності встановленому формату та структурі; перевірка заповнення обов'язкових полів. 3) Файли-запити, які пройшли успішну перевірку передаються до ІКС

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>ДПС.</p> <p>4) Файли-відповіді у форматі JSON, отримані від ІКС ДПС перетворюються у JSON-пакети.</p> <p>Передача файлів-відповідей з ІКС ДПС до ПАК КЦ ДПС здійснюється за допомогою API за технологією REST.</p> <p>Перелік назв реквізитів файлів-запитів буде уточнено/деталізовано під час розробки API.</p> <p>Сервіс на стороні ІКС «Податковий блок» авторизований з допомогою TOKEN. TOKEN генерується адміністратором ІКС «Податковий блок» та надається клієнту ПАК КЦ ДПС.</p> <p>II. Ведення журналу обліку запитів / відповідей.</p> <p>1. До журналу обліку запитів/відповідей вносяться дані про всі запити та відповіді, прийняті/передані за допомогою API ПАК КЦ ДПС та ІКС ДПС, із зазначенням імені запиту/відповіді, дати та часу його надходження/передачі, результату перевірки, а також дати та часу передачі/отримання повідомлення до/з Контакт-центру.</p>
2.4. Перелік існуючих нормативно-правових актів щодо адаптованого процесу	<p>2.4.1. Підпункт 3.2.6 пункту 3.2 Стратегічна ціль 3 Формування іміджу ДПС як сервісної служби європейського зразка з високим рівнем довіри у суспільстві Плану заходів з реалізації Стратегічного плану Державної податкової служби України на 2022-2024 роки у 2022 році затверджений наказом ДПС від 16.11.2022 № 846 «Про затвердження Плану заходів з реалізації Стратегічного плану Державної податкової служби України на 2022 - 2024 роки у 2022 році».</p>
3. Вимоги користувачів до ІКС	<p>3.1. Система повинна мати можливість адаптації згідно з чинним законодавством.</p> <p>3.2. Автоматизована система має функціонувати згідно з вимогами даної заявки.</p> <p>3.3. Вимоги щодо створення КСЗІ:</p> <p>3.3.1. при доопрацюванні програмного забезпечення необхідно дотримуватись вимог захисту інформації;</p> <p>3.3.2. доопрацювання та тестування програмного забезпечення має здійснюватися з використанням тестових даних, які не містять державні інформаційні ресурси та інформацію з обмеженим доступом;</p> <p>3.3.3. при роботі з даними повинно забезпечуватись логування операцій (дій) користувача та їх протоколювання в журналах реєстрації подій;</p> <p>3.3.4. у разі підключення до системи нового обладнання, воно має бути ідентифіковане (наприклад, за IP-адресою, MAC-адресою тощо), а також повинні бути вжиті заходи щодо його блокування в мережі без відповідної ідентифікації;</p> <p>3.3.5. проведення попередніх випробувань, дослідної експлуатації, введення в експлуатацію програмного забезпечення має здійснюватися з документальним оформленням</p>

Заявка № 5 (ID 3360)

Назва розділу	Зміст розділу
1. Характеристика існуючого процесу	<p>Об'єктом автоматизації є забезпечення моніторингу процесів, пов'язаних з анулюванням/відновленням реєстрації платника податків та інших дій:</p> <ul style="list-style-type: none"> - формування реєстрів на списання залишків на рахунках у Системі електронного адміністрування податку на додану вартість (далі - СЕА ПДВ); - закриття/відновлення рахунків у СЕА ПДВ, відкритих для функціонування СЕА ПДВ у разі анулювання реєстрації платника ПДВ; - проведення інших дій, пов'язаних з анулюванням/відновленням реєстрації платника ПДВ в ІКС «Податковий блок» та ІКС «Єдине вікно подання електронної звітності». <p>Запровадження моніторингу дозволить оперативно відслідковувати процеси, що повинні відбуватись після анулювання платника ПДВ, забезпечить прозорість та контроль процесів щодо своєчасного формування відповідних реєстрів, дозволить отримувати повну інформацію щодо направлення повідомлень до Державної казначейської служби України (далі – ДКСУ) та результатів їх обробки.</p> <p>Також автоматизація процесів зменшить кількість звернень платників до ДПС та судів щодо вирішення проблемних питань, пов'язаних із формуванням коригуючих реєстрів та списанням залишків з рахунків у СЕА ПДВ та їх закриттям після усунення причин.</p>
2. Функції та завдання ІКС, що адаптується	
2.1. Вхідні дані та документи	<p>Інформація ІКС «Податковий блок» з:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Реєстру платників ПДВ; - про відкриті рахунки у СЕА ПДВ; - Реєстру транзакцій рахунку у СЕА ПДВ; - Рішення про анулювання/відновлення реєстрації платника ПДВ; - Рішення контролюючого органу або суду. <p>Реєстр операцій у СЕА ПДВ ІКС «Єдине вікно подання електронної звітності».</p>
2.2. Вихідні дані та документи	<p>Ведення Журналу моніторингу процесів, пов'язаних з анулюванням/відновленням реєстрації платника ПДВ та інших дій (Додаток 1) (далі – Журнал)</p> <p>Сформовані реєстри на списання залишків на рахунках у СЕА ПДВ</p> <p>Сформовані коригуючі реєстри для оновлення рахунків у СЕА ПДВ по документах, що знаходяться в ДКСУ до повного їх виконання (картотека)</p> <p>Сформовані повідомлення типу «D» на ДКСУ для закриття рахунку у СЕА ПДВ</p> <p>Сформовані повідомлення типу «R» на ДКСУ для відновлення рахунку у СЕА ПДВ</p> <p>Формування реєстрів на занулення/відновлення реєстраційної суми</p> <p>Сформовані повідомлення типу «F» на ДКСУ з відомостями про дату анулювання/ відновлення реєстрації платника ПДВ</p> <p>Проведення операцій: 99 «Анулювання реєстрації платника ПДВ», 100 «Повторна реєстрація платника ПДВ» та/або 101 «Відновлення реєстраційної суми», «Овердрафт» (перерахунок після відновлення) у СЕА ПДВ за реєстрами.</p>
2.3. Детальний опис адаптованого	2.3. Система повинна забезпечити автоматизацію дій та моніторингу процесів, пов'язаних з анулюванням/відновленням реєстрації платника

<p>процесу. Опис алгоритмів формування вихідних даних та документів</p>	<p>ПДВ починаючи з наступного дня, після дати внесення до Реєстру платників ПДВ запису про анулювання / відновлення реєстрації з автоматичним відображенням усіх подій у Журналі.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Критерій анулювання реєстрації платника ПДВ: з таблиці реєстру платників ПДВ (таблиця PDV_ACT_R) береться запис з максимальною датою анулювання серед дат анулювання (DAT_ANUL) по платнику за умови IS_ACTUAL=0, для яких причина анулювання (C_ANUL) \in {2, 13, 16, 17, 33, 34,51,55,57}. 2. Для таких платників визначається відповідний незакритий рахунок у СЕА ПДВ з відповідною датою реєстрації платником ПДВ: Інформація обирається по платнику з таблиці T_RG02_B21COUNT (зв'язок таблиці T_RG02_B21COUNT з PDV_ACT_R здійснюється по полю GUID) з відповідною датою реєстрації платником ПДВ (PDV_ACT_R.DAT_REESTR = T_RG02_B21COUNT.DAT_REESTR_PDV) та МФО банку дорівнює 899998 та 12-15 символи номеру рахунку (поле CLIENT_COUNT)= 3851 та код операції рахунку (CODE_OPER_COUNT in (1, 6, 7)) 3. Формування Журналу в частині анулювання реєстрації платників ПДВ Перше формування Журналу: До Журналу автоматично вноситься інформація про відібраних платників ПДВ, які втратили статус платника ПДВ (для яких IS_ACTUAL=0 та DAT_ANUL< sysdate). Наповнення Журналу: До Журналу автоматично за даними реєстру платників ПДВ вноситься інформація про відібраних платників ПДВ, які втратили статус платника ПДВ (для яких IS_ACTUAL=0 та DAT_ANUL< sysdate) та інформація щодо анульованої реєстрації яких відсутня у Журналі (пошук у Журналі здійснюється по номеру запису nom_svd та GUID платника). <i>До Журналу автоматично вноситься інформація: (основне місце обліку платника (код регіону/або код району+код регіону(при переході платника зазначати нове місце обліку)), податковий номер, найменування/ПІБ платника, GUID платника, дата реєстрації платником ПДВ, дата анулювання реєстрації платника ПДВ, ІПН, номер запису в реєстрі ПДВ (поле nom_svd), дата внесення запису про анулювання реєстрації до реєстру, номер рахунку у СЕА ПДВ).</i> 4. Критерії відновлення реєстрації платника ПДВ: з таблиці PDV_ACT_R обираються записи для яких IS_ACTUAL=2 та (C_ANUL) \in {2, 13, 16, 17, 33, 34,51,55,57} та DAT_ANUL< sysdate. Автоматично по обраних записах здійснюється пошук наявності інформації про платника у Журналі (по номеру запису nom_svd та GUID платника). У разі наявності у Журналі відповідного запису інформація про відновлення реєстрації вноситься автоматично до відповідних граф Журналу (дата відновлення реєстрації (поле last_update_odpa)). У разі відсутності у Журналі відповідного запису – у Журналі створюється новий запис із автоматичним заповненням полів: <i>(основне місце обліку платника (код регіону/або код району+код регіону(при переході платника зазначати нове місце обліку)), податковий номер, найменування/ПІБ платника, GUID платника, дата реєстрації платником ПДВ, дата анулювання реєстрації ПДВ, ІПН, номер запису в реєстрі ПДВ (поле nom_svd), дата внесення запису про анулювання реєстрації до реєстру (last_update_drai), номер рахунку у СЕА ПДВ, дата закриття рахунку у СЕА ПДВ (за наявності), дата відновлення реєстрації (поле last_update_odpa)).</i>
---	--

У разі анулювання повторної реєстрації платником ПДВ з новим ПІН у Журналі **автоматично** створюється новий запис по платнику.

У разі анулювання відновленої реєстрації платника ПДВ у Журналі **автоматично** створюється новий запис з наступною датою анулювання.

2.3.1 Формування реєстру типу F по платниках, яким анульовано реєстрацію платника ПДВ, до ДКСУ

У день анулювання/відновлення Реєстрації платника ПДВ за даними ІКС «Податковий Блок» система здійснює формування та направлення реєстру типу F до ДКСУ з відомостями про дату анулювання/відновлення дату реєстрації платника ПДВ та здійснює наповнення статичної частини Журналу відповідними даними. Інформація про дату направлення **типу F** відображається у Журналі в графі «реєстр типу F». У відповідній колонці Журналу по кожному суб'єкту, якому анульовано/відновлено Реєстрацію відображається дата його надсилання та результат обробки в ДКСУ (по останньому запису).

2.3.2 Формування реєстрів на списання залишку коштів на рахунку у СЕА ПДВ (далі – реєстр з ознакою 7 «Перерахування залишку коштів на рахунку у СЕА ПДВ»)

На 6 робочий день після граничного терміну сплати суми ПДВ за останній податковий період, в якому анульовано реєстрацію платника податку, **автоматично** формується реєстр з ознакою 7 «Перерахування залишку коштів на рахунку у СЕА ПДВ» на списання залишку коштів на рахунку у СЕА ПДВ. Такий реєстр підтверджують на рівні територіальних органів ДПС відповідні підрозділи, які здійснюють адміністрування податків та зборів, та підписують уповноважені особи на рівні ДПС. Реєстр з ознакою 7 «Перерахування залишку коштів на рахунку у СЕА ПДВ» у разі наявності залишків на рахунку у СЕА ПДВ повинен також формуватись у випадку, коли платником за період реєстрації не було подано жодної декларації (розрахунку).

Інформація про його направлення відображається **автоматично** у Журналі в розділі «реєстр на списання залишків».

У відповідних колонках розділу «реєстр на списання залишків» Журналу по кожному суб'єкту, якому анульовано реєстрацію платника ПДВ, **автоматично** відображається:

- сума залишку на рахунку у СЕА ПДВ,
 - дата формування реєстру;
 - дата його надсилання;
 - залишок на рахунку у СЕА ПДВ після виконання реєстру з ознакою 7 «Перерахування залишку коштів на рахунку у СЕА ПДВ» ДКСУ;
- причина невиконання реєстру (у випадку якщо сума залишку коштів більше «0»).

У разі, якщо позитивний залишок на рахунку у СЕА ПДВ після відновлення реєстрації не дорівнює нулю, у наступній графі 28 «причина» цього розділу Журналу **автоматично** проставляється відмітка «відмова» із наданням можливості її перегляду при натисканні на відмітку.

У разі, якщо не відбулося автоматичне формування реєстру з ознакою 7 «Перерахування залишку коштів на рахунку у СЕА ПДВ», або у разі усунення причин, що надіслані ДКСУ, система має надати можливість сформувати реєстр з ознакою 7 «Перерахування залишку коштів на рахунку у СЕА ПДВ». Для цього у Журналі необхідно створити відповідний режим «сформувати реєстр» (пиктограма), який надасть можливість при роботі з визначеним платником сформувати такий реєстр. У разі відсутності відкритої ІКП у Журналі відображається відповідне повідомлення, а після відкриття ІКП по

платнику реєстр стає можливим для переформування.

Виконання процесів цього пункту забезпечує роль -700155 «опрацювання реєстрів на електронному рахунку СЕА ПДВ в зв'язку з анулюванням реєстрації ПДВ». Роль надається на рівні територіальних органів ДПС та центральному рівні ДПС відповідним підрозділам та надає можливість перегляд Журналу та формування реєстрів з ознакою 7 «Перерахування залишку коштів на рахунку у СЕА ПДВ» та 9 - «Оновлення документу в картотеці за реєстром» по визначеному регіону та в цілому по Україні (не більше 2-х посадових осіб у відповідних підрозділах на рівні територіальних органів ДПС та центральному рівні ДПС).

2.3.3 Формування реєстрів на закриття рахунків у СЕА ПДВ

На 6 робочий день після граничного терміну сплати суми ПДВ за останній податковий період, в якому анульовано реєстрацію платника податку, автоматично формуються реєстри на закриття рахунків у СЕА ПДВ, відкритих у ДКСУ для функціонування СЕА ПДВ кожного платника, - повідомлення типу «D» на ДКСУ.

Повідомлення на закриття рахунку у СЕА ПДВ не формується, якщо наявна інформація про відновлення реєстрації платника ПДВ по такому рахунку у СЕА ПДВ.

У разі відсутності коштів на рахунку у СЕА ПДВ, формування повідомлення типу «D» здійснюється автоматично одночасно з формуванням реєстру (реєстр з ознакою 7 «Перерахування залишку коштів на рахунку у СЕА ПДВ») на перерахування з рахунку у СЕА ПДВ коштів до бюджету після анулювання реєстрації платника ПДВ.

Щодо переліку рахунків у СЕА ПДВ, включених до Журналу, на яких є залишок коштів автоматично здійснюється щоденний моніторинг таких рахунків у СЕА ПДВ. Повідомлення типу «D» на Казначейство для закриття рахунків у СЕА ПДВ направляється автоматично наступного робочого дня після дня списання Казначейством коштів відповідно до направлених на Казначейство реєстрів на перерахування сум ПДВ до бюджету (реєстр з ознакою 7 «Перерахування залишку коштів на рахунку у СЕА ПДВ»).

Інформація про направлення реєстрів на закриття рахунків у СЕА ПДВ відображається у Журналі в розділі «реєстр на закриття рахунків у СЕА ПДВ». У відповідних колонках розділу «реєстр на закриття рахунків у СЕА ПДВ» Журналу по кожному суб'єкту, якому анульовано реєстрацію платника ПДВ **автоматично** відображається: дата формування реєстру, дата направлення реєстру на закриття рахунків у СЕА ПДВ; *результат обробки (прийнято/ код помилки)*, дата закриття рахунку у СЕА ПДВ.

У разі, якщо закриття рахунку у СЕА ПДВ не відбулося у наступній графі «результат обробки» цього розділу Журналу **автоматично** проставляється текст/код помилки.

У разі, якщо не відбулося автоматичне формування реєстру на закриття рахунків у СЕА ПДВ, або у разі усунення причин, що надіслані ДКСУ, система має надати можливість сформувати реєстр з ознакою 7 «Перерахування залишку коштів на рахунку у СЕА ПДВ». Для цього у Журналі необхідно створити відповідний режим (пиктограма), який надасть можливість при роботі з визначеним платником сформувати такий реєстр.

Для відображення сформованих реєстрів на закриття рахунків у СЕА ПДВ та направлення їх до ДКСУ необхідно створити підрежим «формування реєстрів на закриття/відновлення рахунків у СЕА ПДВ» у режимі Облік ПДВ розділу Облік платежів.

У підрежимі **«формування реєстрів на закриття/відновлення рахунків у СЕА ПДВ»** режиму **Облік ПДВ** розділу **Облік платежів** відображаються сформовані реєстри з наданням можливості, після списання залишку коштів на рахунку у СЕА ПДВ за реєстром з ознакою 7 **«Перерахування залишку коштів на рахунку у СЕА ПДВ»**, коригування непогашених податкових зобов'язань за реєстром з ознакою 9 **«Оновлення документу в картотеці за реєстром»**, надіслати їх перелік до ДКСУ шляхом виконання процедури **«надіслати»** по всім платникам, внесеним до реєстру за умови внесення відмітки (виділення) у відповідному полі реєстру.

Орієнтовний набір реквізитів для візуалізації Реєстру підрежиму **«формування реєстрів на закриття/відновлення рахунків у СЕА ПДВ»** режиму **Облік ПДВ** розділу **Облік платежів** наведено у Додатку 2.

Підрежим **«формування реєстрів на закриття/відновлення рахунків у СЕА ПДВ»** має надавати можливість вивантаження реєстру, у тому числі із причинами не закриття рахунку у СЕА ПДВ ДКСУ.

Даний режим також має надавати можливість формувати реєстр на відновлення рахунків у СЕА ПДВ у разі відновлення реєстрації платника ПДВ за рішенням контролюючого органу або суду, якщо автоматичне відновлення рахунку у СЕА ПДВ не відбулося.

Забезпечення виконання процесів цього пункту здійснюється за умови призначення ролі - 700156 *«Опрацювання реєстру на закриття/відновлення рахунків у СЕА ПДВ»*. Роль надається підрозділам територіального рівня та надає можливість перегляду Журналу та формування реєстру на закриття рахунку у СЕА ПДВ по визначеному платнику регіону (не більше 2-х посадових осіб у відповідних підрозділах на рівні територіальних органів ДПС та центральному рівні ДПС).

2.3.4 Формування реєстрів на відновлення рахунків у СЕА ПДВ

Автоматично після внесення до реєстру платників ПДВ змін щодо скасування (відміни) рішення про анулювання реєстрації платника ПДВ (наявність в реєстрі платників ПДВ запису з ознакою актуальності (поле is_actual=2) з причиною анулювання (поле c_anul), що не дорівнює типу причини: 2, 13, 16, 17, 33, 34, 51,55,57) система здійснює автоматичне формування та направлення повідомлення типу «R» на ДКСУ для відновлення закритого рахунку у СЕА ПДВ з відновленою датою реєстрації платника ПДВ.

Відображення сформованих реєстрів на відновлення рахунків у СЕА ПДВ та направлення їх до ДКСУ відбувається у підрежимі **«формування реєстрів на закриття/відновлення рахунків у СЕА ПДВ»** у режимі **Облік ПДВ** розділу **Облік платежів**.

Інформація про направлення повідомлення типу «R» відображається у Журналі в розділі **«реєстр на відновлення рахунків у СЕА ПДВ»**. У відповідній колонці Журналу по кожному суб'єкту, якому скасовано (відмінено) рішення про анулювання реєстрації платника ПДВ відображається дата його надсилання та результат обробки в ДКСУ (по останньому запису).

Повідомлення типу «R» не формується, якщо на дату скасування рішення про анулювання реєстрації платником ПДВ:

1) Рахунок у СЕА ПДВ з відновленою датою реєстрації ПДВ не закритий та відсутня інформація щодо сформованого по такому рахунку у СЕА ПДВ повідомлення типу «D» (код помилки: на рахунку у СЕА ПДВ обліковується картотека (реєстр непогашених податкових зобов'язань за звітними документами згідно реєстру транзакцій). За

умови відсутності повторної реєстрації особи платником ПДВ рахунок у СЕА ПДВ вважається відновленим.

При цьому у графі «результат обробки» розділу «реєстр на закриття/відновлення рахунків у СЕА ПДВ» Журналу для такого рахунку у СЕА ПДВ зазначається текст «чинний».

2) Особа повторно зареєстрована платником ПДВ (в реєстрі платників ПДВ додатково наявний запис з ознакою актуальності (поле is_actual=2) та датою реєстрації платником ПДВ, яка більша за дату реєстрації платника ПДВ, що містить запис про скасування анулювання реєстрації платника ПДВ) та має новий відкритий рахунок у СЕА ПДВ з датою повторної (нової) реєстрації платником ПДВ.

У такому випадку інформація по рахунку у СЕА ПДВ (залишки), по якому наявна інформація щодо скасування (відміни) рішення про анулювання реєстрації платника ПДВ переноситься до діючого нового рахунку у СЕА ПДВ такої особи, платника ПДВ, на підставі відповідних реєстрів (новий тип потребує узгодження з ДКСУ).

У випадку наявності на попередньому рахунку у СЕА ПДВ (попередня реєстрація платником ПДВ) картотеки система повинна сформувати реєстри з ознакою 9 «Оновлення документу в картотеці за реєстром» із зазначенням нового рахунку у СЕА ПДВ (для переведення картотеки по невиконаним реєстрам), що підтверджуються ГУ/МГУ у відповідному режимі роботи з реєстрами. Для цього у Журналі створити відповідний режим «сформувати реєстр» (піктограма), який надасть можливість при роботі з визначеним платником сформувати такий реєстр.

Повідомлення типу «D» на раніше відкритий рахунок у СЕА ПДВ **автоматично** формується після перенесення інформації (залишки, картотеки) ДКСУ та формується повідомлення типу «F» на новий рахунок у СЕА ПДВ для оновлення дати реєстрації платника ПДВ.

Після перенесення залишків або картотеки з попередніх рахунків у СЕА ПДВ система автоматично формує реєстр типу D на їх закриття.

У графі «результат обробки» розділу «реєстр на закриття рахунків у СЕА ПДВ» Журналу для такого рахунку у СЕА ПДВ **автоматично** зазначається текст «закрито» після проведення усіх заходів.

2.3.5 Формування реєстрів на занулення/відновлення реєстраційної суми (99 «Анулювання реєстрації платника ПДВ» / 101 «Відновлення реєстраційної суми» операції СЕА ПДВ)

На 6 робочий день після граничного терміну сплати суми ПДВ за останній податковий період, в якому анульовано реєстрацію платника податку, автоматично формуються реєстри платників, яким анульовано реєстрацію платника ПДВ для виконання операції «занулення реєстраційної суми».

При формуванні таких реєстрів здійснюється перевірка наявності поданого додатку 4 у складі декларації з ПДВ за останній звітний період, поданої в граничні терміни подання. У разі наявності поданого додатку 4 для повернення коштів з рахунку у СЕА ПДВ на рахунок платника або перерахування на бюджетний рахунок в погашення податкового боргу, здійснюється перевірка виконання реєстрів, направлених до ДКСУ та, у разі їх невиконання, на 11-й робочий день місяця, наступного за граничною датою сплати, повинно відбутися сторнування показника $\sum_{\text{ПопРах}}$.

По таким платникам податку формування реєстру на проведення операції 99 «Анулювання реєстрації платника ПДВ» відбувається після сторнування показника $\sum_{\text{ПопРах}}$.

Для відображення сформованих реєстрів для виконання операції «занулення реєстраційної суми» необхідно створити підрежим

«формування реєстрів занулення реєстраційної суми» у режимі «Облік ПДВ» розділу «Облік платежів»

У підрежимі «формування реєстрів на занулення реєстраційної суми» режиму «Облік ПДВ» розділу «Облік платежів» автоматично відображаються сформовані реєстри по платникам, реєстрацію ПДВ яких скасовано із значенням дати реєстрації платником ПДВ, ІПН, дати анулювання реєстрації платника ПДВ, реєстраційної суми на дату формування реєстру тощо.

Опрацювання реєстрів на занулення реєстраційної суми здійснюється у два етапи:

Територіальний рівень: до функціональних повноважень яких належить організація процесів функціонування Системи електронного адміністрування ПДВ, пов'язаних з анулюванням/відновленням реєстрації платника ПДВ, після проведення аналізу платників, яким анульовано реєстрацію проставляють відмітку «підлягає виконанню» та опрацьовують реєстри. Для цього у Журналі створити відповідний режим «сформувати реєстр» (піктограма), який надасть можливість при роботі з визначеним платником сформувати такий реєстр.

Додатково система автоматично проставляє відмітку «не підлягає опрацюванню» із одночасним проставлянням за умови наявних причин (довідник типу причин):

1. Реєстрацію ПН/РК зупинено;
2. Відмовлено у реєстрації ПН/РК за рішенням Комісії;
3. Очікується реєстрація ПН/РК за рішенням суду;
4. Перевищення ПЗ (зазначається у разі оскарження неприйняття на реєстрацію в ЄРПН ПН/РК)

У разі наявності кількох причин надається можливість проставлення кількох відміток.

Для вибору причини пропонується надати можливість розрахувати наявність у платника ПН/РК (статус, сума) за відповідними станами.

Центральний рівень: сформовані переліки після їх опрацювання територіальними підрозділами стають доступні для опрацювання підрозділами центрального рівня (до функціональних повноважень яких належить організація процесів функціонування Системи електронного адміністрування ПДВ, пов'язаних з анулюванням/відновленням реєстрації платника ПДВ).

Даний режим має надати можливість після проставляння відмітки по кожному платнику провести операцію занулення реєстраційної суми із наступним відображенням дати її проведення (операція 99 «Анулювання реєстрації платника ПДВ» в СЕА ПДВ).

У разі, якщо операція не відбулася та відповідна графа журналу не містить суму операції 99 «Анулювання реєстрації платника ПДВ», у іншій графі цього розділу журналу зазначається текст помилки/причини.

Даний режим також має надавати можливість на 3 робочий день після внесення до реєстру платників ПДВ змін щодо скасування (відміни) рішення про анулювання реєстрації платника ПДВ за рішенням контролюючого органу або рішенням суду, яке набрало законної сили автоматично провести операцію відновлення реєстраційної суми відповідно до сформованих реєстрів в розділі «реєстр на відновлення реєстраційної суми» Журналу, за умови успішного проходження всіх перевірок та алгоритмів контролю визначених цією Заявкою у разі наявності операції занулення реєстраційної суми (99 «Анулювання реєстрації платника ПДВ» або 100 «Повторна реєстрація платника ПДВ»).

Для виконання вказаної операції надається можливість внесення рішення контролюючого органу або суду (вноситься його дата, номер, назва органу, який прийняв рішення), яке стало підставою для відновлення реєстраційної суми із наступним відображенням дати її проведення (операція 101 «Відновлення реєстраційної суми» СЕА ПДВ) в Журналі. Для цього у Журналі створити відповідний режим «сформувати реєстр» (пиктограма), який надасть можливість при роботі з визначеним платником сформувати такий реєстр.

Інтерфейс режиму внесення даних щодо відновлення реєстраційної суми на підставі рішення контролюючого органу або рішення суду, яке набрало законної сили має передбачати проставлення відмітки щодо відсутності обставин за яких вона не може бути проведена:

1) якщо після внесення до реєстру платників ПДВ змін (запису про скасування анулювання реєстрації) особа не є платником ПДВ (в реєстрі платників ПДВ відсутній запис з ознакою актуальності (поле is_actual=1));

2) якщо після внесення до реєстру платників ПДВ змін (запису про скасування анулювання реєстрації) в реєстрі платників ПДВ наявний запис з ознакою актуальності (поле is_actual=1) та в реєстрі платників єдиного податку наявний запис щодо застосування платником єдиного податку I, II групи або III групи із ставкою 5 відс., з ознакою актуальності (поле is_actual=1), та датою початку застосування ставки та групи, яка < за дату внесення запису про скасування анулювання реєстрації платника ПДВ.

Відновлення реєстраційної суми здійснюється аналогічно проведенню операції занулення реєстраційної суми (99 операція СЕА ПДВ «Анулювання реєстрації платника ПДВ»), з наступним формуванням реєстру та дворівневе виконання операції регіональний рівень здійснює внесення даних та опрацювання відмітки „підлягає виконанню” з наступним опрацюванням реєстрів підрозділами центрального рівня. Для цього у Журналі створити відповідний режим «сформувати реєстр» (пиктограма), який надасть можливість при роботі сформувати такий реєстр.

Для відображення сформованих реєстрів для виконання операції «відновлення реєстраційної суми» необхідно створити підрежим **«формування реєстрів відновлення реєстраційної суми»** у режимі **Облік ПДВ** розділу **Облік платежів**.

У підрежимі **«формування реєстрів на відновлення реєстраційної суми»** режиму **Облік ПДВ** розділу **Облік платежів** відображаються сформовані реєстри по платниках, реєстрацію платника ПДВ яких відновлено за рішенням контролюючого органу або рішенням суду, яке набрало законної сили із значенням дати реєстрації платником ПДВ, ПН, дати анулювання реєстрації платника ПДВ, дати внесення змін до Реєстру платників ПДВ щодо скасування (відміни) рішення про анулювання реєстрації такого платника ПДВ, суми по операції 99 «Анулювання реєстрації платника ПДВ» або 100 «Повторна реєстрація платника ПДВ» (у разі її проведення), реєстраційної суми на дату формування реєстру.

На підставі сформованих реєстрів в розрізі платників ПДВ, по яких наявна відмітка «підлягає виконанню» автоматичне відновлення реєстраційної суми здійснюється шляхом проведення операції 101 «Відновлення реєстраційної суми» за умови наявності проведення по такому платнику операції 99 «Анулювання реєстрації платника ПДВ» або 100 «Повторна реєстрація платника ПДВ». У разі відсутності проведення операцій 99 «Анулювання реєстрації платника ПДВ» або

100 «Повторна реєстрація платника ПДВ» значення реєстраційної суми вважається відновленою.

У разі, якщо особа, реєстрацію платником ПДВ якої відновлено на підставі рішення контролюючого органу або рішення суду, яке набрало законної сили, на дату внесення змін до реєстру платників ПДВ має запис про діючу повторну реєстрацію платником ПДВ по якій відкрито новий рахунок у СЕА ПДВ на дату формування реєстру, відновлення реєстраційної суми здійснюється з урахуванням наступного:

А) у разі наявності/відсутності операції 99 «Анулювання реєстрації платника ПДВ» (операції 100 «Повторна реєстрація платника ПДВ») – шляхом відновлення реєстраційної суми та здійснення перерахунку $\Sigma_{\text{Накл}}$ окремо по кожному її показнику за звітний (податковий) період, в якому відбулося анулювання реєстрації платника податку, яке скасоване (відмінене) по коду ППН, реєстрацію платника податку за яким було анульовано, та врахування записів (шляхом проведення операції 101 «Відновлення реєстраційної суми») значення сум таких показників в наступні записи показників значення $\Sigma_{\text{Накл}}$ по коду ППН, який було присвоєно платнику податку при повторній реєстрації;

Б) наступною має виконуватись умова щодо перевірки наявності проведення операції „Овердрафт” по коду ППН, реєстрацію платника ПДВ за яким було анульовано, та у разі такого підтвердження проводяться дії по перерахунку реєстраційної суми ($\Sigma_{\text{Накл}}$) шляхом збільшення показника на значення суми, проведеного по операції „Овердрафт” по коду ППН, який було присвоєно такому платнику ПДВ при повторній реєстрації платником ПДВ з урахуванням наступного:

перерахунок здійснюється станом на останню дату (дату, використаною системою для розрахунку такої операції), що передуватиме даті відновлення шляхом сторнування діючої суми (за новою реєстрацією платником ПДВ) і проведення нової розрахованої операції „Овердрафт”.

У разі відсутності нової реєстрації платником ПДВ до дати відновлення платником ПДВ – розрахунок операції „Овердрафт” здійснюється станом на останню дату (дату, використаною системою для щоквартального розрахунку такої операції), що передуватиме даті відновлення.

Інформація по операціях 99 «Анулювання реєстрації платника ПДВ» та 101 «Відновлення реєстраційної суми» в Журналі повинна відображатись по останньому запису для цього платника по реєстрації платником ПДВ (оскільки при проведенні зміни показника $\Sigma_{\text{Накл}}$ за операціями 80 «Зменшення СумНакл платника податку, реорганізованого шляхом приєднання, злиття, перетворення, поділу (з якого здійснюється виділ)», 81 «Збільшення СумНакл платника податку- правонаступника на значення показника СумНакл платника податку, реорганізованого шляхом приєднання, злиття» ($\Sigma_{\text{НаклРеорг}}$)) передбачається додатково проводити операції 99 «Анулювання реєстрації платника ПДВ» і 101 «Відновлення реєстраційної суми»)

Забезпечення виконання процесів цього пункту здійснюється за умови призначення ролі -700157 «Опрацювання реєстрів занулення/відновлення реєстраційної суми».

На територіальному рівні роль дозволяє формувати та опрацьовувати реєстри.

На центральному рівні підтвердження реєстрів на занулення/відновлення реєстраційної суми здійснюється за умови призначення ролі -700158 «Підтвердження реєстрів на занулення/відновлення реєстраційної суми».

	<p>Ролі надаються не більше, як 2-м посадовим особам відповідних підрозділів кожного рівня.</p> <p>2.3.6 Створення Журналу моніторингу процесів, пов'язаних з анулюванням/відновленням реєстрації платника ПДВ та інших дій</p> <p>В підсистемі «Облік платежів» /«Облік ПДВ» ІКС «Податковий блок» створити окремий Журнал.</p> <p>Журнал наповнюється записами по платникам, яким анульовано реєстрацію платника ПДВ. Інформація у журналі відображається за поточний місяць або період, у якому наявні невиконані реєстри. По проведенню операціям необхідно забезпечити можливість відображення історичних подій по окремому платнику або відображення по регіону за обраний період та ін.</p> <p>Надати можливість застосування фільтрів для відображення запитуваної інформації з подальшим вивантаженням у формат xls.</p> <p>Доступ до перегляду Журналу, реєстрів на закриття/відновлення рахунків у СЕА ПДВ, реєстрів на занулення/ відновлення реєстраційної суми здійснюється виключно за призначення ролі:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 700159 «Перегляд реєстрів, пов'язаних з анулюванням/відновленням реєстрації платника ПДВ». <p>Система повинна забезпечити збереження історії змін даних.</p> <p>Наповнення записами Журналу щодо анулювання реєстрації платників ПДВ здійснюється починаючи з 23.05.2020 року з наданням можливості формування та опрацювання реєстрів відповідними підрозділами за результатами проведеної інвентаризації.</p> <p>При цьому у Журналі відображаються активні записи, по яким не відбулася одна із дій: проведення списання коштів або закриття рахунку у СЕА ПДВ, або занулення реєстраційної суми, або відновлення реєстраційної суми, або відновлення рахунку у СЕА ПДВ при наявності відновлення реєстрації платника ПДВ.</p>
<p>3. Вимоги користувачів до ІКС</p>	<p>Вимоги до ІКС:</p> <p>Екранні форми Журналу та реєстрів, які формуються відповідно до вимог цієї заявки мають надавати можливість відбору для користувачів окремо за категоріями платників ПДВ: юридичні та/або фізичні особи.</p> <p>Вимоги до КСЗІ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - при доопрацюванні програмного забезпечення необхідно дотримуватись вимог захисту інформації; - доопрацювання та тестування програмного забезпечення має здійснюватися з використанням тестових даних, які не містять державні інформаційні ресурси та інформацію з обмеженим доступом; - при роботі з даними повинно забезпечуватись логування операцій (дій) користувача та їх протоколювання в журналах реєстрації подій; - у разі підключення до системи нового обладнання, воно має бути ідентифіковане (наприклад, за IP-адресою, MAC-адресою тощо), а також повинні бути вжиті заходи щодо його блокування в мережі без відповідної ідентифікації; - проведення попередніх випробувань, дослідної експлуатації, введення в експлуатацію програмного забезпечення має здійснюватися з документальним оформленням.

Журнал моніторингу процесів, пов'язаних з анулюванням/відновленням реєстрації платника ПДВ

код регіону (або код регіону+код району) <i>(при переході платника зазначати нове місце обліку)</i>	Податко вий номер	Наймену вання/ ПІБ платника	номер запису в реєстрі	Стан платника (код, назва)	дата реєстрації платника ПДВ	ІПН платника ПДВ	дата відкриття рахунку у СЕА ПДВ	номер відкритого рахунку у СЕА ПДВ	дата анулювання реєстрації ПДВ	Інформація щодо скасування рішення про анулювання реєстрації платника ПДВ		Реєстр типу F (дата)
										дата відновлення реєстрації		
										за ріш суду	за ріш органу	
1	2	3	4	4а	5	6	7	8	9	10	11	12

Продовження Журналу

сформувати реєстр з ознакою 7

сформувати реєстр

списання залишків на рахунку у СЕА ПДВ					закриття/ відновлення рахунку у СЕА ПДВ						
сума залишку на рахунку у СЕА ПДВ (позитивний «+»; заборгованість «-»)	дата формування реєстру з ознакою 7	дата надсилання реєстру з ознакою 7 до ДКСУ	залишок після виконання реєстру з ознакою 7 (позитивний «+»; заборгованість «-» »)	причина невиконання реєстру з ознакою 7	дата формування Реєстру на закриття рахунку у СЕА ПДВ «D»	дата направлення реєстру на закриття рахунку у СЕА ПДВ «D» до ДКСУ	Результат обробки (код помилки)	дата закриття рахунку у СЕА ПДВ	дата направлення повідомлення про відновлення рахунку у СЕА (тип «R»)	Результат обробки (код помилки)	дата віднове ння рахунку у СЕА
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24

Продовження Журналу

сформувати реєстр

сформувати реєстр

занулення реєстраційної суми				відновлення реєстраційної суми			
сума реєстраційної суми на дату анулювання	дата проведення операції	сума реєстраційної суми після операції	причина	дата відновлення	рішення суду	рішення органу	сума відновленої реєстраційної суми
25	26	27	28	29	30	31	32

Режим «Облік ПДВ» підсистема «Облік платежів» ІКС «Податковий блок»

Розділи:

«формування реєстрів на закриття/відновлення рахунків у СЕА ПДВ»

Реєстри містять дані (орієнтовний набір): основне місце обліку платника, податковий номер платника, найменування /ПІБ, дата реєстрації платником ПДВ, дата анулювання реєстрації платника ПДВ, ІПН, номер запису в реєстрі ПДВ (поле пот_svd), дата внесення запису про анулювання реєстрації платником ПДВ, дата внесення запису про відновлення реєстрації платником ПДВ, номер рахунку у СЕА ПДВ, дата направлення повідомлень для закриття/відновлення рахунку у СЕА ПДВ, результат обробки повідомлень, дата відновлення (внесення запису) реєстрації платником ПДВ.

«формування реєстрів занулення реєстраційної суми»

«формування реєстрів відновлення реєстраційної суми»

Реєстри містять дані (орієнтовний набір): основне місце обліку платника, податковий номер платника, найменування /ПІБ, дата реєстрації платником ПДВ, дата анулювання реєстрації платника ПДВ, ІПН, дата внесення запису про анулювання реєстрації платником ПДВ, операція СЕА ПДВ (99 «Анулювання реєстрації платника ПДВ», 101 «Відновлення реєстраційної суми»), підтвердження операції занулення/відновлення (рівень ГУ), підтвердження операції занулення/відновлення (рівень ЦА), дата проведення в СЕА ПДВ

Заявка № 6 (ID 3371)

Назва розділу	Зміст розділу
1. Характеристика існуючого процесу	
1.1. Короткий опис існуючого процесу та його недоліків	Об'єктом автоматизації є створення в підсистемі «Облік платежів» ІКС «Податковий блок» нового режиму «Реєстр рішень/попередніх рішень щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку» та реалізація процедури контролю та обміну інформацією щодо прийнятих рішень/попередніх рішень, їх оскарження та скасування.
1.2. Обґрунтування необхідності адаптації ІКС	Для забезпечення реалізації підпункту 69.1 пункту 69 підрозділу 10 розділу XX «Перехідні положення» Податкового кодексу України та наказу Міністерства фінансів України від 29.07.2022 № 225 «Про затвердження Порядку підтвердження можливості чи неможливості виконання платником податків обов'язків, визначених у підпункті 69.1 пункту 69 підрозділу 10 розділу XX «Перехідні положення» Податкового кодексу України та переліків документів на підтвердження» (далі - Наказ № 225).
2. Функції та завдання ІКС, що адаптується	
2.1. Вхідні дані та документи	<p>2.1. Інформація ІКС «Податковий блок» щодо:</p> <ul style="list-style-type: none"> - реєстраційних даних платника податку (податковий номер, найменування платника податку, податковий орган у якому платник перебуває на обліку), <p>2.2. Інформація з ІКС «Управління документами»:</p> <ul style="list-style-type: none"> - вхідний номер та дата реєстрації заяви та документів (далі – Заява), які подано платником податку та зареєстровано в ІКС «Управління документами», та сканкопії документів; - вхідний номер та дата реєстрації поданих додаткових документів (далі – Додаткові документи), які подано платником податку та зареєстровано в ІКС «Управління документами» та сканкопії документів; - вхідний номер та дата реєстрації повідомлення щодо відновлення можливості виконувати податковий обов'язок (далі – Повідомлення), яке подано платником податку та зареєстровано в ІКС «Управління документами» та сканкопія документу; - номер та дата реєстрації рішення/попереднього рішення щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку (далі – Рішення/Попереднє рішення), які зареєстровано в ІКС «Управління документами» (журнал № 12 «Інші рішення») та сканкопія документу.
2.2. Вихідні дані та документи	<p>2.2.1. Рішення/попереднє рішення щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку, сформоване у форматі PDF (Додаток 1).</p> <p>Журнал реєстрації Рішень/попередніх рішень щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку (Додаток 2).</p>
2.3. Детальний опис адаптованого процесу. Опис алгоритмів формування вихідних даних та документів	<p>2.3. ІКС «Податковий блок» (далі – Система), починаючи з моменту доопрацювання програмного забезпечення (далі – ПЗ), має забезпечити:</p> <ul style="list-style-type: none"> - можливість формування Рішення/Попереднього рішення, збереження у форматі PDF та друк;

	<p>- можливість наповнення Журналу реєстрації Рішень/Попередніх рішень щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку на територіальному рівні та перегляду на центральному рівні, у т.ч. по Рішеннях/Попередніх рішеннях, які були прийняті до доопрацювання ПЗ та створення режиму «Реєстр рішень/попередніх рішень щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку».</p> <p>2.3.1. Для відображення інформації та забезпечення контролю за виконанням вимог Наказу № 225, в підсистемі «Облік платежів» Системи створити новий режим «Реєстр рішень/попередніх рішень щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку», який має містити:</p> <p>«Журнал реєстрації Рішень/попередніх рішень щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку» (далі – Журнал).</p> <p>Журнал призначається для внесення інформації щодо Заяв, Повідомлень, Додаткових документів (zareєстрованих в ІКС «Управління документами»), Рішень/Попередніх рішень, продовження роботи із Рішеннями/Попередніми рішеннями, перегляду форми (вмісту) Рішень/Попередніх рішень та результатів обробки Рішень/Попередніх рішень.</p> <p>Форма Журналу додається (Додаток 2).</p> <p>Екранна форма Журналу у режимі «Реєстр рішень/попередніх рішень щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку» повинна містити блок фільтрів, за допомогою яких користувач зможе здійснити пошук даних щодо платника за основними реквізитами:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) код платника (реєстраційний номер облікової картки платника податків) або серія та/або номер паспорта фізичної особи – платника податку; 2) найменування платника, яким подано Заяву, Додаткові документи або Повідомлення; 3) номер та дата реєстрації Заяви/Додаткових документів; 4) номер та дата реєстрації Попереднього рішення; 5) номер та дата реєстрації Рішення; 6) номер та дата реєстрації повідомлення. <p>Для того, щоб записи були відібрані відповідно до встановленого фільтру, необхідно створити кнопку «Застосувати». Для встановлення нового фільтру необхідно створити кнопку «Очистити».</p> <p>Початкова форма не повинна відображати ніяких даних.</p> <p>Кнопка «Застосувати» при заповнених полях пошуку здійснює пошук за заданими параметрами.</p> <p>У разі якщо жодне із полів не заповнено, кнопка «Застосувати» виводить всю доступну користувачу інформацію.</p> <p>Система повинна забезпечити збереження виведеної інформації у форматі EXCEL.</p> <p>Система повинна забезпечити збереження історії змін даних.</p> <p>Створення (формування) проектів Рішення/Попереднього</p>
--	--

рішення в режимі «Реєстр рішень/попередніх рішень щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку», внесення інформації до таблиці (Журналу) та її перегляд в режимі «Реєстр рішень/попередніх рішень щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку», надається користувачам користувачам, які мають ролі:

700164 – введення Журналу реєстрації Рішень/попередніх рішень щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку;

700165 – перегляд Журналу реєстрації Рішень/попередніх рішень щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку.

Доступ до інформації, що заноситься/відображається в вищезазначеному режимі повинен бути наданий згідно прав доступу, з врахуванням ролі, рівня доступу наданого користувачу системи та положень наказу ДПС від 28.03.2022 №173 «Про забезпечення безперебійної роботи територіальних органів ДПС» (зі змінами) відповідно до довідника «Тимчасового закріплення виконання повноважень одного територіального органу ДПС за іншими територіальними органами ДПС на період дії воєнного стану» (E_SPECAL_MILITARY, де D_END=«31.12.2999»).

Екранна форма Журналу має містити кнопку «Внести Заяву», застосування якої має призводити до додавання нового рядка до Журналу з можливістю внесення до нього інформації до граф 4, 6,7.

При цьому:

Графа 1 – порядковий номер запису інформації у журналі, заповнюється автоматично по мірі наповнення Журналу в межах ДПС України.

Графи 2-3 – відповідають коду ДПІ за основним місцем обліку платника податку. Заповнюється автоматично з реєстраційних даних платника після заповнення графи 4 Журналу.

Графа 4 – податковий номер платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті). Вводиться посадовою особою територіального органу ДПС

Графа 5 – найменування платника. Заповнюється автоматично з реєстраційних даних платника

Графи 6-7 – номер та дата реєстрації Заяви платника в ІКС Управління документами.

Інформація заноситься інспектором територіального органу ДПС в ручному режимі.

Має бути забезпечено можливість збереження введеної інформації щодо номеру та дати Заяви у Журналі та надано можливість посадовій особі контролюючого органу (інспектору) завантаження сканкопій документів.

Для заповнення граф 8, 9 Журналу необхідно створити кнопку «Внести Додаткові документи».

Кнопка «Внести Додаткові документи» активується для тих записів в Журналі, де заповнено графи 4 – 6 та 10 – 12.

Графи 8-9 – номер та дата реєстрації поданих платником Додаткових документів в ІКС Управління документами.

Інформація заноситься інспектором територіального органу ДПС в ручному режимі.

Має бути забезпечено можливість збереження введеної інформації щодо номеру та дати поданих Додаткових документів у Журналі та надано можливість посадовій особі контролюючого органу (інспектору) завантаження сканкопій документів.

Для формування Попереднього рішення та внесення інформації до граф 10 – 12 Журналу необхідно створити кнопки «Підготувати Попереднє рішення» та «Внести інформацію щодо Попереднього рішення».

Кнопка «Підготувати Попереднє рішення» активується для тих записів в Журналі, де заповнено графи 4 – 6, не заповнено графу 10 Журналу, та системна дата на момент формування в межах періоду не більше 20 к.д. від дати наступної, після дати зазначеної в графі 7 Журналу.

Приклад
В Журналі в графі 7 зазначена дата 09.11.2022, тоді кнопка «Підготувати Попереднє рішення» має активуватися з дати наступної від дати, зазначеної в графі 7 (09.11.2022) в межах періоду не більше 20 к.д. (29.11.2022), тобто з 10.11.2022 та блокується з дати 30.11.2022.

Для записів, в яких системна дата більше 20 к.д. від дати наступної, після дати зазначеної в графі 7 Журналу та/або заповнено графу 10 Журналу, але незаповнені графи 11, 12, активною має бути кнопка «Внести інформацію щодо Попереднього рішення».

Натискання на кнопку «Підготувати Попереднє рішення» має викликати екранну форму Попереднього рішення, яка наведена у Додатку 3.

Екранна форма містить поля даних щодо платника по якому приймається Попереднє рішення:

- поле HFILL – автоматично заповнюється системною датою;
- найменування контролюючого органу (поле – HSTI) та його місцезнаходження (поле – HSTILOC), заповнюється автоматично відповідають найменуванню контролюючого органу за основним місцем обліку платника податку. Заповнюється з реєстраційних даних платника;
- код платника, поле – HTIN, заповнюється автоматично та повинно відповідати полю 4 Журналу;
- найменування платника податків, поле – HNAME, заповнюється автоматично та повинно відповідати полю 5 Журналу;
- податкова адреса платника податків, поле – HLOC, Заповнюється автоматично з реєстраційних даних платника;
- вхідний номер до ДПС (поле HNUM1) та дата Заяви та документів (поле HFILL1), заповнюється автоматично та відповідають: поле HNUM1 – графі 6 Журналу, поле HFILL1 – графі 7 Журналу.
- поле (T1RXXXXG1S), заповнюється вручну інспектором.

Забезпечити обмеження: у полях M11 та M12, полі T2RXXXXG1S Попереднього рішення інформація не вводиться

та не зберігається.

Забезпечити можливість збереження введеної інформації у екранній формі Попереднього рішення (кнопка «Зберегти») у форматі PDF та введення документу на друк (кнопка «Друк»).

Екранна форма містить поле для відображення інформації щодо посадової особи територіального органу ДПС, яка вносила інформацію НPOST,НВОС, які заповнюються автоматично даними користувача, що сформував рішення.

Після збереження попереднього рішення в графу 10 Журналу заноситься значення системної дати.

Кнопка «Внести інформацію щодо Попереднього рішення» має надати можливість внести дані до графи 10 Журналу, якщо вона порожня, та граф 11, 12 Журналу.

Графа 10 – дата реєстрації (формування) Попереднього рішення. При ручному внесенні користувачем має здійснюватися контроль: значення, що заноситься в графу 10 має бути не більше 20 к.д. від дати наступної, після дати зазначеної в графі 7 Журналу. У разі порушення вимоги користувачу має надаватися повідомлення: «Порушення терміну встановленого Наказом №225» без можливості збереження;

Графа 11 – номер реєстрації Попереднього рішення вноситься вручну;

Графа 12 – дата направлення документа платнику - вноситься в ручну;

Графа 13 – П.І.Б посадової особи, який обробив документ, заповнюється автоматично П.І.Б працівника, що відповідає даним про користувача системи, що здійснив обробку документів.

Має бути забезпечено можливість збереження введеної інформації щодо попереднього рішення у Журналі та надано можливість посадовій особі контролюючого органу (інспектору) завантаження сканкопій документів.

Графи 14-19 – Рішення

Для формування Рішення та внесення інформації до граф 14 – 19 Журналу необхідно створити кнопки «Підготувати Рішення» та «Внести інформацію щодо Рішення».

Кнопка «Підготувати Рішення» активується лише для тих записів в Журналі, де заповнено граfi 4 – 6, не заповнено графу 14 Журналу та системна дата формування в межах періоду не більше 20 к.д. від дати наступної, після дати зазначеної у графі 7 Журналу, якщо відсутня інформація щодо подання додаткових документів у графах 8-9 Журналу. Якщо граfi 8-9 Журналу заповнені, в межах періоду не більше 20 к.д. від дати наступної, після дати зазначеної у графі 9 Журналу.

Для записів, в яких системна дата більше 20 к.д. від дати наступної, після дати зазначеної в графа 7 Журналу, якщо відсутня інформація щодо подання додаткових документів у графах 8-9 Журналу, або більше 20 к.д. від дати наступної, після дати зазначеної у графі 9 Журналу та/або заповнено графу 14 Журналу, але незаповнені граfi 15-19, активною має бути кнопка «Внести інформацію щодо Рішення».

Натискання на кнопку «Підготувати Рішення» має викликати на екран екранну форму Рішення, яка наведена у Додатку 4.

Форма Рішення

Екранна форма містить поля даних щодо платника, по якому приймається Рішення:

- поле HFILL – автоматично заповнюється системною датою;
- найменування контролюючого органу (поле – HSTI) та його місцезнаходження (поле – HSTILOC), заповнюється автоматично відповідають найменуванню контролюючого органу за основним місцем обліку платника податку. Заповнюється з реєстраційних даних платника;

- код платника, поле – HTIN, заповнюється автоматично та повинно відповідати полю 4 Журналу;

- найменування платника податків, поле – HNAME, заповнюється автоматично з реєстраційних даних платника;

- податкова адреса платника податків, поле – HLOC. Заповнюється автоматично з реєстраційних даних платника;

- вхідний номер до ДПС (поле HNUM1) та дата Заяви та документів (поле HFILL1), заповнюється автоматично та відповідають: поле HNUM1 – графі 6 Журналу, поле HFILL1 – графі 7 Журналу.

- поле M11 або M12, в якому ставиться інспектором вручну відмітка (+) щодо можливості/неможливості своєчасного виконання платником податку свого податкового обов'язку. Обмежити можливість встановлення відмітки в двох полях одночасно;

- поле (T2RXXXXG1S), заповнюється інспектором вручну.

Забезпечити обмеження: у полі T1RXXXXG1S інформація не вводиться та не зберігається.

Екранна форма містить поле для відображення інформації щодо посадової особи територіального органу ДПС, яка вносила інформацію HPOST,HBOS, які заповнюються автоматично даними користувача, що сформував рішення.

Забезпечити можливість збереження введеної інформації у екранній формі Рішення (кнопка «Зберегти») у форматі PDF та введення документу на друк (кнопка «Друк»).

Після збереження Рішення в графу 14 Журналу заноситься значення системної дати.

Кнопка «Внести інформацію щодо Рішення» має надати можливість внести дані до графи 14 Журналу, якщо вона порожня, та граф 15-19.

Графа 14 – дата реєстрації (формування) Рішення. При ручному внесенні користувачем має здійснюватися контроль: значення, що заноситься в графу 14 має бути в межах періоду не більше 20 к.д. від дати наступної, після дати зазначеної у графі 7 Журналу, якщо відсутня інформація щодо подання додаткових документів у графах 8-9 Журналу. Якщо графи 8-9 Журналу заповнені, в межах періоду не більше 20 к.д. від дати наступної, після дати зазначеної у графі 9 Журналу. У разі порушення вимоги користувачу має надаватися повідомлення: «Порушення терміну встановленого Наказом №225» без можливості збереження ;

Графа 15 – номер реєстрації Рішення, інформація вноситься вручну інспектором;

Графа 16 – прийнято Рішення (Опції: має можливість/відсутня можливість/залишено без розгляду), інспектором вибирається

одна з опцій;

Графа 17-18 - податковий період з _____ по _____ на який прийнято рішення щодо неможливості виконання податкового обов'язку. Інформація вноситься вручну інспектором;

Графа 19 – Дата направлення Рішення платнику, інформація вноситься вручну інспектором;

Графа 20 – П.І.Б посадової особи, який обробив документ, заповнюється автоматично П.І.Б працівника, що відповідає даним про користувача системи, що здійснив обробку документів

Має бути забезпечено можливість збереження введеної інформації щодо Рішення у Журналі та надано можливість посадовій особі контролюючого органу (інспектору) завантаження сканкопій документів.

Графи 21-30 – інформація щодо оскарження Рішення/Попереднього рішення

Графа 21 – надає можливість вибрати документ, по якому буде вноситься інформація – опції: Рішення або Попереднє рішення. Інспектором вибирається одна з опцій;

Графи 22-26 – адміністративне оскарження;

Графи 22-23 – дата та номер реєстрації поданої платником скарги, інформація вноситься вручну інспектором;

Графа – 24 – результат розгляду скарги (Опції: скаргу задоволено/прийнято рішення на користь ДПП/залишено без розгляду), інспектором вибирається одна з опцій;

Графи 25-26 - дата та номер реєстрації рішення за результатами розгляду скарги, інформація вноситься вручну інспектором.

Графи 27-30 – судове оскарження

Графи 27-28 – дата та номер судової справи; інформація вноситься вручну інспектором.

Графа – 29 – результат розгляду судової справи (Опції: прийнято рішення на користь платника/прийнято рішення на користь ДПС/триває розгляд). інспектором вибирається одна з опцій;

Графи 30 - дата прийняття рішення/постанови суду, інформація вноситься вручну інспектором.

Для внесення інформації необхідно створити кнопку «Внести інформацію щодо оскарження Рішення/Попереднього рішення».

Кнопка активується лише за фактом заповнення граф 4, 6 та 11 або 15 Журналу.

Встановити обмеження. У разі заповнення граф 27-30 в подальшому заповнення граф 22-26 неможливо.

Забезпечити можливість збереження введеної посадовою особою територіального органу інформації у Журналі.

Надати можливість посадовій особі контролюючого органу (інспектору) завантаження сканкопії документів.

Графа 31 – П.І.Б посадової особи, який обробив документ, заповнюється автоматично П.І.Б працівника, що відповідає даним про користувача системи, що здійснив обробку документів

Графи 32-34 – інформація щодо поданого платником Повідомлення.

Графи 32-33 - номер та дата реєстрації Повідомлення, інформація вноситься вручну інспектором.

	<p>Графа 34 - Дата з якої поновлена можливість платника виконувати податковий обов'язок, інформація вноситься вручну інспектором</p> <p>Для цього необхідно створити кнопку «Внести Повідомлення».</p> <p>Кнопка «Внести Повідомлення» активується лише за фактом заповнення граф 4, 6 та граф 14-19.</p> <p>Забезпечити можливість збереження введеної інформації щодо номеру та дати Повідомлення у Журналі.</p> <p>Надати можливість посадовій особі контролюючого органу (інспектору) завантаження сканкопії документів.</p> <p>Графа 35 – П.І.Б посадової особи, заповнюється автоматично П.І.Б працівника, що відповідає даним про користувача ІКС «Податковий блок», що здійснив обробку документів.</p>
2.4. Перелік існуючих нормативно-правових актів щодо адаптованого процесу	<p>Закон України від 12 травня 2022 року № 2260-ІХ «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо особливостей податкового адміністрування податків, зборів та єдиного внеску під час дії воєнного, надзвичайного стану».</p> <p>Податковий Кодекс України.</p> <p>Наказ Міністерства фінансів України від 29.07.2022 № 225 «Про затвердження Порядку підтвердження можливості чи неможливості виконання платником податків обов'язків, визначених у підпункті 69.1 пункту 69 підрозділу 10 розділу XX «Перехідні положення» Податкового кодексу України та переліків документів на підтвердження».</p>
3. Вимоги користувачів до ІКС	
3.1. Вимоги функціональні	<p>Вимоги щодо створення КСЗІ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - при доопрацюванні програмного забезпечення необхідно дотримуватись вимог захисту інформації; - доопрацювання та тестування програмного забезпечення має здійснюватися з використанням тестових даних, які не містять державні інформаційні ресурси та інформацію з обмеженим доступом; - при роботі з даними повинно забезпечуватись логування операцій (дій) користувача та їх протоколювання в журналах реєстрації подій; - у разі підключення до системи нового обладнання, воно має бути ідентифіковане (наприклад, за IP-адресою, MAC-адресою тощо), а також повинні бути вжиті заходи щодо його блокування в мережі без відповідної ідентифікації; - проведення попередніх випробувань, дослідної експлуатації, введення в експлуатацію програмного забезпечення має здійснюватися з документальним оформленням.

J1409101

Додаток
до Порядку підтвердження можливості чи
неможливості виконання платником
податків обов'язків, визначених в підпункті
69.1 пункту 69 підрозділу 10 розділу XX
«Перехідні положення» Податкового
кодексу України
(пункт 1 розділу III)

РІШЕННЯ /
попереднє рішення
щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання
платником податків свого податкового обов'язку

_____ **HFILL** _____ р. _____ № _____ **HNUM** _____
_____ **HSTI** _____ **HSTILOC** _____
(найменування контролюючого органу та його місцезнаходження)
повідомляє _____ **HNAME** _____
(найменування юридичної особи (відокремленого підрозділу) – платника податків

_____ або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) платника податків – фізичної особи)

HTIN

податковий номер платника податків* або серія (за наявності) та номер паспорта**

HLOC

(податкова адреса платника податків)

Розглянуто заяву платника та відповідні документи

HNUM1

HFILL1

(вхідний до ДПС номер, дата заяви та документів)

У зв'язку з недостатністю документів, що підтверджують неможливість виконання платником податків податкових обов'язків, пропонується надати такі додаткові документи на підтвердження зазначеної у заяві підстави (підстав) неможливості виконання платниками податків податкових обов'язків***:

T1RXXXXG1S

Прийнято рішення:

M11

щодо неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку

M12

щодо можливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку

Підстави:

T2RXXXXG1S

продовження Додатка 1

Рішення щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку може бути оскаржено в адміністративному або судовому порядку.

_____ НПОСТ	_____ (підпис)	_____ НВОС
(посада уповноваженої особи контролюючого органу)		(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

М. П.

Рішення отримав

_____ (дата)	_____ (підпис)	_____ (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності))
-----------------	-------------------	---

* Код за ЄДРПОУ платника податку або реєстраційний (обліковий) номер платника податків, який присвоюється контролюючими органами, або реєстраційний номер облікової картки платника податків – для фізичної особи.

** Для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.

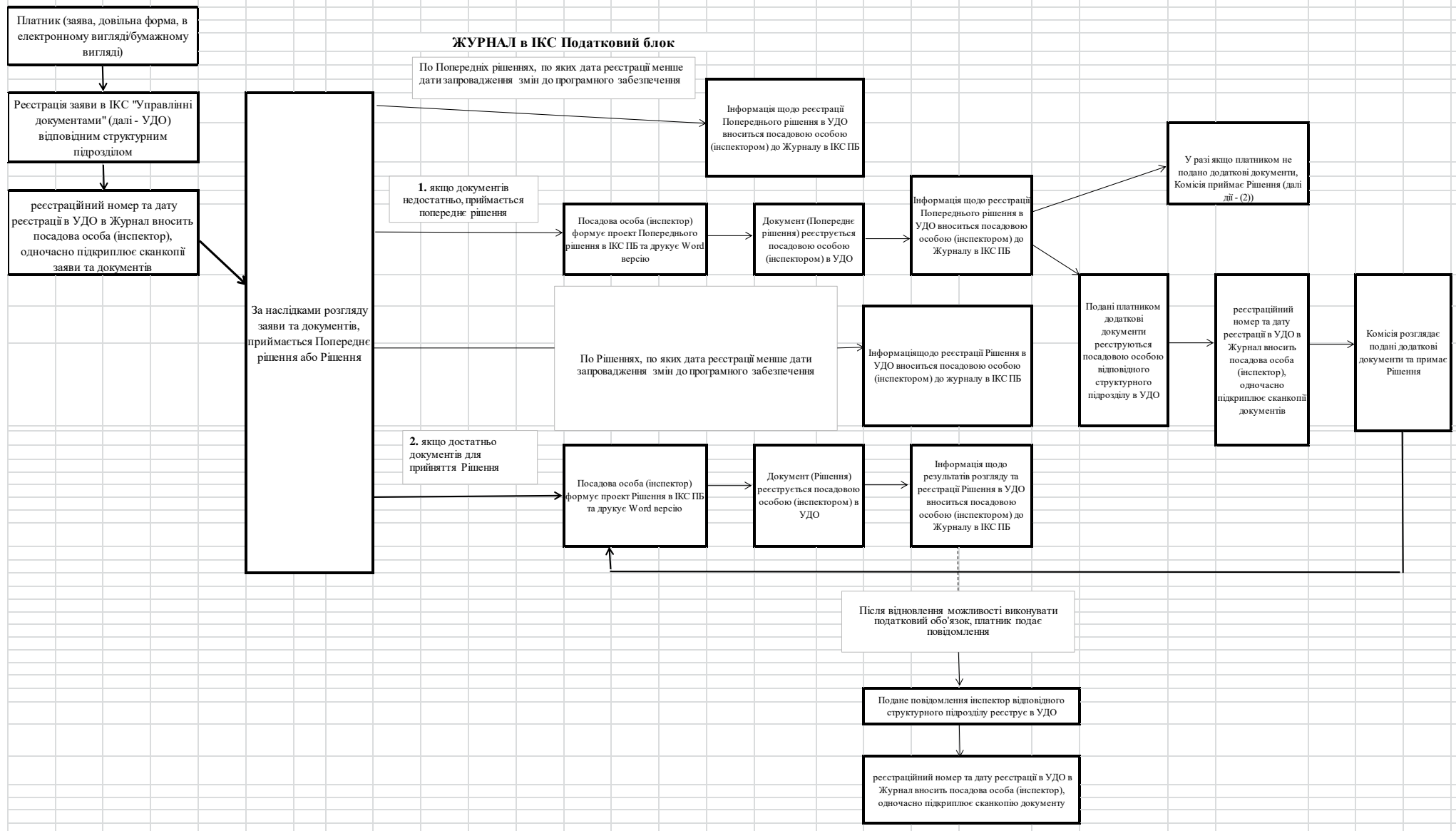
*** інформація не зазначається у разі прийняття Рішення/попереднє рішення щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку.

[illegible]

Журнал реєстрації Рішень/Попередніх рішень щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку

[illegible]

Орієнтовна схема порядку розгляду заяв та документів щодо підтвердження можливості/неможливості виконання податкового обов'язку (наказ МФУ № 225)



Додаток 3									
РІШЕННЯ / попереднє рішення щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку									
_____ HFILL _____ р.					№ _____ HNUM _____				
HSTI					HSTILOC				
(найменування контролюючого органу та його місцезнаходження)									
повідомляє _____ HNAME									
(найменування юридичної особи (відокремленого підрозділу) - платника податків									

або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) платника податків - фізичної особи)									
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">HTIN</div>									
податковий номер платника податків* або серія (за наявності) та/або номер паспорта**									
HLOC									
(податкова адреса платника податків)									
Розглянуто заяву платника та відповідні документи									
HNUM1					HF1LL1				
(вхідний до ДПС номер, дата заяви та документів)									
У зв'язку з недостатністю документів, що підтверджують неможливість виконання платником податків податкових обов'язків, пропонується надати такі додаткові документи на підтвердження зазначеної у заяві підстави (підстав) неможливості виконання платниками податків податкових обов'язків***:									
T1RXXXXG1S									

Прийнято рішення:									
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">M11</div> щодо неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку									
обов'язку									
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">M12</div> щодо можливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку									
Підстави:									
T2RXXXXG1S									

Рішення щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку може бути оскаржено в адміністративному або судовому порядку.									

HPOST					HBOS				
(посада уповноваженої особи контролюючого органу)					(підпис)				
					(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)				
М. П. Рішення отримав _____									
(дата)					(підпис)				
					(прізвище, ім'я, по батькові (за наявності))				

* Код за ЄДРПОУ платника податку або реєстраційний (обліковий) номер платника податків, який присвоюється контролюючими органами, або реєстраційний номер облікової картки платника податків - для фізичної особи. ** Для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті. *** Інформація не зазначається у разі прийняття Рішення/попереднє рішення щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку.									

										Додаток 4									
РІШЕННЯ /																			
попереднє рішення																			
щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання																			
платником податків свого податкового обов'язку																			
HFILL _____ р.										№ _____ HNUM _____									
HSTI _____										HSTILOC _____									
(найменування контролюючого органу та його місцезнаходження)																			
повідомляє _____										HNAME _____									
(найменування юридичної особи (відокремленого підрозділу) - платника податків)																			
або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) платника податків - фізичної особи)																			
HTIN _____																			
податковий номер платника податків* або серія (за наявності) та/або номер паспорта**																			
HLOC _____																			
(податкова адреса платника податків)																			
Розглянуто заяву платника та відповідні документи																			
HNUM1 _____										HFILL1 _____									
(вхідний до ДПС номер, дата заяви та документів)																			
У зв'язку з недостатністю документів, що підтверджують неможливість виконання платником податків податкових обов'язків, пропонується надати такі додаткові документи на підтвердження зазначеної у заяві підстави (підстав) неможливості виконання платниками податків податкових обов'язків***:																			
T1RXXXXG1S _____																			
Прийнято рішення:																			
<div style="display: flex; align-items: flex-start;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; margin-right: 5px;">M11</div> <div>щодо неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку</div> </div>																			
обов'язку																			
<div style="display: flex; align-items: flex-start;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; margin-right: 5px;">M12</div> <div>щодо можливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку</div> </div>																			
Підстави:																			
T2RXXXXG1S _____																			
Рішення щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку може бути оскаржено в адміністративному або судовому порядку.																			
HPOST _____										HBOS _____									
(посада уповноваженої особи контролюючого органу)										(підпис)									
										(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)									
М. П.																			
Рішення отримав																			
(дата)										(підпис)									
										(прізвище, ім'я, по батькові (за наявності))									
<p>* Код за ЄДРПОУ платника податку або реєстраційний (обліковий) номер платника податків, який присвоюється контролюючими органами, або реєстраційний номер облікової картки платника податків - для фізичної особи.</p> <p>** Для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.</p> <p>*** Інформація не зазначається у разі прийняття Рішення/попереднє рішення щодо можливості чи неможливості своєчасного виконання платником податків свого податкового обов'язку.</p>																			

Заявка № 7 (ID 3109)

Назва розділу	Зміст розділу
1. Характеристика існуючого процесу	<p>1.1 Відповідно до пункту 4 Плану заходів з організації виконання завдань, необхідних для забезпечення реалізації Закону України від 03 листопада 2022 року № 2709-IX «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо актуалізації та удосконалення деяких положень» та постанови Кабінету Міністрів України від 23 грудня 2022 року № 1427 «Деякі питання зарахування акцизного податку з виробленого в Україні та з ввезеного на митну територію України пального до бюджетів місцевого самоврядування» від 04.01.2023 № 32/99-00-19-01-02-08, та Протоколу № 13 від 13.01.2023 щодо структури, формату та строків передачі часток для зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та з ввезеного на митну територію України пального до відповідних бюджетів місцевого самоврядування до Угоди від 14.07.2020 № 129-20 про інформаційне співробітництво між Державною податковою службою України та Державною казначейською службою України (далі – Протокол № 13) виникла необхідність перебудови функціоналу ІКС ДПС та автоматизації бізнес-процесів, що супроводжуються відображенням в ІКС «Податковий блок» міжвідомчої взаємодії між ДПС та Державною казначейською службою України у частині надання Державній казначейській службі України (далі – ДКСУ) часток згідно із структурою, форматом та строками передачі даних, визначеними відповідним протоколом щодо обміну інформацією між ДПС та ДКСУ.</p> <p>1.2 Бізнес-процес автоматичного відображення в ІКС «Податковий блок» інформації про підписання та передачу часток для зарахування до відповідного бюджету місцевого самоврядування акцизного податку з виробленого в Україні та з ввезеного на митну територію України пального, на основі даних реєстраторів розрахункових операцій, у тому числі програмних, до ДКСУ у вигляді електронних повідомлень.</p> <p>1.3 Метою автоматизації є забезпечення своєчасного та в повному обсязі надання ДКСУ часток для зарахування до відповідного бюджету місцевого самоврядування акцизного податку з виробленого в Україні та з ввезеного на митну територію України пального, на основі даних реєстраторів розрахункових операцій, у тому числі програмних.</p> <p>1.4 Результатом автоматизації бізнес-процесів є надання засобами ІКС ДПС інформації про частки для зарахування до відповідного бюджету місцевого самоврядування акцизного податку з виробленого в Україні та з ввезеного на митну територію України пального на основі даних реєстраторів розрахункових операцій, у тому числі програмних, до ДКСУ у вигляді електронних повідомлень.</p>
2. Функції та завдання ІКС, що адаптується	
2.1. Вхідні дані та документи	<p>Довідники:</p> <p>E_KATOTTG – кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад;</p> <p>E_NDCHET_CH_FUEL – довідник бюджетних рахунків для</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>розподілу частини акцизного податку з виробленого в Україні та з ввезеного на митну територію України пального до бюджетів місцевого самоврядування;</p> <p>E_11REGION – коди областей України.</p> <p>Перелік КАТОТТГ із зазначенням часток акцизного податку в розрізі КАТОТТГ третього рівня.</p> <p>Квитанція від ДКСУ щодо результатів перевірки часток, отриманих від ДПС.</p>
2.2. Вихідні дані та документи	<p>2.2.1 Екранні форми (інтерфейси).</p> <p>Використовуються екранні форми, описані в пункті 2.3 цієї Заявки.</p> <p>2.2.2 Повідомлення про Частки акцизного податку - Пальне у форматі XML-документа.</p>
2.3. Детальний опис адаптованого процесу. Опис алгоритмів формування вихідних даних та документів	<p>Екранні форми (інтерфейси) та доступ до функціоналу</p> <p>Режим «Частки акцизного податку - Пальне»</p> <p>У підсистемі «Облік платежів» ІКС «Податковий блок» в меню «Звітність і довідки» створити новий режим «Частки акцизного податку - Пальне»</p> <p>Для перегляду, підтвердження та підписання часток акцизного податку у підсистемі «Облік платежів» ІКС «Податковий блок» використовуються наступні ролі:</p> <p>«-700124 – Перегляд часток акцизного податку»: надає доступ на перегляд часток акцизного податку;</p> <p>«-700125 – Підтвердження часток акцизного податку (для структурного підрозділу економічного аналізу (управління координації та моніторингу доходів бюджету))»: надає доступ на підтвердження (або скасування підтвердження) та піктограм «Оновити реквізити бюджетних рахунків» та «Завантажити дані» часток акцизного податку;</p> <p>«-700126 – Підписання часток акцизного податку (підпис посадової (уповноваженої) особи)»: надає доступ на завантаження КЕП та підписання за його допомогою часток акцизного податку.</p> <p>Екранна форма режиму «Частки акцизного податку - Пальне», приклад заповнення наведена у Додатку 1 до Заявки.</p> <p>У режимі «Частки акцизного податку - Пальне» створити піктограми «Підтвердити», «Скасування підтвердження», «Підпис посадової (уповноваженої) особи», «Оновити реквізити бюджетних рахунків», «Завантажити дані» «Застосувати фільтр», «Очистити фільтр», «Експорт в Excel», «Експорт в XLSX», «Перегляд XML – повідомлення».</p> <p>Для режиму надаються фільтри із забезпеченням можливості вибору із зазначенням (за допомогою піктограм «Застосувати фільтр», «Очистити фільтр»):</p> <ul style="list-style-type: none"> -Звітний період; -Код результату опрацювання електронного повідомлення (пусто/або з переліку кодів помилок) -Код регіону (всі або із зазначенням); -КАТОТТГ (всі або із зазначенням); -Код бюджету (всі або із зазначенням). <p>Сформовані частки акцизного податку мають бути доступним для збереження в форматі Excel та XLSX.</p> <p>У разі виявлення розбіжностей щодо реквізитів рахунків місцевих</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>бюджетів, надати можливість за допомогою піктограми «Скасування підтвердження», якщо таке підтвердження вже відбулося, скасувати його (до накладання КЕП посадової (уповноваженої)), та після виправлення відповідних помилок за допомогою піктограми «Завантаження даних» та/або «Оновити реквізити бюджетних рахунків» після чого система має створити нові дані таблиці «Підписання та передача ДКСУ часток акцизного податку - Пальне» (Додаток 1) до Заявки з присвоєнням нового номеру електронного повідомлення та надати можливість здійснити процедуру підтвердження та накладання КЕП.</p> <p>Піктограма «Скасування підтвердження» має бути активна до накладання КЕП посадової (уповноваженої) особи.</p> <p>Піктограма «Оновити реквізити бюджетних рахунків» та «Завантаження даних» має бути активна до накладання КЕП посадової (уповноваженої) особи та у разі негативного коду результату опрацювання електронного повідомлення з ДКСУ.</p> <p>У разі якщо код результату опрацювання електронного повідомлення з ДКСУ негативний система має зробити активною піктограму «Оновити реквізити бюджетних рахунків» та «Завантаження даних».</p> <p>Після виправлення відповідних помилок за допомогою піктограми «Завантаження даних» та/або «Оновити реквізити бюджетних рахунків» система має створити нові дані таблиці «Підписання та передача ДКСУ часток акцизного податку» (Додаток 1 до Заявки) з присвоєнням нового номеру електронного повідомлення та надати можливість здійснити процедуру підтвердження та накладання КЕП.</p> <p>При цьому попередні записи з негативним кодом результату опрацювання електронного повідомлення з ДКСУ повинні відображатись в таблицях «Підписання та передача ДКСУ часток акцизного податку».</p> <p>Алгоритм заповнення Додатку 1 Заявки додається (Додаток 2).</p> <p>Наповнення граф таблиці (Додаток 1) «Підписання та передача ДКСУ часток акцизного податку - Пальне»:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Графа 1 «Номер запису в повідомленні» - заповнюється автоматично номер по порядку запису відповідної частки в межах одного звітного періоду. 2. Графа 2 «Звітний період» - відповідає полю «Період, за який здійснюватиметься підсумування даних» таблиці. 3. Графа 3 «Код регіону» - заповнюється автоматично системою код регіону з поля C_REG довідника E_NDCHET_CH_FUEL при співставленні поля «Унікальний код територіальної одиниці 3 рівня» таблиці з відповідним полем C_KATOTTG довідника E_NDCHET_CH_FUEL. 4. Графа 4 «Назва регіону» - заповнюється автоматично системою з поля NAME довідника E_11REGION при співставленні значення Графи 3 з відповідним значенням поля C_REG довідника E_11REGION. 5. Графа 5 «Номер електронного повідомлення» - присвоюється інформаційною системою в межах календарного року. Нумерація здійснюється послідовно в межах року (починається щороку заново). 6. Графа 6 «Дата електронного повідомлення» - заповнюється автоматично при накладанні КЕП посадової (уповноваженої) особи або особи, що виконує його обов'язки.

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>7. Графа 7 «Найменування відправника» - заповнюється автоматично з поля NAME_KAZNA довідника E_NDCHET_CH_FUEL при співставленні поля «Унікальний код територіальної одиниці 3 рівня» таблиці з відповідним полем C_KATOTTG довідника E_NDCHET_CH_FUEL.</p> <p>8. Графа 8 «Код згідно з ЄДРПОУ відправника» - заповнюється автоматично з поля K_KAZNA довідника E_NDCHET_CH_FUEL при співставленні поля «Унікальний код територіальної одиниці 3 рівня» таблиці з відповідним полем C_KATOTTG довідника E_NDCHET_CH_FUEL.</p> <p>9. Графа 9 «Номер рахунка відправника» - заповнюється автоматично з поля IBAN_KAZNA довідника E_NDCHET_CH_FUEL при співставленні поля «Унікальний код територіальної одиниці 3 рівня» таблиці відповідним полем C_KATOTTG довідника E_NDCHET_CH_FUEL по відповідному полю SHOT (14021900 та 14031900) довідника E_NDCHET_CH_FUEL.</p> <p>10. Графа 10 «Найменування отримувача» - заповнюється автоматично з поля N_KAZNA_GU довідника E_NDCHET_CH_FUEL при співставленні поля «Унікальний код територіальної одиниці 3 рівня» таблиці з відповідним полем C_KATOTTG довідника E_NDCHET_CH_FUEL.</p> <p>11. Графа 11 «Код згідно з ЄДРПОУ отримувача» - заповнюється автоматично з поля K_KAZNA_GU довідника E_NDCHET_CH_FUEL при співставленні поля «Унікальний код територіальної одиниці 3 рівня» таблиці з відповідним полем C_KATOTTG довідника E_NDCHET_CH_FUEL.</p> <p>12. Графа 12 «Код класифікації доходів бюджету» - заповнюється автоматично з поля SHOT довідника E_NDCHET_CH_FUEL при співставленні поля IBAN_KAZNA довідника E_NDCHET_CH_FUEL.</p> <p>13. Графа 13 «Номер рахунка отримувача» - заповнюється автоматично з поля IBAN_GU довідника E_NDCHET_CH_FUEL при співставленні поля «Унікальний код територіальної одиниці 3 рівня» таблиці з відповідним полем C_KATOTTG довідника E_NDCHET_CH_FUEL по відповідному полю SHOT (14021900 та 14031900) довідника E_NDCHET_CH_FUEL.</p> <p>14. Графа 14 «Частка» - заповнюється автоматично з поля «Частка для розподілу акцизного податку» таблиці при співставленні поля «Унікальний код територіальної одиниці 3 рівня» таблиці 4 з відповідним полем C_KATOTTG довідника E_NDCHET_CH_FUEL.</p> <p>15. Графа 15 «Обсяги продажу пального» - заповнюється автоматично з поля «Обсяги продажу пального, літрів» таблиці при співставленні поля «Унікальний код територіальної одиниці 3 рівня» таблиці з відповідним полем C_KATOTTG довідника E_NDCHET_CH_FUEL.</p> <p>16. Графа 16 «Унікальний код територіальної одиниці (код за KATOTTG)» - заповнюється автоматично з поля «Унікальний код територіальної одиниці 3 рівня» таблиці при співставленні з відповідним полем C_KATOTTG довідника E_NDCHET_CH_FUEL.</p> <p>17. Графа 17 «Код місцевого бюджету (код за CODEBUDG)» - заповнюється автоматично з поля «Код місцевого бюджету» таблиці при співставленні з відповідним полем CODEBUDG довідника E_NDCHET_CH_FUEL.</p> <p>18. Графа 18 «Найменування місцевого бюджету» - заповнюється</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>автоматично з поля NAME_ CODEBUDG довідника E_NDCHET_CH_FUEL при співставленні значення Графи 17 з відповідним значенням поля CODEBUDG довідника E_NDCHET_CH_FUEL.</p> <p>19. Графа 19 «П.І.Б посадової особи структурного підрозділу ДПС або особи, що виконує його обов'язки, який здійснив Підтвердження» - заповнюється шляхом використання піктограми «Підтвердження» (для структурного підрозділу економічного аналізу (управління координації та моніторингу доходів бюджету)).</p> <p>19.1 Графа 19.1 «Дата та час Підтвердження» - заповнюється при заповненні графи 19.</p> <p>20. Графа 20 «П.І.Б посадової особи структурного підрозділу ДПС або особи, що виконує його обов'язки, який здійснив Скасування» - заповнюється шляхом використання піктограми «Скасування» (для структурного підрозділу економічного аналізу (управління координації та моніторингу доходів бюджету)).</p> <p>20.1 Графа 20.1 «Дата та час Скасування» - заповнюється при заповненні графи 20.</p> <p>21. Графа 21 «П.І.Б посадової (уповноваженої) особи або особи, що виконує його обов'язки, який наклав КЕП» - заповнюється при накладанні кваліфікованого електронного підпису шляхом використання піктограми «П.І.Б посадової (уповноваженої) особи або особи, що виконує його обов'язки, який наклав КЕП ».</p> <p>21.1 Графа 21.1 «Дата та час накладання КЕП» - заповнюється при заповненні графи 21.</p> <p>22. Графа 22 «Дата та година передачі електронного повідомлення до ДКСУ» - заповнюється після накладання КЕП посадової (уповноваженої) особи або особи, що виконує його обов'язки, та передачі системою підписаного повідомлення до ДКСУ.</p> <p>23. Графа 23 «Код результату опрацювання електронного повідомлення з ДКСУ» - заповнюється код з повідомлення про результати отримання та опрацювання часток акцизного податку ДКСУ згідно специфікації до Протоколу № 13 (відповідна квитанція).</p> <p>24. Графа 24 «Текст результату опрацювання електронного повідомлення з ДКСУ» - заповнюється автоматично з повідомлення про результати отримання та опрацювання часток акцизного податку ДКСУ згідно специфікації до Протоколу № 13 (відповідна квитанція).</p> <p>25. Графа 25 «Дата та час встановлення статусу результату опрацювання» - заповнюється автоматично дата та час повідомлення про результати отримання та опрацювання часток акцизного податку ДКСУ згідно специфікації до Протоколу № 13 (відповідна квитанція).</p>
2.4. Перелік існуючих нормативно-правових актів щодо адаптованого процесу	<p>Бюджетний кодекс України від 08.07.2010 № 2456-VI;</p> <p>Закон України від 03.11.2022 № 2709-IX «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо актуалізації та удосконалення деяких положень»;</p> <p>Постанова Кабінету Міністрів України від 23 грудня 2022 року № 1427 «Деякі питання зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до бюджетів місцевого самоврядування»;</p> <p>Протокол № 13 від 13.01.2023 щодо структури, формату та строків передачі часток для зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та з ввезеного на митну територію України</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	пального до відповідних бюджетів місцевого самоврядування до Угоди від 14.07.2020 № 129-20 про інформаційне співробітництво між Державною податковою службою України та Державною казначейською службою України
3. Вимоги користувачів до ІКС	<p>3.1. Система повинна мати можливість адаптації згідно з чинним законодавством.</p> <p>3.2. Автоматизована система має функціонувати згідно з вимогами даної заявки.</p> <p>3.3. Вимоги щодо створення КСЗІ:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. при доопрацюванні програмного забезпечення необхідно дотримуватись вимог захисту інформації; 2. доопрацювання та тестування програмного забезпечення має здійснюватися з використанням тестових даних, які не містять державні інформаційні ресурси та інформацію з обмеженим доступом; 3. при роботі з даними повинно забезпечуватись логування операцій (дій) користувача та їх протоколювання в журналах реєстрації подій; 4. у разі підключення до системи нового обладнання, воно має бути ідентифіковане (наприклад, за IP-адресою, MAC-адресою тощо), а також повинні бути вжиті заходи щодо його блокування в мережі без відповідної ідентифікації; 5. проведення попередніх випробувань, дослідної експлуатації, введення в експлуатацію програмного забезпечення має здійснюватися з документальним оформленням

Підписання та передача до ДКСУ часток акцизного податку - Пальне

Фільтр										
Звітний період	II півріччя 2022 року									
Номер електронного повідомлення	[всі або із зазначенням які наявні за вибраний звітний період]									
Код результату опрацювання електронного повідомлення	пусто/або з переліку кодів помилок									
Код регіону	[всі або із зазначенням]									
КАТОТТГ	[всі або із зазначенням]									
Код бюджету	[всі або із зазначенням]									
Застосувати фільтр		Очистити фільтр	експорт в Excel							
Завантажити дані		Оновити реквізити бюджетних рахунків								

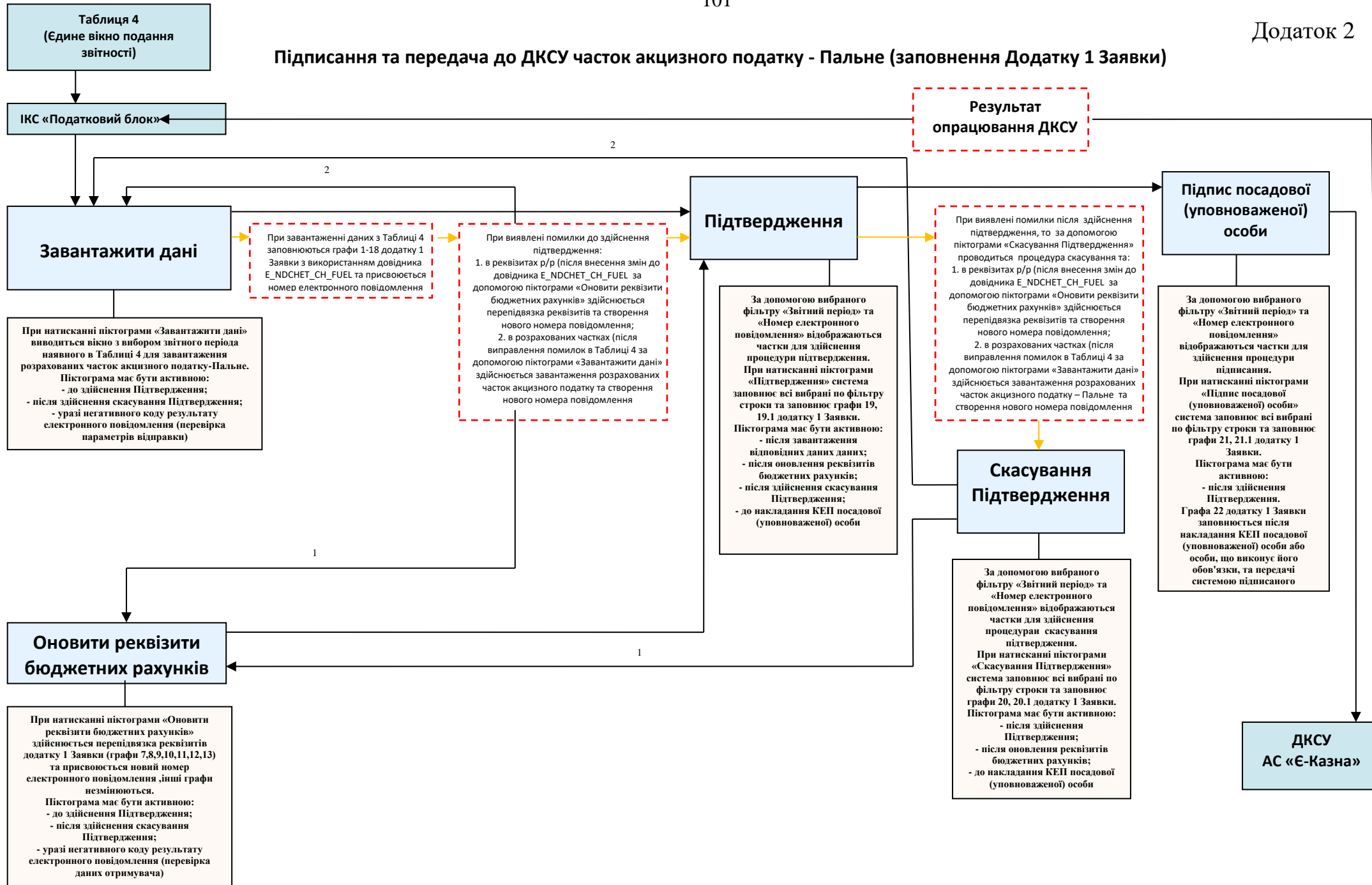
«Підтвердження »,«Скасувати Підтвердження », «Підпис посадової (уповноваженої) особи», «Перегляд XML – повідомлення»

Номер запису в повідомленні	Звітний період	Код регіону	Назва регіону	Номер електронного повідомлення	Дата електронного повідомлення	Найменування відправника	Код згідно з ЄДРПОУ відправника	Номер рахунка відправника	Найменування отримувача	Код згідно з ЄДРПОУ отримувача
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	II півріччя 2022 року	2	ВІННИЦЬКА	1111111	13.01.2023	Казначейство України	37567646	UA14899998000000000000333579344	ГУК у Він.обл./с.Агрономічне/14021900	37979858
2	II півріччя 2022 року	2	ВІННИЦЬКА	1111111	13.01.2023	Казначейство України	37567646	UA14899998000000000000333579344	ГУК у Він.обл./м.Вінниця/14021900	37979858
3	II півріччя 2022 року	2	ВІННИЦЬКА	1111111	13.01.2023	Казначейство України	37567646	UA14899998000000000000333579344	ГУК у Він.обл./смт Вороновиця/14021900	37979858
4	II півріччя 2022 року	2	ВІННИЦЬКА	1111111	13.01.2023	Казначейство України	37567646	UA14899998000000000000333579344	ГУК у Він.обл./м.Гнівань/14021900	37979858
5	II півріччя 2022 року	2	ВІННИЦЬКА	1111111	13.01.2023	Казначейство України	37567646	UA14899998000000000000333579344	ГУК у Він.обл./м.Іллінці/14021900	37979858

Код класифікації доходів бюджету	Номер рахунка отримувача	Частка	Обсяги продажу пального	Унікальний код територіальної одиниці (код за KATOTTG)	Код місцевого бюджету (код за CODEBUDG)	Найменування місцевого бюджету	П.І.Б посадової особи структурного підрозділу ДПС або особи, що виконує його обов'язки, який здійснив Підтвердження	Дата та час Підтвердження
12	13	14	15	16	17	18	19	19.1
14021900	UA728999980314050344000002864	0,000092125	458062,03	UA05020010000053508	0254700000	Бюджет Агрономічної сільської територіальної громади	Ніколенко В.Ю.	12.01.2023 14:30
14021900	UA828999980314000344000002856	0,016855030	83805853,29	UA05020030000031457	0253600000	Бюджет Вінницької міської територіальної громади	Ніколенко В.Ю.	12.01.2023 14:30
14021900	UA758999980314000344000002788	0,001146357	5699866,43	UA05020050000066991	0250800000	Бюджет Вороновицької селищної територіальної громади	Ніколенко В.Ю.	12.01.2023 14:30
14021900	UA028999980314080344000002818	0,000457038	2272465,73	UA05020070000010139	0253300000	Бюджет Гніванської міської територіальної громади	Ніколенко В.Ю.	12.01.2023 14:30
14021900	UA298999980314040344000002780	0,000353935	1759820,73	UA05020090000067118	0250300000	Бюджет Іллінецької міської територіальної громади	Ніколенко В.Ю.	12.01.2023 14:30

П.І.Б посадової особи структурного підрозділу ДПС або особи, що виконує його обов'язки, який здійснив Скасування	Дата та час Скасування	П.І.Б посадової (уповноваженої) особи або особи, що виконує його обов'язки, який наклав КЕП	Дата та час накладання КЕП	Дата та година передачі електронного повідомлення до ДКУ	Код результату опрацювання електронного повідомлення з ДКУ	Текст результату опрацювання електронного повідомлення з ДКУ	Дата та час встановлення статусу результату опрацювання
20	20.1	21	21.1	22	23	24	25
		Багмет Н.Т.	13.01.2023 11:45	13.01.2023 12:15	0	успішна обробка	13.01.2023 14:15
		Багмет Н.Т.	13.01.2023 11:45	13.01.2023 12:15	0	успішна обробка	13.01.2023 14:15
		Багмет Н.Т.	13.01.2023 11:45	13.01.2023 12:15	0	успішна обробка	13.01.2023 14:15
		Багмет Н.Т.	13.01.2023 11:45	13.01.2023 12:15	0	успішна обробка	13.01.2023 14:15
		Багмет Н.Т.	13.01.2023 11:45	13.01.2023 12:15	0	успішна обробка	13.01.2023 14:15

Підписання та передача до ДКСУ часток акцизного податку - Пальне (заповнення Додатку 1 Заявки)



Заявка № 8 (ID 2761)

Назва розділу	Зміст розділу
1. Характеристика існуючого процесу	<p>1.1. Об'єктом автоматизації є внесення, збереження та відображення документів та показників, пов'язаних з проведенням перевірок.</p> <p>Відображення показників, пов'язаних з проведенням перевірок, у вихідних формах та реєстрах.</p> <p>1.2. Обґрунтування:</p> <p>Забезпечення виконання вимог Податкового кодексу України у зв'язку із змінами, внесеними Законом України від 16.01.2020 № 466-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо вдосконалення адміністрування податків, усунення технічних та логічних неузгодженостей у податковому законодавстві» щодо запровадження інституту вини платників податків при вчиненні ними податкових правопорушень.</p> <p>Забезпечення дієвого контролю на кожному етапі здійснення контрольно-перевірочної роботи.</p> <p>1.3. Запровадженням інституту вини платників податків при вчиненні ними податкових правопорушень відповідно до вимог Податкового кодексу України.</p>
2. Функції та завдання ІКС, що адаптується	
2.1. Вхідні дані та документи	<p>2.1.1. Вхідні дані:</p> <p>2.1.1.1. Результати контрольно-перевірочної роботи (встановлені порушення, донараховані суми);</p> <p>2.1.1.2. Критерії відбору для перегляду даних «Розрахунків» на екрані:</p> <p>код області, податковий номер платника податків (перелік податкових номерів), тип перевірки, підстава для перевірки, початок перевірки (з по), закінчення перевірки (з по), номер ППР, тип ППР, статус ППР;</p> <p>2.1.2. Показники для контролю якості етапів здійснення контрольно-перевірочних заходів в таблиці <i>e_ad00_quality_control</i> (далі – Таблиця);</p> <p>2.1.3. Інформація про результати контрольно-перевірочної роботи вноситься до підсистеми «Податковий аудит» ІКС «Податковий блок» в режимі реального часу.</p>
2.2. Вихідні дані та документи	<p>2.2.1. Вихідні дані:</p> <p>2.2.1.1. Розрахунок та показники донарахованих сум в розрізі встановленої/невстановленої вини платників податків при вчиненні ними податкових правопорушень (Додаток 1).</p> <p>2.2.1.2. «Паспорт перевірки» (Додаток 2).</p> <p>2.2.1.3. Форма «Додаток 18. Моніторинг контролю якості етапів здійснення контрольно-перевірочних заходів» із змінами (далі – Додаток 18) (Додаток 3).</p> <p>2.2.1.4. Реєстр «Зведена інформація по розрахунках з показниками донарахованих сум в розрізі встановленої/невстановленої вини платників податків при вчиненні ними податкових правопорушень» (далі - Зведена інформація)</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>(Додаток 4).</p> <p>2.2.2. Зразки вихідних форм та приклади їх заповнення наведено у Додатках 1-5.</p>
<p>2.3. Детальний опис адаптованого процесу.</p> <p>Опис алгоритмів формування вихідних даних та документів</p>	<p>2.3.1. Забезпечити можливість реєстрації в матеріалах перевірки показників за формою «Розрахунок» до ППР форми «Р», «Д», «В1» (Додаток 1).</p> <p>Заповнення показників форми «Розрахунок» здійснюється користувачем через екранну форму для введення даних з заповненою автоматично колонкою «Всього по ППР» (Додаток 5).</p> <p>Редагування показників допускається для документів, які мають статус «проект» або «діючі».</p> <p>Сума основного платежу/штрафних санкцій/зменшення відшкодування повинні відповідати даним ППР.</p> <p>У разі невідповідності користувачу надається повідомлення про розбіжність між сумами по ППР (дані колонки «Всього по ППР») та розрахунку (дані колонки «Всього по розрахунку»).</p> <p>При частковому скасуванні ППР забезпечити можливість внесення показників повторно до нового ППР.</p> <p>2.3.2. Доповнити «Паспорт перевірки» пунктом 15.4 «Розрахунки», в якому відображати дані всіх незалежно від статусу ППР та наявні показники розрахунку до них (форма наведена у Додатку 3).</p> <p>2.3.3. Користувачі, яким надана роль «-200010», в режимі «Звіти»/ «Журнали»/ «Журнали по перевіркам» підсистеми «Податковий аудит» використовуючи фільтри (критерії відбору) для перегляду, які зазначені в п.2.1.1.2 цієї заявки, мають можливість в режимі on-line переглянути дані всіх незалежно від статусу ППР за наявності у них показників розрахунку, з зазначенням ознаки первинної ППР (первинною є ППР, яка прикріплена до акту перевірки), на екрані (порційно по 100 записів на сторінці, не більше 100 сторінок) або зберігти (вивантажити) в зовнішні файли (не більше 10000 записів) (форма наведена у Додатку 4).</p> <p>2.3.4. Внести зміни до Таблиці та забезпечити внесення та відображення показників аудиту у доповнених (змінених) рядках алгоритму Додатку 18, а саме:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) внести зміни до тексту реквізиту NAME для рядка, в яких реквізит NOM має значення: 4.1.1.; 2) доповнити новим рядком, реквізит NOM для яких буде мати значення 4.1.1.1. <p>В режимі «Контроль якості аудиту» для показника, якому відповідає рядок Таблиці показників зі значенням реквізиту NOM 4.1.1.1 забезпечити перегляд даних пунктів 15.1 та 15.4 «Паспорту перевірки» (форма описана у п. 2.3.2 цієї заявки).</p> <p>2.3.6. Система повинна автоматично 3 рази на тиждень (понеділок, середа, четвер) формувати Зведену інформацію. Зведена інформація наповнюється даними розрахунків до ППР, дата прийняття або дата сплати (d_upl) яких припадає на поточний рік, незалежно від статусу ППР, з зазначенням ознаки первинної ППР (первинною є ППР, яка прикріплена до акту перевірки).</p> <p>Доступ до записів Зведеної інформації обмежити територіальною</p>

Назва розділу	Зміст розділу
	<p>приналежністю органу ДПС, який приймав ППР. Надати можливість вивантажувати Зведену інформацію засобами Аналітичної системи в режимі «Моніторинговий центр»/ «Інформація» / «2000 Процес AD-00».</p>
2.4. Перелік існуючих нормативно-правових актів щодо адаптованого процесу.	2.4.1. Податковий кодекс України
3. Вимоги користувачів до ІКС	<p>3.1. Вимоги функціональні Програмне забезпечення повинно функціонувати згідно з вимогами даної Заявки.</p> <p>3.1.1. Вихідні форми, зазначені у пунктах 2.2.1.1 - 2.2.1.3, формуються в режимі реального часу на всіх рівнях. Необхідно забезпечити можливість експорту даних у файли MS Word, MS Excel, PDF.</p> <p>3.1.2. Вихідна форма, зазначена у пункті 2.2.1.4, формуються автоматично щоденно по ППР, дата прийняття або дата сплати (d_upl) яких припадає на поточний рік. Необхідно забезпечити можливість експорту даних у файли MS Word, MS Excel, PDF.</p> <p>3.4. Вимоги щодо створення КСЗІ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - при доопрацюванні програмного забезпечення необхідно дотримуватись вимог захисту інформації; - доопрацювання та тестування програмного забезпечення має здійснюватися з використанням тестових даних, які не містять державні інформаційні ресурси та інформацію з обмеженим доступом; - при роботі з даними повинно забезпечуватись логування операцій (дій) користувача та їх протоколювання в журналах реєстрації подій; - у разі підключення до системи нового обладнання, воно має бути ідентифіковане (наприклад, за IP-адресою, MAC-адресою тощо), а також повинні бути вжиті заходи щодо його блокування в мережі без відповідної ідентифікації; - проведення попередніх випробувань, дослідної експлуатації, введення в експлуатацію програмного забезпечення має здійснюватися з документальним оформленням

Додаток до ППР від _____ № _____, прийнятого відповідно до Акту від _____ № _____

Приклад Розрахунку № 1

	без вини	наявність вини	повторно/втрет є	всього по розрахунку	Всього по ППР
основний платіж	100	300		400	400
штрафні санкції	10	75		85	85
зменшено відшкодування					

Приклад Розрахунку № 2

	без вини	наявність вини	повторно/втрет є	всього по розрахунку	Всього по ППР
основний платіж			400	400	400
штрафні санкції			200	200	200
зменшено відшкодування					

Приклад Розрахунку № 3

	без вини	наявність вини	повторно/втрет є	всього	Всього по ППР
основний платіж					
штрафні санкції	10	75		85	85
зменшено відшкодування	100	300		400	400

"Паспорт перевірки"

Платник 5453752, ІНСТИТУТ СІЛЬСЬКОГО ГОСПОДАРСТВА ПОЛІССЯ НАЦІОНАЛЬНОЇ АКАДЕМІЇ АГРАРНИХ НАУК УКРАЇНИ, ГУ ДПС У ЖИТОМИРСЬКІЙ ОБЛАСТІ (ЖИТОМИРСЬКА ДП), категорія - суб'єкт середнього підприємництва, Інші суб'єкти господарювання

Тип перевірки Документальна планова виїзна

Підстава п.п.75.1.2. ст.75, п.77.1 ст.77 Податкового кодексу України

Терміни проведення з 20.01.2021 по 31.01.2021

Період що перевіряється з 08.01.2020 по 08.01.2020

15.4. Податкові повідомлення-рішення, які прийняті за результатами перевірки (грн):										
Назва, дата, номер	Статус ППР	Основний платіж без вини	Штрафна санкція без вини	Відшкодування без вини	Основний платіж з виною	Штрафна санкція з виною	Відшкодування з виною	Основний платіж повторно/втретє	Штрафна санкція повторно/повторно/втретє	Відшкодування повторно/повторно/втретє
P_28.01.2021 3233306	Вручено	100	10		300	75				
P_28.01.2021 3233317	Діючий							400	200	
B1 28.01.2021 11111111	Оскаржується в судовому порядку		10	100		75	300			

Додаток 18. Моніторинг контролю якості етапів здійснення контрольно-перевірочних заходів

Платник 37190767, ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ 'ЧАРІВНА МОЗАІКА', ГУ ДПС У ХАРКІВСЬКІЙ ОБЛ.(МОСКОВСЬКИЙ Р-Н М.ХАРКОВА), категорія - суб'єкт середнього підприємництва, Інші суб'єкти господарювання

Тип перевірки Документальна планова виїзна

Підстава п.п.75.1.2. ст.75, п.77.1 ст.77 Податкового кодексу України

Терміни проведення з 22.01.2020 по 18.02.2020

Період що перевіряється з 01.01.2017 по 30.09.2019

код строки	Назва показника	Контрольний термін вчинення дії	Відповідальний за здійснення дії в підрозділі аудиту	Документ (назва)	Документ (завантаження сканованої копії, відмітка про наявність)	Дата документу (дата створення документу)	Номер документу (у разі наявності)	П.І.Б. посадової особи, що підписала (затвердила) документ	Короткий зміст документу	Результат заходу (відправник, назва документа-відповіді, №, дата)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4.1.1.	Підготовка проекту ППР	До прийняття ППР	Група податкового контролю	Проект ППР у Податковому блоці						
4.1.1.1.	Підготовка розрахунку податкового зобов'язання та/або штрафних (фінансових) санкцій з урахуванням результатів дослідження умислу та обставин, що пом'якшують відповідальність юридичної особи	До прийняття ППР	Група податкового контролю	Розрахунок штрафних санкцій						

Документ (завантаженн я сканованої копії, відмітка про наявність)	Дата опрацювання надійшовшої інформації	Короткий зміст результатів опрацювання	Дата внесення інформації (автоматично)	Розбіжність (протерміновано/ не виконано)	Зміни довідника	Карточки та /або Реалізація вимог Заявки в частині формування та відображення графи 16 «Розбіжність (протерміновано/невиконано)» повинна здійснюватись для строк 1.3.1, 1.3.2, 1.5, 3.1, 4.1.3, 5, 6 Форми «Додаток 18 Моніторинг контролю якості етапів здійснення контрольно- перевірочних заходів з колонкою розбіжностей та ітогами по розбіжностям»	Документ в ПБ
12	13	14	15	16	11111	222222	333333
					зміна тексту NAME	Заявка щодо запровадженням інституту вини платників податків при вчиненні ними податкових правопорушень	
					доповнити	Заявка щодо запровадженням інституту вини платників податків при вчиненні ними податкових правопорушень	Показати дані пунктів 15.1. та 15.4 "Розрахунок" "Паспорту перевірки"

Зведена інформація розрахунків з показниками донарахованих сум в розрізі встановленої/невстановленої вини платників податків при вчиненні ними податкових правопорушень														
				станом на _____										
Орган ДПС перевірки	Код	Найменування	ІД перевірки	Тип перевірки	Підстава	Дата акту	Номер акту	Дата ППР	Номер ППР	Тип ППР	Статус ППР	Дата сплати (d_upl)	Тип документу до якого приєднано ППР (акт, рішення про оскарження, тощо)	Ознака первинності ППР (1-первинна, 0-інша)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
101	11111111	AAA	5555	Документальна позапланова виїзна	53	01.01.2021	1	01.01.2021	11111	Податкове повідомлення-рішення (форма 'Д')	Вручений	15.01.2021	A6F001	1
101	11111111	AAA	5555	Документальна позапланова виїзна	53	01.01.2021	1	01.01.2021	22222	Податкове повідомлення-рішення (форма 'Р')	Діючий	15.01.2021	A4OY01	1
101	11111111	AAA	5555	Документальна позапланова виїзна	53	01.01.2021	1	01.01.2021	22222	Податкове повідомлення-рішення (форма 'Р')	Оскаржується в судовому порядку	15.01.2021	A4OY01	0
101	11111111	AAA	5555	Документальна позапланова виїзна	53	01.01.2021	1	01.01.2021	33333	Податкове повідомлення-рішення (форма 'В1')	Вручений	15.01.2021	A4CM01	1

грн.												
за даними ППР				за даними розрахунку								
Платіж	Основний платіж	Штрафна санкція	Відшкодування	Основний платіж без вини	Штрафна санкція без вини	Відшкодування без вини	Основний платіж з виною	Штрафна санкція з виною	Відшкодування з виною	Основний платіж повторно/втретє	Штрафна санкція повторно/повторно/втретє	Відшкодування повторно/повторно/втретє
16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
11010100	400	85		100	10		300	75				
11021000	400	200								400	200	
11021000	400	200								400	200	
14010100		85	400		10	100		75	300			

Екранна форма

Додаток до ППР від _____ № _____ , прийнятого відповідно до Акту від _____ № _____

Розрахунок

				грн	
	без вини	наявність вини	повторно/втретє	всього по розрахунку	Всього по ППР
основний платіж					
штрафні санкції					
зменшено відшкодування					

Заявка № 9 (ID 3201)

Назва розділу	Зміст розділу
1. Характеристика існуючого процесу 1.1. Короткий опис існуючого процесу та його недоліків 1.2. Обґрунтування необхідності адаптації ІКС	<p>Короткий опис існуючого процесу та його недоліків На даний момент процес відсутній.</p> <p>Обґрунтування необхідності адаптації ІКС: Виконання вимог пункту 7 Закону України «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень» від 30.11.2021 № 1914 (далі – Закон 1914); Виконання вимог абзацу 5 підпункту 4 статті 35 Податкового кодексу України (із змінами і доповненнями, внесеними Законом № 1914); Виконання вимог статті 10¹ Закону України від 13 січня 2011 р. № 2939-VI «Про доступ до публічної інформації»; Пункти 4, 5 Положення про набори даних, які підлягають оприлюдненню у формі відкритих даних» (зі змінами) затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 21 жовтня 2015 року № 835. Наказ Міністерства фінансів України від 28.07.2022 № 217 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів від 13 лютого 2015 року № 67» (вх. ДПС № 866/4 від 16.09.2022).</p>
2. Функції та завдання ІКС, що адаптується	
2.1. Вхідні дані та документи	<p>Перелік вхідних даних та документів:</p> <ul style="list-style-type: none"> - дані довідника E_BUDJTKLS; - дані довідника E_BUDJTKLS_NAME; - дані довідника E_TREND; - дані довідника E_SPR_LS; - дані ІКС «Податковий блок»; - дані ІКС «Офіційний Вебпортал». - дані Державного реєстру фізичних осіб - платників податків.
2.2 Вихідні дані та документи 2.2.1. Перелік вихідних даних та документів 2.2.2. Екранні форми (інтерфейси) 2.2.3. Зразки вихідних документів та приклади їх заповнення	<p>Перелік вихідних даних та документів.</p> <p>1) Окремі вихідні документи не передбачені 2) Вихідні дані: Інформація щодо фізичних осіб, які мають податковий борг (далі - Інформація) (див. Додаток).</p> <p>Екранні форми (інтерфейси). Інформація має бути доступною для перегляду та вивантаження в «Ехсел» в підсистемі «Аналітична система» та оприлюднюватися на вебпорталі ДПС у розділі «Відкриті дані», «Інформація щодо фізичних осіб, які мають податковий борг» та Порталі відкритих даних Єдиного державного вебпорталу відкритих даних.</p>
2.3 Детальний опис адаптованого процесу. Опис алгоритмів формування вихідних даних та документів	<p>ІКС «Податковий блок» (формування Інформації за алгоритмами та відображення в підсистемі «Аналітична система»)</p> <p>Інформація формується з даних ІКС «Податковий блок».</p> <p>Критерії для формування Інформації:</p> <p>1) Інформація формується виключно щодо фізичних осіб, у тому числі самозайнятих фізичних осіб (для всіх типів платників, крім FACE_MODE=1); 2) Інформація формується станом на 01 число місяця, наступного</p>

за звітним, з обов'язковою фіксацією та відображенням дати і часу формування та дати, станом на яку її сформовано (на яку здійснюється перевірка боргу);

3) Інформація формується автоматично, на 16-й календарний день місяця, наступного за звітним. Процедура проводиться вночі.

Наприклад: дата формування інформації (п'ятниця) 16.09.2022. Інформація має сформуватися до початку дня (до 8:00) 16.09.2022, та містити інформацію про заборгованість станом на 01.09.2022 (четвер). Система має заповнити поле «(дата)» у назві Інформації наступним чином: «2022-09-01».

Інформація (див. Додаток), містить графи, які заповнюються з урахуванням наступного:

Графа 0 «Фізична особа: податковий номер» – заповнюється податковий номер/серія (за наявності) номер паспорта (паспорт громадянина України у формі картки (е-паспорт) відповідно до реєстраційних даних платника.

Графа 1 «Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)» – зазначається прізвище, ім'я по батькові (за наявності) фізичної особи відповідно до реєстраційних даних платника.

Графа 2 «Дата народження фізичної особи» – зазначається дата народження фізичної особи – за даними ДРФО у форматі ISO8601, а саме: [рік]-[місяць]-[день].

Наприклад: 1981-07-24.

Графа 3 «Територіальний орган ДПС за місцем обліку податкового боргу: код» – визначається за місцем обліку ІКП в якій наявний податковий борг.

Приклад: 2650 де, 26 – код регіону; 50 – код району.

Графа 4 «Територіальний орган ДПС за місцем обліку податкового боргу: найменування» – визначається за місцем обліку ІКП в якій наявний податковий борг.

Приклад: ГУ ДПС у м. Києві (Голосіївський район м. Києва), де:
ГУ ДПС у м. Києві – назва регіону;
Голосіївський район м. Києва – назва району.

Графа 5 «Територіальний орган ДПС за місцем обліку податкового боргу: власне ім'я та прізвище керівника» – визначається за місцем обліку ІКП в якій наявний податковий борг.

Приклад: Буричко Олена де:
Олена - власне ім'я;
Буричко – прізвище.

Графа 6 «Платіж за класифікацією доходів бюджету: код» – зазначається код платежу, визначається за даними довідника E_BUDJTKLS.

Графа 7 «Платіж за класифікацією доходів бюджету: найменування» – зазначається повна назва платежу, визначається за даними довідника. E_BUDJTKLS_NAME.

Графа 8 «Податковий борг, грн: зведений бюджет» – розрахункова графа, визначається як сума значень граф 9 та 10.

Графа 9 «Податковий борг, грн: у тому числі: державний бюджет» – визначається як сума значень зведених показників за даними довідника SPR_LS, IDPARM (VB=30, з урахуванням розмежувань за даними еталонного довідника E_TREND):
119+120+122+123+76+380+377+372+379+383+384+381+382+

385+371+369+370+374+375+373+376.

Графа 10 «Податковий борг, грн: у тому числі: місцевий бюджет» – визначається як сума значень зведених показників за даними довідника SPR_LS, IDPARM (VB ≥ 50, крім VB = 70, 75, з урахуванням розмежувань за даними еталонного довідника E_TREND): 119+120+122+123+76+380+377+372+379+383+384+381+382+385+371+369+370+374+375+ 373+376.

Сформована інформація має бути доступна для перегляду (за формою згідно з Додатком) та вивантаження в підсистемі «Аналітична система» на кожен дату її формування.

Для вивантаження передбачити піктограми:

1) «Excel» – забезпечує вивантаження повного масиву інформації у форматі файлу .xlsx;

2) «CSV» – забезпечує вивантаження масиву інформації у форматі файлу .csv з кодуванням файлу UTF – 8, **де графа 0 відсутня**;

Назва файлу, що вивантажується, має зберігатися як:

borg_fo_rrrr-мм-дд.csv де:

borg_fo_ – незмінна частина назви;

rrrr – рік, станом на який здійснюється формування інформації.

мм – місяць, станом на який здійснюється формування інформації;

дд – день, станом на який здійснюється формування інформації;

csv - формат файлу.

3) «JSON» – забезпечує вивантаження масиву інформації у форматі файлу .json, **де графа 0 відсутня**.

Назва файлу, що вивантажується, має зберігатися як borg_fo_rrrr-мм-дд.json де:

borg_fo – незмінна частина назви;

rrrr – рік, станом на який здійснюється формування інформації.

мм – місяць, станом на який здійснюється формування інформації;

дд – день, станом на який здійснюється формування інформації;

json - формат файлу.

ІКС «Електронний кабінет»

Сформовані файли автоматично вивантажуються за посиланням: <https://cabinet.tax.gov.ua/ws/api/public/registers/export/> для подальшого завантаження до адміністративної частини модуля «Відкриті дані» в меню «Версії даних» ІКС «Офіційний вебпортал» за посиланням <https://tax.gov.ua/datasets.php?q=>.

ІКС «Офіційний вебпортал» (отримання та оприлюднення (регулярне оновлення) відкритих даних у розділі «Відкриті дані» та на Порталі відкритих даних)

Розробка функціоналу в частині ІКС «Офіційний вебпортал» має здійснюватися за наявності розробленого відповідно до цієї заявки програмного забезпечення в ІКС «Податковий блок» та ІКС «Електронний кабінет».

Оприлюднення Інформації про фізичних осіб, які мають податковий борг, має здійснюватися не раніше припинення заходів, визначених постановою Кабінету Міністрів України від 12 березня 2022 року № 263 «Деякі питання забезпечення функціонування інформаційно-комунікаційних систем, електронних комунікаційних систем, публічних електронних реєстрів в умовах воєнного стану».

	<p>ІКС «Офіційний вебпортал» має забезпечити щомісячне (о 08 год. 00 хв.) станом на 01 число місяця, наступного за звітним, автоматичне завантаження файлів у форматі CSV з кодуванням файлу UTF – 8 та у форматі JSON, заархівованих окремо один від одного з розширенням (.zip), розміщеним за посиланням https://cabinet.tax.gov.ua/ws/api/public/registers/export/, до адміністративної частини модуля «Відкриті дані» в меню «Версії даних» Паспорту набору даних ІКС «Офіційний вебпортал» за посиланням https://tax.gov.ua/datasets.php?q= (набір даних: «Інформації про фізичних осіб, які мають податковий борг») та збереження без відмітки, що присутня у графі «активна». Файли, що завантажуються, містять виключно дані, передбачені формою Інформації щодо фізичних осіб, які мають податковий борг, затвердженої наказом Мініфіну від 13.02.2015 № 67 (у редакції наказу Мініфіну від 28.07.2022 № 217).</p> <p>Після завантаження таких файлів відповідальна особа повинна мати можливість переглядати файли та, у разі відсутності зауважень, у графі «активна» проставляти відмітку, за допомогою якої набір даних оновлюється на вебпорталі ДПС (tax.gov.ua) та на Єдиному державному вебпорталі відкритих даних (data.gov.ua).</p>
2.4 Перелік існуючих нормативно-правових актів щодо адаптованого процесу	<p>1) Пункт 7 Закону України «Про внесення змін до податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень» від 30.11.2021 № 1914 (далі – Закон 1914);</p> <p>2) абзац 5 підпункту 4 статті 35 Податкового кодексу України (із змінами і доповненнями внесеними Законом № 1914);</p> <p>3) стаття 10¹ Закону України від 13 січня 2011 р. № 2939-VI «Про доступ до публічної інформації»;</p> <p>4) постанова Кабінету Міністрів України від 12 березня 2022 року № 263 «Деякі питання забезпечення функціонування інформаційно-комунікаційних систем, електронних комунікаційних систем, публічних електронних реєстрів в умовах воєнного стану»;</p> <p>5) пункти 4, 5 Положення про набори даних, які підлягають оприлюдненню у формі відкритих даних» (зі змінами) затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 21 жовтня 2015 р. № 835 «Про затвердження Положення про набори даних, які підлягають оприлюдненню у формі відкритих даних»;</p> <p>6) наказ Міністерства фінансів України від 28.07.2022 № 217 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 13 лютого 2015 року № 67» (вх. ДПС № 866/4 від 16.09.2022).</p>
3.Вимоги користувачів до ІКС	<p>Функціональні вимоги, вимоги до інтерфейсів, до конфіденційності та захисту інформації описані у підрозділі 2.3 цієї Заявки.</p> <p>Вимоги щодо створення КСЗІ:</p> <p>1) при доопрацюванні програмного забезпечення необхідно дотримуватись вимог захисту інформації;</p> <p>2) доопрацювання та тестування програмного забезпечення має здійснюватися з використанням тестових даних, які не містять державні інформаційні ресурси та інформацію з обмеженим доступом;</p> <p>3) при роботі з даними повинно забезпечуватись логування операцій (дій) користувача та їх протоколювання в журналах реєстрації подій;</p> <p>4) у разі підключення до системи нового обладнання, воно має</p>

	<p>бути ідентифіковане (наприклад, за IP-адресою, MAC-адресою тощо), а також повинні бути вжиті заходи щодо його блокування в мережі без відповідної ідентифікації;</p> <p>5) проведення попередніх випробувань, дослідної експлуатації, введення в експлуатацію програмного забезпечення має здійснюватися з документальним оформленням.</p>
--	---

[illegible]