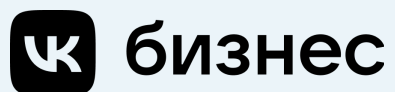




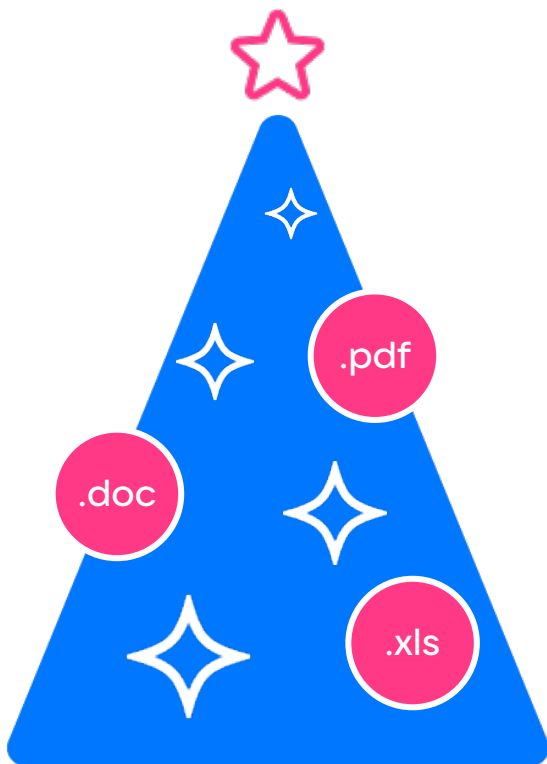
# Новый Год: как украсить витрину данных ПУДами

Бизнес-завтрак



8 декабря 2023

# Что все это значит?



Каковы требования к раскрытию первичных документов, подтверждающих корректность исчисления налоговых показателей?



Как реализовать раскрытие прямых расходов?



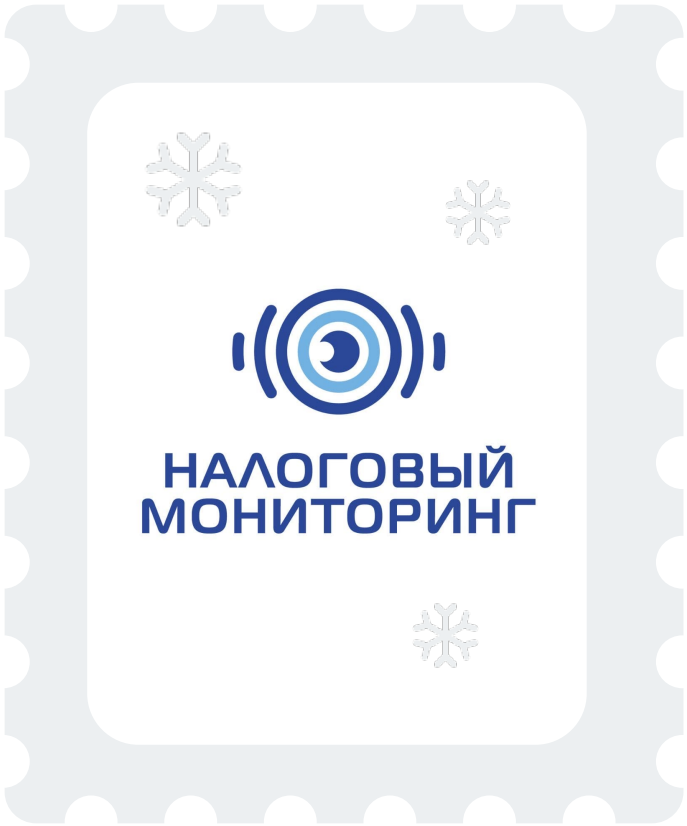
Поменяется ли что-то в связи с обязанностью интеграции с АИС «Налог-3»?



Как подойти ко всему этому с точки зрения выбора ИТ-продукта?



# Программа



# КВИЗ



Является ли раскрытие ПУД обязательным условием участия в налоговом мониторинге?

синяя – да



розовая - нет



# Квиз



Является ли раскрытие ПУД обязательным условием участия в налоговом мониторинге?



Обязательно ли обеспечить раскрытие всех расходов до уровня документа-поступления?

синяя – да



розовая - нет



# Квиз



Является ли раскрытие ПУД обязательным условием участия в налоговом мониторинге?



Обязательно ли обеспечить раскрытие всех расходов до уровня документа-поступления?



Могут ли все сервисы интеграции с АИС «Налог-3» корректно работать без применения электронного хранилища документов?

синяя – да

 VK Tax Compliance



розовая - нет

 VK Tax Compliance



# Квиз



Является ли раскрытие ПУД обязательным условием участия в налоговом мониторинге?



Обязательно ли обеспечить раскрытие всех расходов до уровня документа-поступления?



Могут ли все сервисы интеграции с АИС «Налог-3» корректно работать без применения электронного хранилища документов?



Существуют ли специфичные требования к подходу к организации drill-down до уровня ПУД?

синяя – да

 VK Tax Compliance

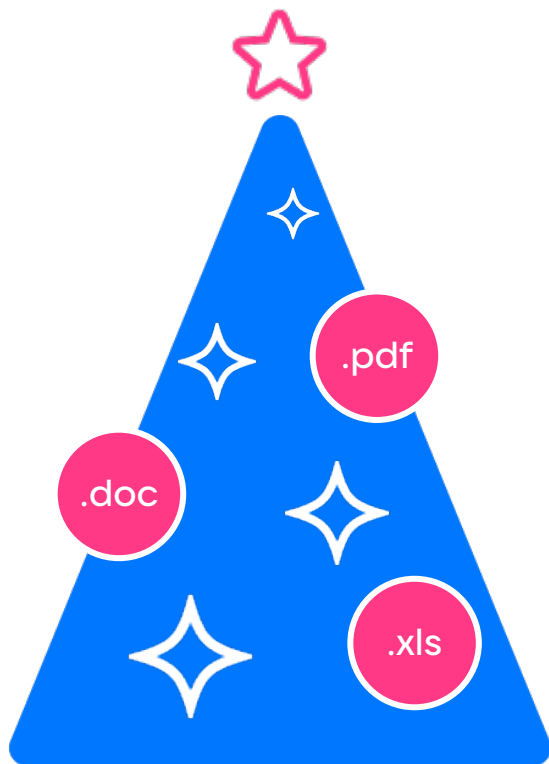


розовая - нет

 VK Tax Compliance



# Дискуссия



Является ли раскрытие ПУД обязательным условием участия в налоговом мониторинге?





# Каковы требования к раскрытию ПУД?



Где зафиксирован порядок и сроки представления документов?



Регламент информационного взаимодействия – РИВ (пп. 1 п. 6 ст. 105.26 НК РФ).

## РИВ

### Требования к РИВ

(Приложение №8 к Приказу ФНС России от 04.08.2021 № ЕД-7-23/476@)

### Форма РИВ

(Приложение № 7 к Приказу ФНС России от 04.08.2021 № ЕД-7-23/476@)



Контроль ПУД



А что если?

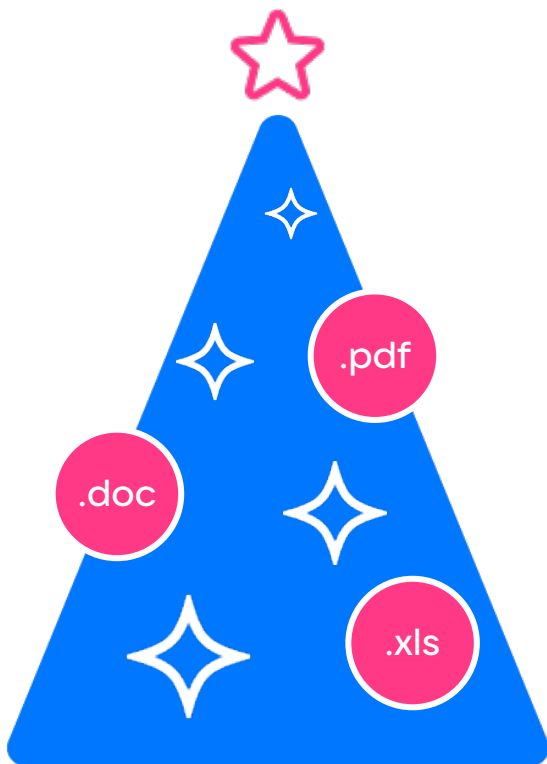


Налоговый мониторинг прекращается досрочно в том числе в случае:

- неисполнение РИВ
- систематическое (два раза и более) непредставление документов (п. 1 ст. 105.28 НК РФ)



# Дискуссия



Обязательно ли обеспечить раскрытие всех расходов до уровня документа-поступления?





# Чем подтверждать прямые расходы?


покупка – отпуск в производство – выпуск ГП – реализация

Дт	Кт	Статья затрат	Номенклатура	Документ-основание
20	10	Материальные расходы	Краситель для новогодних игрушек	???

Дт	Кт	Статья затрат	Номенклатура	Документ-основание
90	20	Материальные расходы	Нет	Нет

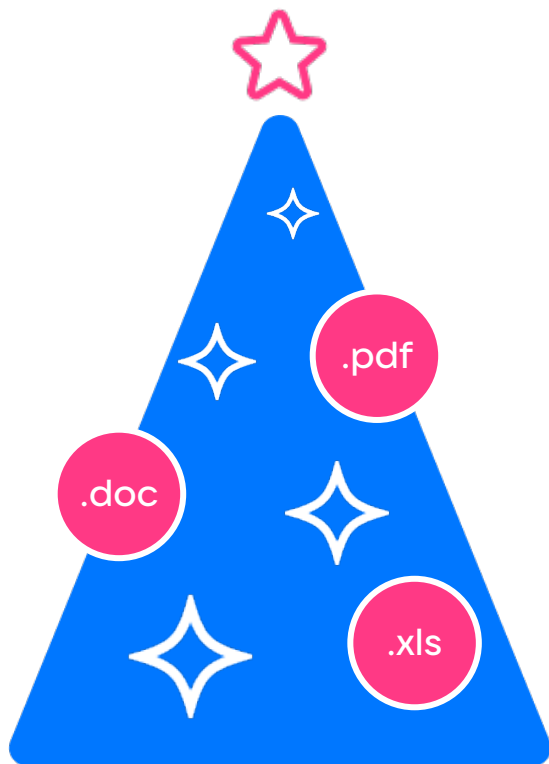


 Гибкая модель данных



- Актуально ли для сферы услуг/торговли?
- А что в учете?
- Накладная?
- Требование-накладная?
- Справка-расчет?
- Доработка учетной системы?
- Производственные процессы?

# Дискуссия



Могут ли все сервисы интеграции с АИС «Налог-3» корректно работать без применения электронного хранилища документов?



# Как на все это влияет интеграция с АИС «Налог-3»?



Сценарий №4 «Реестр документов»

что там?



Сценарий №5 «Просмотр документов»  
Сценарий №6 «Доразмещение документов»

что, куда и как?



Сценарии №12-17 «Истребование документов»

автоподбор?



# Как это может выглядеть?

Рабочий стол

Подготовка данных

Отчетность

Взаимодействие с НО

Запросы по РИВ

АИС «Налог-3»

Мотивированные мнения

Документы

Администрирование

Настройки

Сервисные функции

Помощь

Поиск

Создать запрос

Свернуть меню

Взаимодействие с НО → АИС «Налог-3» → Общий реестр запросов → ad0d1b9d-6238-4319-9a07-7a411b114044

ad0d1b9d-6238-4319-9a07-7a411b114044

В РАБОТЕ С6. Доразмещение документов / По коду налога Сохранить Отправить ответ на запрос

ЗАПРОС

Данные запроса

Файлы запроса

ОТВЕТ НА ЗАПРОС

Исполнитель и срок ответа

Прикрепленные документы

Файлы ответа на запрос

Признак исполнения запроса

Запрос исполнен

Добавить документы из реестра документов Загрузить документы

	Имя файла	Наименование докуме...	Идентификатор докуме...	Код вида документа	Номер документа	Дата документа	Способ загрузки	Доп. атрибуты д...	
<input type="checkbox"/>	ОС1	Акт о приеме-пе...	TRW-7857d-6c94-4c29-...	0030000002	32	09.02.2023	Вручную	Открыть	...
<input type="checkbox"/>	—	Акт на ликвидацию	WIU-gt5fr3qs-a1...	00300000018	3412	14.01.2023	Из реестра документов	Открыть	...

Обзор

О запросе

Дата и время получения 09.10.2023 16:59:12

Идентификатор ad0d1b9d-6238-4319-9a07-7a411b114044

Тип запроса По коду налога

Об ответе на запрос

Дата отправки —

Признак исполнения —

Дата документа —

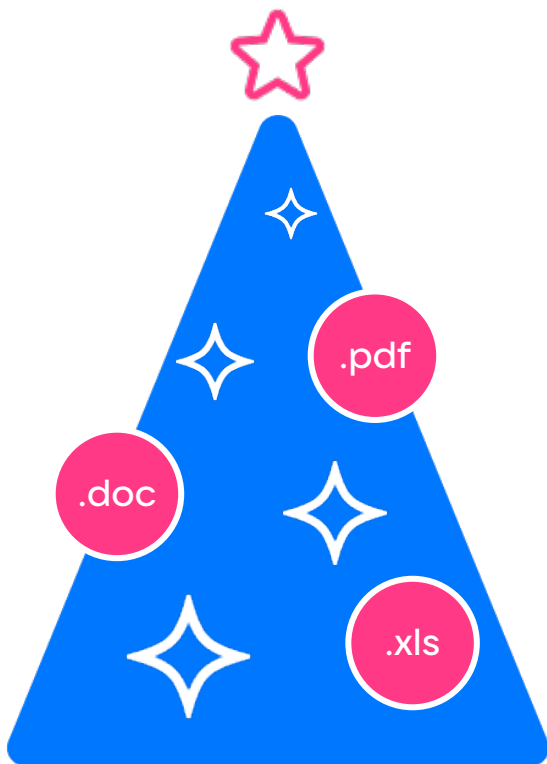
Исполнитель —

Плановая дата ответа —

Срок ответа 23.10.2023



# Дискуссия



Существуют ли специфичные требования к подходу к организации drill-down до уровня ПУД?



# На что обратить внимание при выборе ИТ-продукта?

- 🎁 Расшифровка налоговых показателей до уровня ПУД
- 🎁 Наличие контролей в части публикации ПУД (полнота, комплектность)
- 🎁 Гибкая модель данных
- 🎁 Наличие автоподбора документов по запросу
- 🎁 Протестированная в рамках рабочих групп интеграция с АИС «Налог-3»
- 🎁 Поддержка работы с разными источниками (ЭХД, сетевые папки, сама Витрина данных)
- 🎁 Поддержка разных вариантов загрузки ПУД (вручную в ПО, интеграция с источниками выше)





# На что обратить внимание при выборе ИТ-продукта?

- 📁 Расшифровка налоговых показателей до уровня ПУД
- 📁 Наличие контролей в части публикации ПУД (полнота, комплектность)
- 📁 Гибкая модель данных
- 📁 Наличие автоподбора документов по запросу
- 📁 Протестированная в рамках рабочих групп интеграция с АИС «Налог-3»
- 📁 Поддержка работы с разными источниками (ЭХД, сетевые папки, сама Витрина данных)
- 📁 Поддержка разных вариантов загрузки ПУД (вручную в ПО, интеграция с источниками выше)



Расшифровка строки декларации полным реестром всех ПУД



Расшифровка строки декларации до ПУД через промежуточные регистры

# Налоговый мониторинг – это про технологии





**Спасибо  
за внимание!**

