



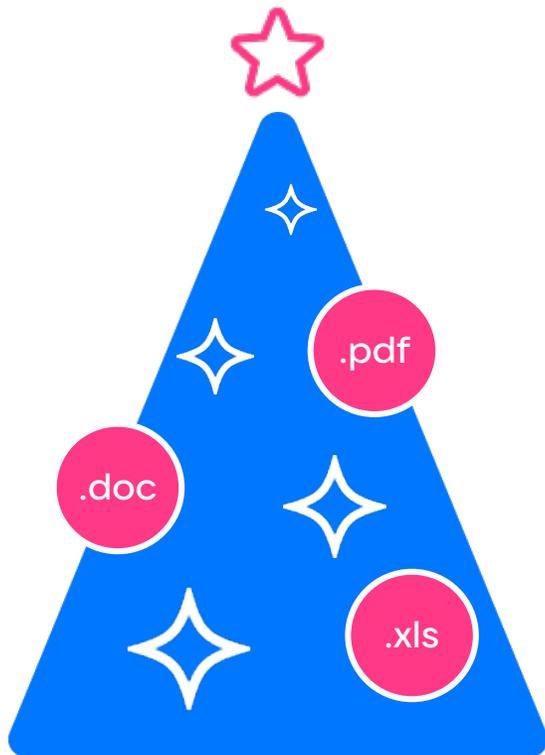
Новый Год: как украсить витрину данных ПУДами

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?



КВИЗ



Является ли раскрытие ПУД обязательным условием участия в налоговом мониторинге?



Синяя – да

 VK Tax Compliance

розовая - нет

 VK Tax Compliance



КВИЗ



Является ли раскрытие ПУД обязательным условием участия в налоговом мониторинге?

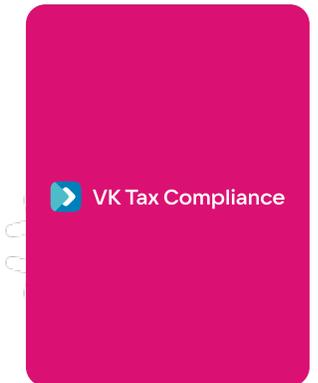


Обязательно ли обеспечить раскрытие всех расходов до уровня документа-поступления?

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?

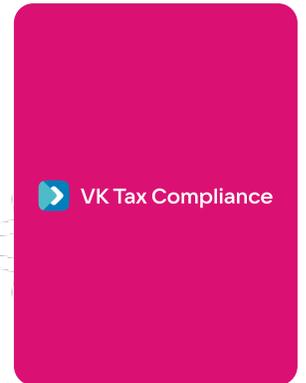


Могут ли все сервисы интеграции с АИС «Налог-3» корректно работать без применения электронного хранилища документов?

синяя – да



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?



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

синяя – да

 VK Tax Compliance

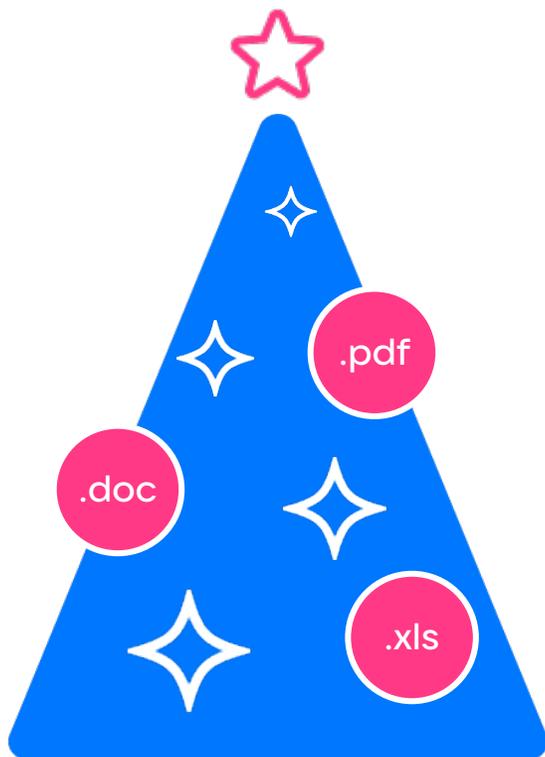


розовая - нет

 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?

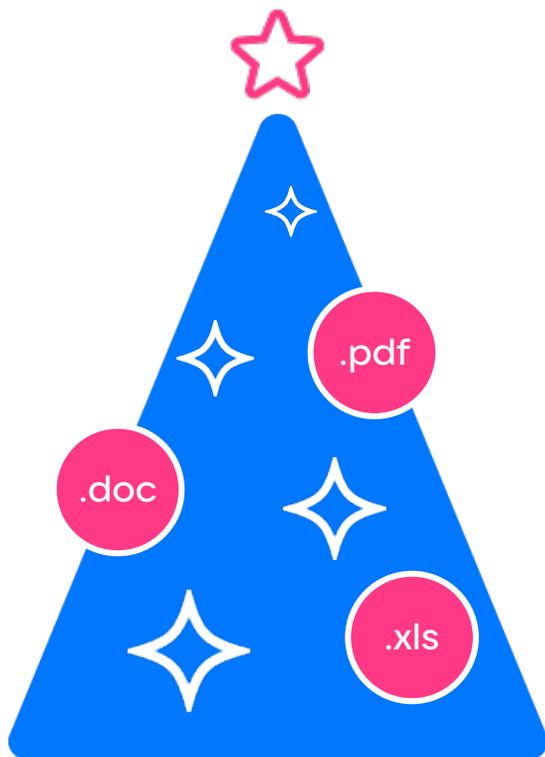


Налоговый мониторинг прекращается досрочно в том числе в случае:

- 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	???

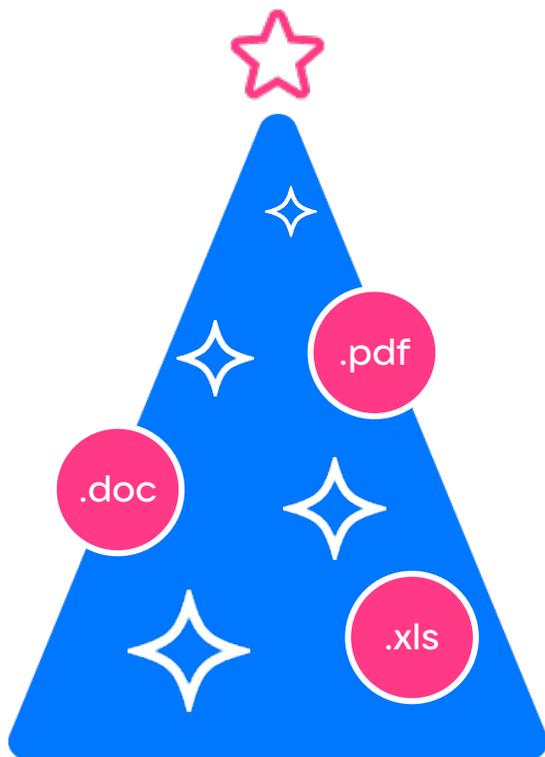
Дт	Кт	Статья затрат	Номенклатура	Документ-основание
90	20	Материальные расходы	Нет	Нет

  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?

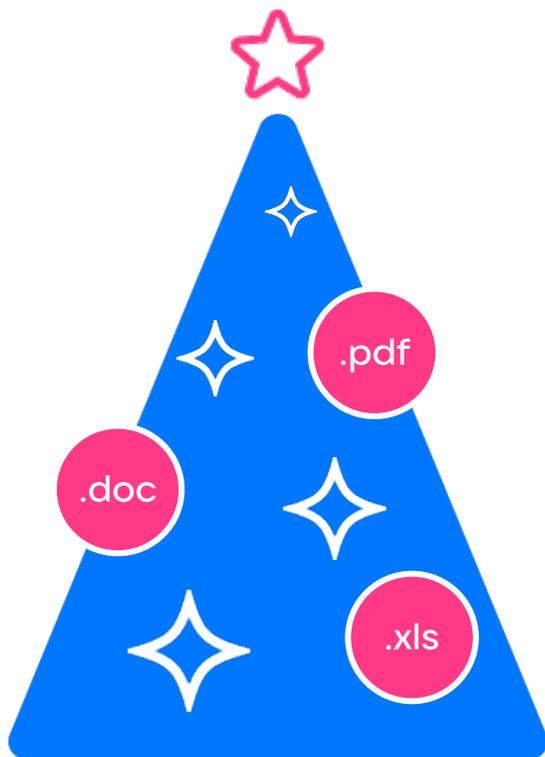
The screenshot shows a web application interface for document management and request processing. The interface is divided into several sections:

- Left Sidebar (Navigation):** Contains menu items such as "Рабочий стол", "Подготовка данных", "Отчетность", "Взаимодействие с НО" (selected), "Запросы по РИВ", "АИС «Налог-3»", "Мотивированные мнения", "Документы", "Администрирование", "Настройки", "Сервисные функции", "Помощь", "Поиск", "Создать запрос", and "Свернуть меню".
- Header:** Shows the breadcrumb "Взаимодействие с НО → АИС «Налог-3» → Общий реестр запросов → ad0d1b9d-6238-4319-9a07-7a411b114044" and the user "ООО «Альфа»".
- Main Content Area:**
 - Request ID: **ad0d1b9d-6238-4319-9a07-7a411b114044**
 - Status: **В РАБОТЕ** (highlighted) and **С6. Доразмещение документов / По коду налога**
 - Buttons: **Сохранить** and **Отправить ответ на запрос**
 - Section: **ЗАПРОС** (expanded), with a status indicator "Признак исполнения запроса" and "Запрос исполнен".
 - Sub-sections: "Данные запроса", "Файлы запроса", "ОТВЕТ НА ЗАПРОС" (expanded), "Исполнитель и срок ответа", "Прикрепленные документы" (highlighted), and "Файлы ответа на запрос".
 - Buttons: "Добавить документы из реестра документов" and "Загрузить документы".
 - Table of Documents:

<input type="checkbox"/>	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...	0030000018	3412	14.01.2023	Из реестра документов	Открыть	...
- Right Panel (Overview):** Titled "Обзор", it contains a summary of the request:
 - 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





tech



**Спасибо
за внимание!**

