

**ПРОГРАММНЫЙ КОМПЛЕКС
«СМЕТА – СМАРТ»**

Проверка корреспондентов в ИФНС

2017

Оглавление

Введение.....	3
Применение сервиса проверки.....	3
Подготовка к работе.....	4
Проверка контрагентов в справочнике «Корреспонденты».....	4
Проверка контрагентов в документах.....	7
Возможные проблемы.....	7
Проверка на уникальность корреспондента по ИНН и КПП.....	8

Введение

В соответствии с Федеральным законом от 28.06.2014 № 134-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части противодействия незаконным финансовым операциям» с I квартала 2015 года все плательщики НДС, лица, не являющиеся налогоплательщиками НДС, на которых возложена обязанность представления декларации по НДС, обязаны представлять в налоговые органы декларации по НДС в электронном виде, в состав которых включены сведения о счетах-фактурах из книг продаж, книг покупок и журналов учета полученных и выставленных счетов-фактур. В связи с этим предоставляемый налогоплательщиками в налоговые органы объем данных резко возрастет. И, как следствие, может возрасти количество ошибок в предоставляемых налоговых декларациях по НДС (далее НДС). Одним из способов сокращения количества ошибок является предоставление налогоплательщикам средств для предварительной проверки данных по информации из ЕГРН. Проверке подлежат данные, создаваемые при ведении налогового учета и используемые в дальнейшем для формирования НДС. Средством осуществления данной проверки является Сервис проверки данных по контрагенту.

Сервис проверки данных по контрагенту предназначен для использования в учетных системах в следующих целях:

- Проверки справочников контрагентов на корректность введенной ранее информации, путем выполнения запроса по данным всех контрагентов из справочника.
- Проверка данных одного контрагента при вводе информации о нем в справочник;
- Проверка данных и статуса контрагента при вводе данных по счету-фактуре, при этом в запросе передается дата выписки счета-фактуры, проверяется, имел ли контрагент статус действующего в интервале ± 6 дней от даты выписки счета-фактуры.
- Проверка данных и статусов контрагентов по списку данных о счетах-фактурах (с учетом даты их выписки) из книг покупок, книг продаж, журналов учета выставленных и полученных счетов-фактур.

В качестве источника информации Сервис проверки данных по контрагенту использует Единый Государственный Реестр Налогоплательщиков (ЕГРН).

В случае, если онлайн сервис сообщил об ошибке относительно Ваших учетных данных, Вам необходимо заполнить форму обращения в налоговые органы по месту учета и, при наличии возможности, прикрепить отсканированную копию свидетельства о постановке на учет. Обращения, к которым приложена копия правоустанавливающего документа, рассматриваются в первоочередном порядке.

Применение сервиса проверки

Работая с покупателями и поставщиками, организации должны быть уверены в их благонадежности, чтобы в дальнейшем избежать проблем с контролирующими органами. Проверка помогает избежать часть ошибок в учете и отчетности по НДС. Проверку корреспондентов необходимо производить в течение налогового периода при вводе каждого документа, а также при добавлении новых корреспондентов в справочник. Для корреспондентов-юридических лиц статус проверяется по ИНН и КПП. Для корреспондентов-физических лиц статус проверяется только по ИНН. Если у корреспондентов-физических лиц ИНН не заполнен, то по ним проверка не производится.

Подсистема «Смета – СМАРТ»

В программе «Смета-СМАРТ» проверить контрагентов можно в справочнике «Контрагенты», а так же в документах (счет-фактуры, платежные документы и др.). Для проверки корреспондентов на панели инструментов необходимо нажать кнопку **«Проверить в ИФНС»**.

В результате проверки по каждому корреспонденту будет получен один из нижеперечисленных статусов:

- 0 - Налогоплательщик зарегистрирован в ЕГРН и имел статус действующего в указанную дату
- 1 - Налогоплательщик зарегистрирован в ЕГРН, но не имел статус действующего в указанную дату
- 2 - Налогоплательщик зарегистрирован в ЕГРН
- 3 - Налогоплательщик с указанным ИНН зарегистрирован в ЕГРН, КПП не соответствует ИНН или не указан*
- 4 - Налогоплательщик с указанным ИНН не зарегистрирован в ЕГРН
- 5 - Некорректный ИНН
- 6 - Недопустимое количество символов ИНН
- 7 - Недопустимое количество символов КПП
- 8 - Недопустимые символы в ИНН
- 9 - Недопустимые символы в КПП
- 10 - КПП не должен использоваться при проверке ИП
- 11 - некорректный формат даты
- 12 - некорректная дата (ранее 01.01.1991 или позднее текущей даты)

Подготовка к работе

Для работы с сервисом проверки необходимо подключение к сети интернет. Если у вас используется «проху»-сервер, то его необходимо указать в настройках подключения на вкладке «Соединение». Необходимо включить флажки «Прокси-сервер» и «Использовать системные настройки прокси». Если включен флажок «Использовать системные настройки прокси», то настройки подключения будут браться из настроек подключения, указанных в программе Internet Explorer. При необходимости можно снять этот флажок и установить иные настройки подключения.

Сервис проверки в ИФНС указан в настройках комплекса в меню *Настройки: ЭЛЕКТРОННЫЙ ОБМЕН ДОКУМЕНТАМИ \ Проверка корреспондентов в ИФНС*.

Проверка контрагентов в справочнике «Корреспонденты».

1) Проверка списка корреспондентов. Для проверки необходимо открыть справочник «Корреспонденты». В списке галочками отметить все или отдельные строки и нажать на панели инструментов справочника кнопку **«Проверить в ИФНС»**.

2) Проверка одного корреспондента. Для проверки одного корреспондента необходимо открыть справочник «Корреспонденты». В списке необходимо переставить курсор на нужного корреспондента, затем нажать на панели инструментов справочника кнопку **«Проверить в ИФНС»**.

3) Проверка при вводе нового корреспондента. В форме ввода заполнить ИНН и КПП, затем нажать на панели инструментов справочника кнопку **«Проверить в ИФНС»**.

Проверка в справочнике выполняется на текущую дату. При проверке выводится протокол с результатами проверки и соответствующий статус записывается в справочник. Если при проверке получен отрицательный ответ, корреспондент в списке выделяется желтым цветом. Если открыть такого корреспондента на просмотр (редактирование), то можно увидеть соответствующее сообщение с результатом проверки.

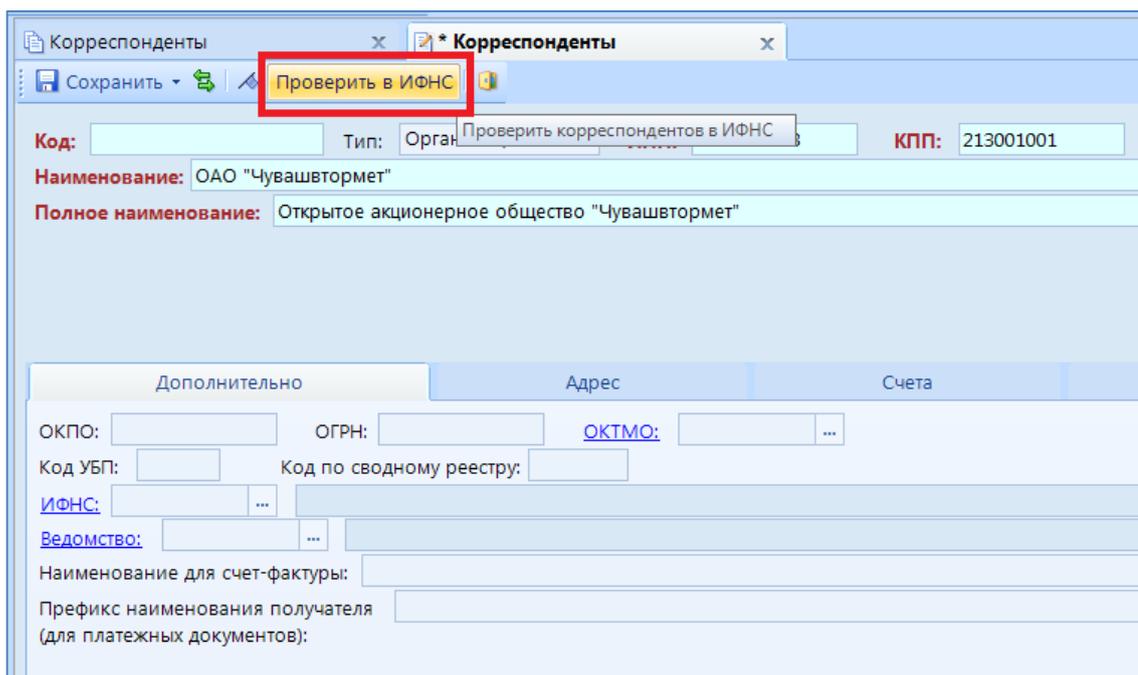


Рисунок 1. Карточка контрагента

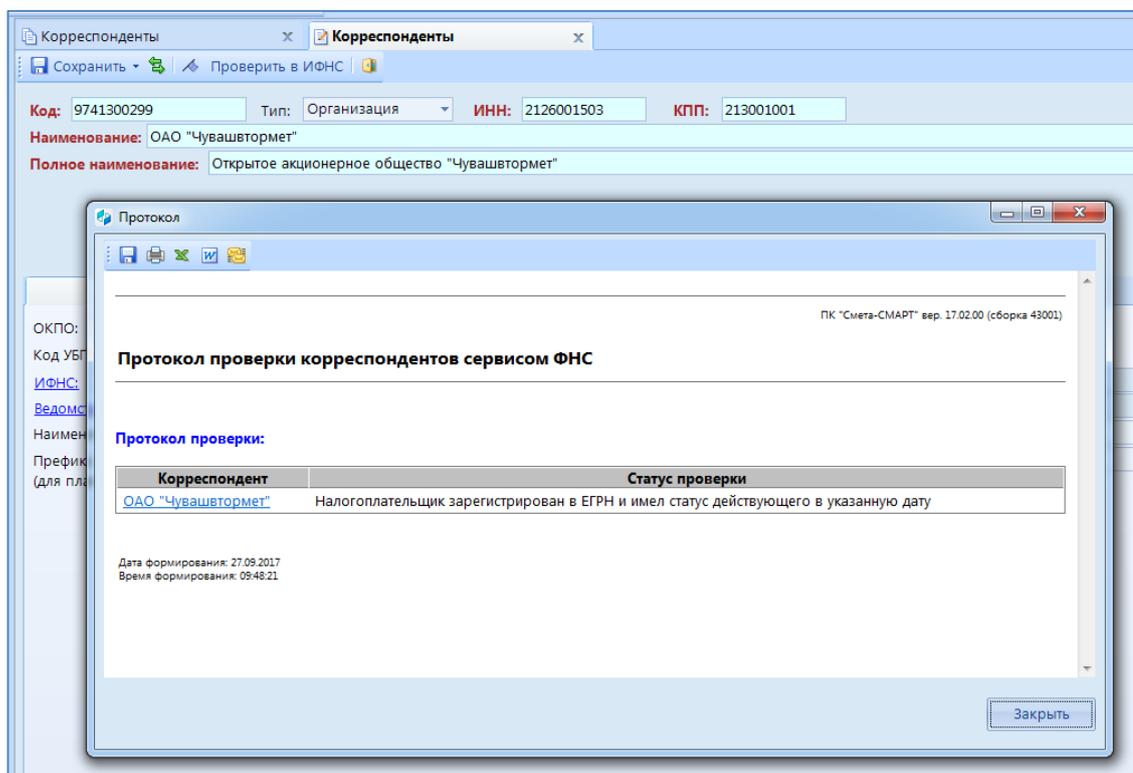


Рисунок 2. Положительный результат проверки корреспондента

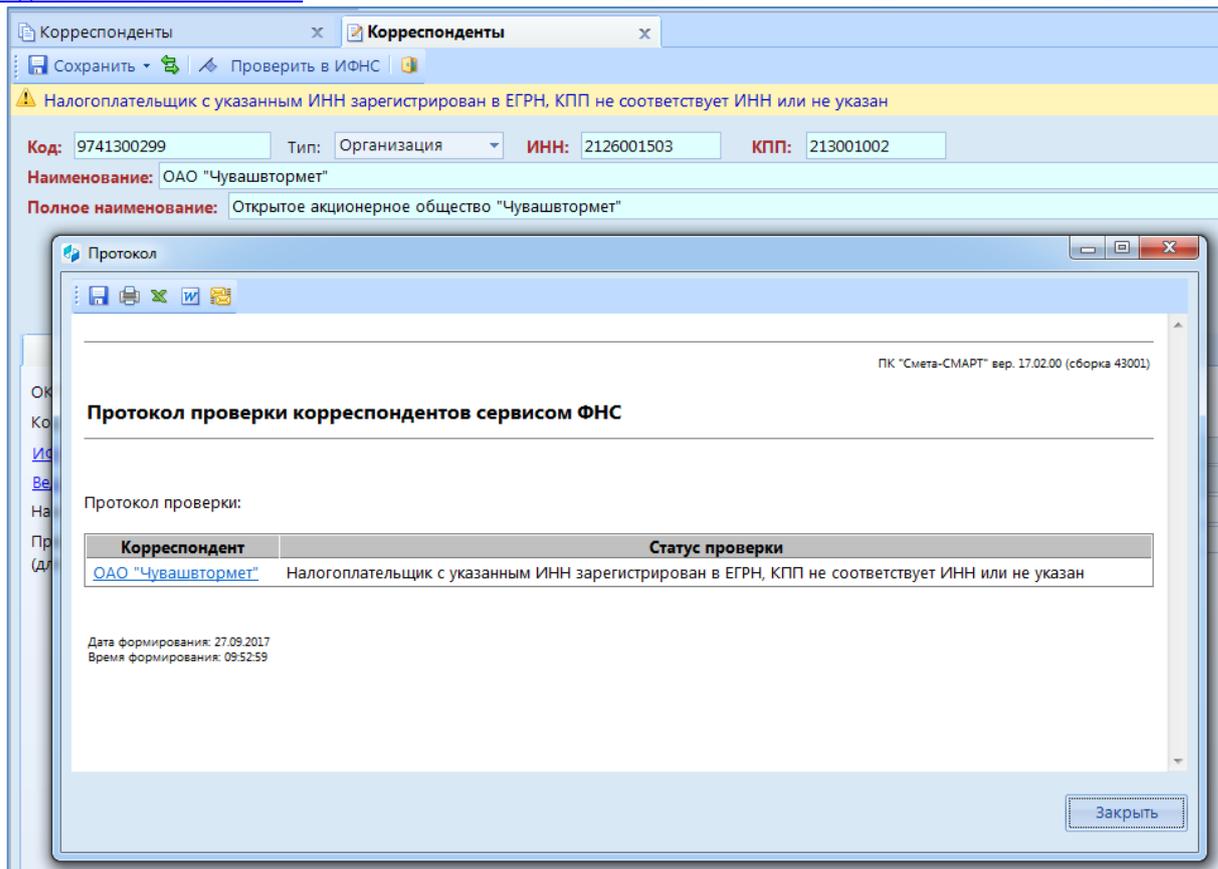


Рисунок 3. Отрицательный результат проверки корреспондента

Наименование группы	Код	Тип	ИНН	КПП	Проверить корреспондентов в ИФНС	Замечания
Министерства	0000000411	ЮЛ	2129025453	213001001		ООО "СЛАВУТИЧ"
КАЗНА	0000000211	ЮЛ	2129025950			ЗАО "РИЦ Грани"
ООО	0000000227	ЮЛ	2129030051	213001001		ООО "Гарант-Чебоксар"
ОАО	0000000268	ЮЛ	2129032556	213001001		АУ ЧР ДОД «Центр доп
Индивидуальные предприниматели	9741301157	ЮЛ	2129036504	213001001		ООО Фирма "Крона-2"
ЗАО	0000000034	ЮЛ	2129038759	212901001		ООО "Восторг сервис"
Администрация города Шумерля	0000000037	ЮЛ	2129040902	212901001		НП "ЧТИПБ"
ТСЖ	0000001090	ЮЛ	2129041303	213001001		Общество с ограничен
АУ	9741300758	ЮЛ	2129041303	213001001		ООО "Проектный инст
Муниципальные учреждения	0000000577	ЮЛ	2129045690	213001001		ООО "Электротехничес
Сотрудники Управления градостроительства и го	0000000193	ЮЛ	2129047055	213001001		Акционерное обществ
Жильцы	0000000148	ЮЛ	2129047560	213001001		ООО ПКФ "Инжектор Л
Гимназия 8	0000000043	ЮЛ	2129047707	212901001		ООО "Галс"
Организации	9741301134	ЮЛ	2129050202	213001001		ООО "ССОТ"
сотрудники дс 19	0000000458	ЮЛ	2129051661	211801001		ООО "Регионнефтепрод
Сотрудники ДДТ	0000000562	ЮЛ	2129053228	213001001		ООО "ИТ-Консалтинг"
Предприниматели	0000000692	ЮЛ	2129053228	213001001		ООО "ИТ-Консалтинг"
Юридические лица	0000000010	ЮЛ	2129053860	212901001		ООО "Тепло-Сервис"
Физические лица	0000000154	ЮЛ	2129055200			ООО "МЭЛТ - Шупашка
Поставщики	0000000102	ЮЛ	2129055546			ООО "Гарант-Строй"
Сурские узоры	0000000790	ЮЛ	2129056028	213001001		УФК по Чувашской Респ
Дети	0000000810	ЮЛ	2129056035	212532001		УФК по Чувашской Респ
Сотрудники	9741301432	ЮЛ	2129056035	212032001		УФК по Чувашской Респ
РП.Плательщик	0000000152	ЮЛ	2129056211	213001001		Чебоксарский промстр
РП.Получатель услуг	0000000237	ЮЛ	2129056701	212901001		ООО "Квартон"

Рисунок 4. Список корреспондентов с замечаниями, полученными в результате проверки

Проверка контрагентов в документах

В режимах по безналичным расчетам и счет-фактурам проверка контрагента происходит на дату создания документа. Проверка выполняется при вводе нового документа, либо при открытии документа на просмотр (редактирование). Для проверки необходимо на панели инструментов документа нажать кнопку **«Проверить в ИФНС»**. При этом будут проверены все корреспонденты указанные во всех частях документа. Результат проверки выводится в виде протокола.

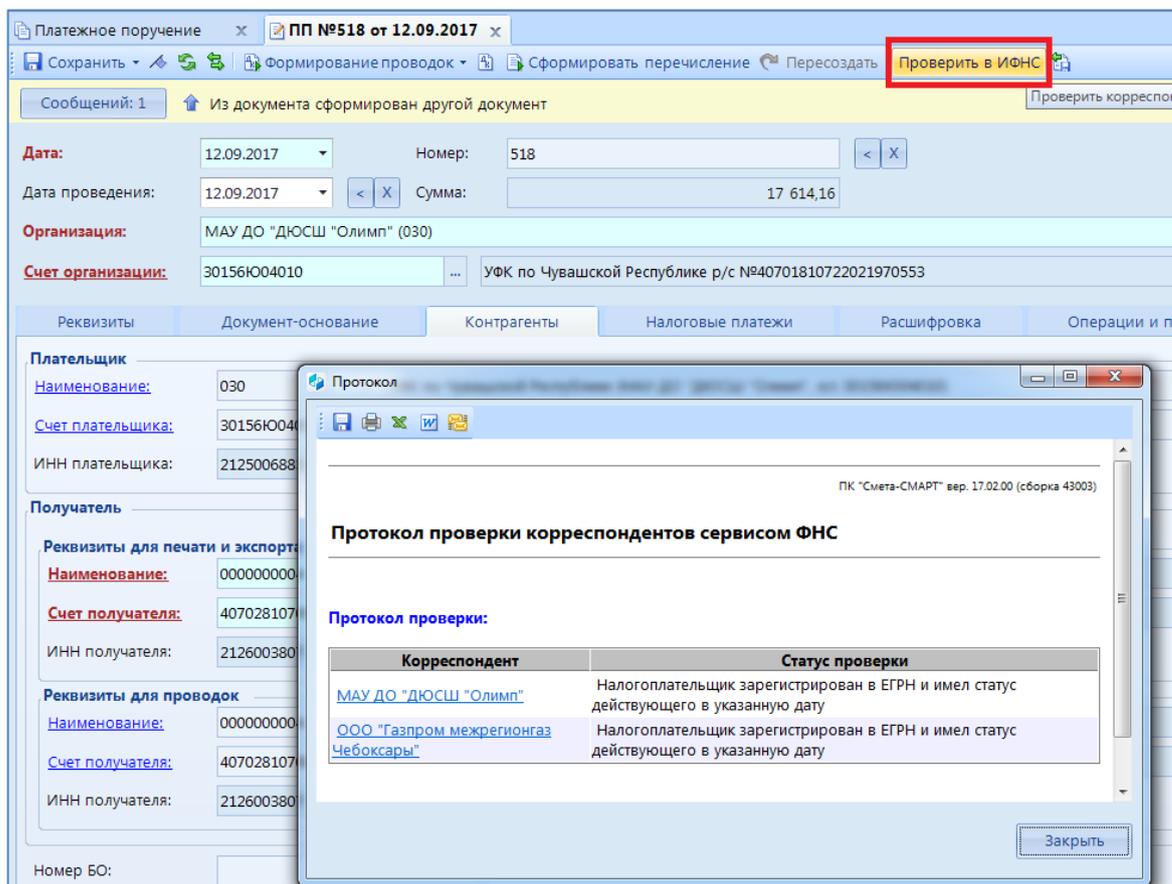


Рисунок 5. Проверка корреспондента сервисом ФНС в документе

Возможные проблемы

Если при проверке контрагента выходит сообщение **«Сервис недоступен. Проверьте настройки подключения»**, необходимо:

- Проверить, если доступ к сети интернет. Для этого нужно с помощью программы Internet Explorer открыть любой сайт. Если сайт не открывается, то необходимо обратиться к системному администратору.
- Если сайт открылся, то необходимо открыть настройки подключения ПК «Смета-СМАРТ». Для этого необходимо запустить ПК Смета-Смарт. В окне ввода логина в правом нижнем углу необходимо нажать кнопку «Параметры» и перейти на вкладку «Соединение». Установите флажки «Прокси-сервер» и «Использовать системные настройки прокси».

Проверка на уникальность корреспондента по ИНН и КПП

В справочнике «Корреспонденты» происходит дополнительная проверка на дублирование контрагентов по: ИНН и КПП для ЮЛ и ИНН для ФЛ.

Так, если в системе заведены несколько корреспондентов с одинаковыми ИНН и КПП запись в реестре выделяется цветом, в форме редактирования карточки выводится сообщение о наличии дублей.

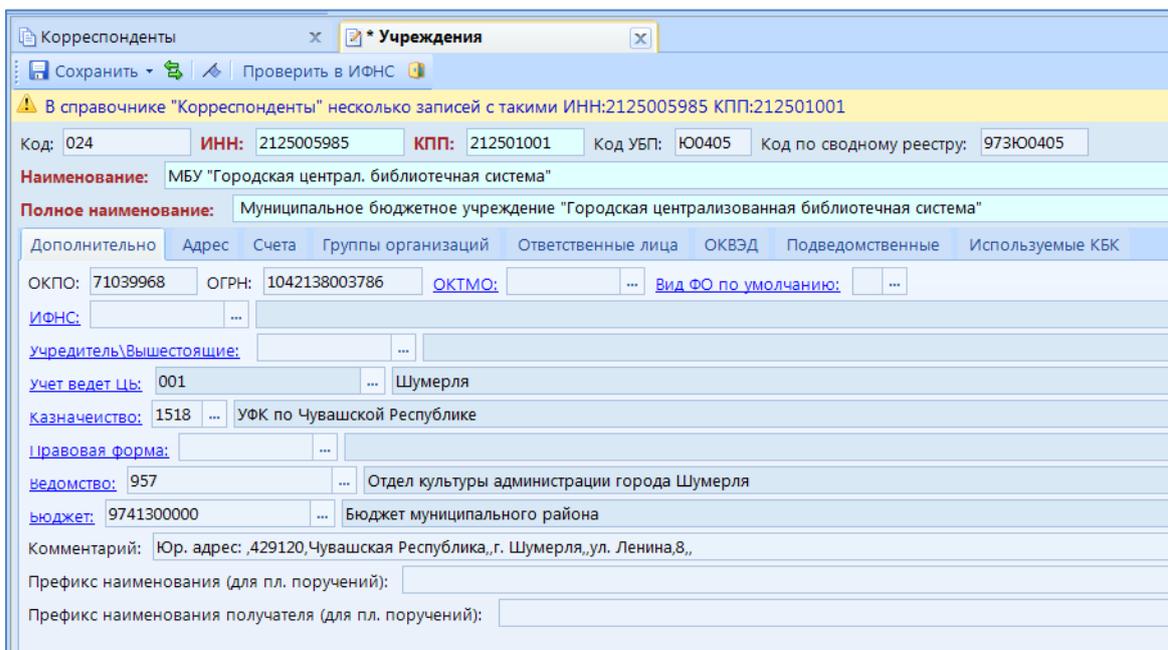
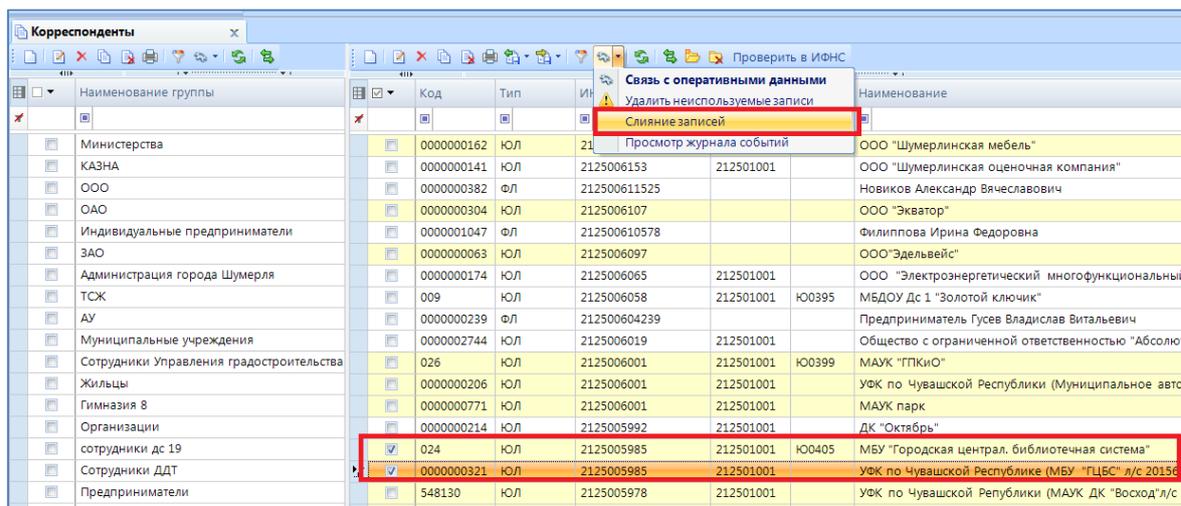


Рисунок 6. Карточка контрагента с сообщением о дублировании

Для того чтобы избавиться от дублей, необходимо провести процедуру [слияния записей](#). (Подробнее о процедуре «Слияние записей» смотрите по [ссылке](#)).



Наименование группы	Код	Тип	ИНН	КПП	Ю0405	Наименование
Министерства	000000162	ЮЛ	2125006153	212501001		ООО "Шумерлинская мебель"
КАЗНА	000000141	ЮЛ	212500611525			Новиков Александр Вячеславович
ОАО	000000382	ФЛ	2125006107			ООО "Экватор"
ОАО	000000304	ЮЛ	212500610578			Филиппова Ирина Федоровна
Индивидуальные предприниматели	000001047	ФЛ	2125006097			ООО "Эдельвейс"
ЗАО	000000063	ЮЛ	2125006085	212501001		ООО "Электроэнергетический многофункциональный"
Администрация города Шумерля	000000174	ЮЛ	2125006058	212501001	Ю0395	МБДОУ Дс 1 "Золотой ключик"
ТСЖ	009	ЮЛ	212500604239			Предприниматель Гусев Владислав Витальевич
АУ	000000239	ФЛ	2125006019	212501001		Общество с ограниченной ответственностью "Абсолют"
Муниципальные учреждения	0000002744	ЮЛ	2125006001	212501001	Ю0399	МАУК "ГПКиО"
Сотрудники Управления градостроительства	026	ЮЛ	2125006001	212501001		УФК по Чувашской Республики (Муниципальное автоно...
Жильцы	000000206	ЮЛ	2125006001	212501001		МАУК парк
Гимназия 8	000000771	ЮЛ	2125006001	212501001		ДК "Октябрь"
Организации	000000214	ЮЛ	2125005985	212501001		МБУ "Городская централ. библиотечная система"
сотрудники дс 19	024	ЮЛ	2125005985	212501001	Ю0405	УФК по Чувашской Республике (МБУ "ГЦБС") л/с 20156
Сотрудники ДДТ	000000321	ЮЛ	2125005978	212501001		УФК по Чувашской Республике (МАУК ДК "Восход" л/с 3
Предприниматели	548130	ЮЛ	2125005978	212501001		МАУК ДК "Восход" л/с 3

*сервисная функция "Слияние записей" возможна только под правами администратора и у группы пользователей «Сервисные режимы».