

программный комплекс «CMETA – CMAPT»

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 НД). 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 НД. 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 уверенны 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.



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 «proxy»-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.



🗈 Корреспонденты	х 🔁 * Корреспонденты х
🚦 🔚 Сохранить 👻 🗟 🛛 🔌	Проверить в ИФНС
Код:	Тип: Орган Проверить корреспондентов в ИФНС КПП: 213001001
Наименование: ОАО "Чу	зашвтормет"
Полное наименование:	Открытое акционерное общество "Чувашвтормет"
Дополнитель	но Адрес Счета
ОКПО:	ОГРН: <u>ОКТМО:</u> … Код по сводному реестру:
<u>ИФНС:</u>	
Ведомство:	
Наименование для счет-	актуры:
Префикс наименования г	юлучателя
(для платежных документ	DB):

Рисунок 1. Карточка контрагента

Корреспонденты x Корреспонденты x	
🔚 Сохранить - 😫 🛷 Проверить в ИФНС 💷	
Код: 9741300299 Тип: Организация VHH: 2126001503 КПП: 213001001	
Полное наименование: Открытое акционерное общество "Чувашвтормет"	
ОКПО: Код УБГ Протокол проверки корреспондентов сервисом ФНС	
ИФНС: Ведомс Наимен Протокол проверки:	
(для пл.: Корреспондент Статус проверки	
ОАО "Чувашетормет" Налогоплательщик зарегистрирован в ЕГРН и имел статус действующего в указанную дату Дата формирования: 27.09.2017 Время формирования: 09.48.21	
Закрыть	

Рисунок 2. Положительный результат проверки корреспондента

Подсистема «Смета – СМАРТ»	<u>»</u>		кейс	формационн ИСТ	ые технологии ЕМС
🖹 Корреспонденты	х 🛛 Корреспонденты	×			
🔚 Сохранить 🝷 😫 🦽 Провери	ить в ИФНС 🔄				
🛆 Налогоплательщик с указанны	м ИНН зарегистрирован в El	ГРН, КПП не соответствуе	т ИНН или не указан		
Код: 9741300299 Т	Гип: Организация 🔻	ИНН: 2126001503	КПП: 213001002		
Наименование: ОАО "Чувашвтор	жет"				
Полное наименование: Открыто	уе акционерное общество "Чу	увашвтормет"			
🍫 Протокол					
					^
OK			пк	"Смета-СМАРТ" вер. 17.02.0	00 (сборка 43001) —
Ко Протокол проверки	корреспондентов сере	висом ФНС			
NG					
Ве Протокол проверки:					
Пр Корреспондент		Статус п	оверки		
(д/ <u>ОАО "Чувашвтормет"</u> Н	- Налогоплательщик с указанны	им ИНН зарегистрирован в	ЕГРН, КПП не соответст	вует ИНН или не ук	азан
Дата формирования: 27.09.2017 Время формирования: 09:52:59					
					-
					Закрыть

Рисунок 3. Отрицательный результат проверки корреспондента

Корреспонденты ×									
	2 2	× 🖻 💁 🖨 🐬 🖘 📲 😫		1 🛛	× 🗅 🔒 🖷	1 th - th - l	💎 🖘 – i 😘 i 😫 🗁 🕞 Проверить в И	ФНС	
Ħ	411Þ	Наименование группы		400 •	Кол	Тип	ИНН	KI	
								проверить корреспо	ндентов в ифнс
			-						
		Министерства			0000000411	юл	2129025453	213001001	ООО "СЛАВУТИЧ"
		КАЗНА			000000211	юл	2129025950		ЗАО "РИЦ Гранит"
		000			000000227	юл	2129030051	213001001	ООО "Гарант-Чебоксар
		OAO			000000268	юл	2129032556	213001001	АУ ЧР ДОД «Центр доп
		Индивидуальные предприниматели			9741301157	юл	2129036504	213001001	ООО Фирма "Крона-2"
		3AO			000000034	юл	2129038759	212901001	ООО "Восторг сервис"
		Администрация города Шумерля			000000037	юл	2129040902	212901001	НП "ЧТИПБ"
		тсж			000001090	юл	2129041303	213001001	Общество с ограничен
		AY			9741300758	юл	2129041303	213001001	ООО "Проектный инст
		Муниципальные учреждения			000000577	юл	2129045690	213001001	ООО "Электротехничес
		Сотрудники Управления градостроительства и го			000000193	юл	2129047055	213001001	Акционерное общество
		Жильцы			000000148	юл	2129047560	213001001	ООО ПКФ""Инжектор Л
		Гимназия 8			000000043	юл	2129047707	212901001	ООО"Галс"
		Организации			9741301134	юл	2129050202	213001001	OOO "CCOT"
		сотрудники дс 19			000000458	юл	2129051661	211801001	ООО"Регионнефтепрод
		Сотрудники ДДТ			000000562	юл	2129053228	213001001	ООО "ИТ-Консалтинг"
		Предприниматели			000000692	юл	2129053228	213001001	ООО "ИТ-Консалтинг"
		Юридические лица			000000010	юл	2129053860	212901001	ООО "Тепло-Сервис"
		Физические лица			000000154	юл	2129055200		ООО "МЭЛТ - Шупашка
		Поставщики			000000102	юл	2129055546		ООО "Гарант-Строй"
		Сурские узоры			000000790	юл	2129056028	213001001	УФК по Чувашской Рес
		Дети			000000810	юл	2129056035	212532001	УФК по Чувашской Рес
		Сотрудники			9741301432	юл	2129056035	212032001	УФК по Чувашской Респ
		РП.Плательщик			000000152	юл	2129056211	213001001	Чебоксарский промстр
		РП.Получатель услуг			000000237	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.

🖹 Платежное поручение	е x 🛃 П	П №518 от 12.09.2	017 x					
🔒 Сохранить 🝷 \land 🍒	🗧 🗟 🖓 Форм	ирование проводо	κ 🝷 🚯 📑 Сфор	омировать перечисление	🥂 Пересоздать	Проверить в ИФ	HC 🕄	
Сообщений: 1 🕯 😭	Мз документ	а сформирован дру	гой документ				Проверить	корреспон
Дата:	12.09.2017	• Ном	ep: 518		<	x		
Дата проведения:	12.09.2017	 ✓ X Суми 	ма:		17 614,16			
Организация:	МАУ ДО "ДЮ	СШ "Олимп" (030)						
Счет организации:	30156Ю04010	I	УФК по Чув	зашской Республике p/c N	º407018107220219	70553		
Реквизиты	Документ-о	основание	Контрагенты	Налоговые пл	атежи 🖡	Расшифровка	Опер	рации и пр
Плательщик	,							
Наименование:	030	🍫 Протокол	spencered from	Anna Anna St. Strate				×
Счет плательщика:	30156Ю04	i 🔒 🖨 🗶 💌	2					
ИНН плательщика:	212500688				DK *C	CMART 170200 ((-5 (2002)	
Получатель					TIK CME	18-CIVIAPT BED. 17.02.00 (COOPKa 45005)	
Реквизиты для печа	ати и экспорта	Протокол пр	ооверки кор	респондентов серви	сом ФНС			
Наименование:	00000000							
Счет получателя:	407028107	Протокол пров	ерки:					=
ИНН получателя:	212600380	Корре	спондент		Статус прове	эки		
Реквизиты для пров	водок	МАУ ДО "ДЮСІ	Ш "Олимп"	Налогоплательщик за действующего в указа	арегистрирован в В инную дату	ЕГРН и имел статус		
Наименование:	00000000	ООО "Газпром	межрегионгаз	Налогоплательщик за	арегистрирован в В	ЕГРН и имел статус		
Счет получателя:	407028107	Чебоксары"		деиствующего в указа	нную дату			
ИНН получателя:	212600380							•
							Закрыть	
Номер БО:						l		

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.

В Корреспонденты х Учреждения х									
🔚 Сохранить 🗸 😫 🦽 Проверить в ИФНС 🧃									
🔺 В справочнике "Корреспонденты" несколько записей с такими ИНН:2125005985 КПП:212501001									
код: 024 ИНН: 2125005985 КПП: 212501001 Код УБП: Ю0405 Код по сводному реестру: 973Ю0405									
Наименование: МБУ "Городская централ. библиотечная система"									
Полное наименование: Муниципальное бюджетное учреждение "Городская централизованная библиотечная система"									
Дополнительно Адрес Счета Группы организаций Ответственные лица ОКВЭД Подведомственные Используемые КБК									
ОКПО: 71039968 ОГРН: 1042138003786 <u>ОКТМО:</u> ···· <u>Вид ФО по умолчанию:</u> ····									
ИФНС:									
Учредитель\Вышестоящие:									
учет ведет ЦЬ: 001 … Шумерля									
<u>Казначеиство:</u> 1518 УФК по Чувашской Республике									
Правовая форма:									
Ведомство: 957 Отдел культуры администрации города Шумерля									
ыюджет: 9741300000 Бюджет муниципального района									
Комментарий: Юр. адрес: ,429120,Чувашская Республика,,г. Шумерля,,ул. Ленина,8,,									
Префикс наименования (для пл. поручений):									
Префикс наименования получателя (для пл. поручений):									

Рисунок 6. Карточка контрагента с сообщением о дублировании

Для того чтобы избавиться от дублей, необходимо провести процедуру <u>слияния записей</u>. (Подробнее о процедуре «Слияние записей» смотрите по <u>ссылке</u>).

По Корреспонденты X											
	□ 2 × 0 2 曲 マ ペ・ 5 ち : □ 2 × 0 2 曲 気・気・マ い 5 ち つ Проверить в ИОНС										
400 1.4			400								······································
⊞ □ -	Наименование группы			Код	Тип	ИН	Колов с оперативными данными		писи	Наименование	
*		×					Слияние записей				
	Министерства			000000162	юл	21		Просмотр жур	нала событий		ООО "Шумерлинская мебель"
	КАЗНА			000000141	юл	212	2125006153 212501001			ООО "Шумерлинская оценочная компания"	
	000			000000382	ФЛ	212	25006	511525			Новиков Александр Вячеславович
	OAO			000000304	юл	212	25006	5107			ООО "Экватор"
	Индивидуальные предприниматели			000001047	ФЛ	212	25006	510578			Филиппова Ирина Федоровна
	3AO			000000063	юл	212	2125006097			ООО"Эдельвейс"	
	Администрация города Шумерля			000000174	юл	212	25006	5065	212501001		ООО "Электроэнергетический многофункциональный.
	тсж			009	юл	212	25006	5058	212501001	Ю0395	МБДОУ Дс 1 "Золотой ключик"
	AV			000000239	ФЛ	212	25006	504239			Предприниматель Гусев Владислав Витальевич
	Муниципальные учреждения			000002744	юл	212	25006	5019	212501001		Общество с ограниченной ответственностью "Абсолют
	Сотрудники Управления градостроительства			026	юл	212	25006	5001	212501001	Ю0399	МАУК "ГПКИО"
	Жильцы			000000206	юл	212	25006	5001	212501001		УФК по Чувашской Республики (Муниципальное автон
	Гимназия 8			000000771	юл	212	25006	5001	212501001		МАУК парк
	Организации			0000000214	юл	212	25005	5992	212501001		ДК "Октябрь"
	сотрудники дс 19		V	024	юл	212	25005	5985	212501001	Ю0405	МБУ "Городская централ. библиотечная система"
	Сотрудники ДДТ	Ł	V	000000321	юл	212	125005985 212501001				УФК по Чувашской Республике (МБУ "ГЦБС" л/с 20156
	Предприниматели			548130	юл	212	25005	5978	212501001		УФК по Чувашской Републики (МАУК ДК "Восход"л/с 3
	10			000	10.0	040			04.05.04.004	100000	

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