



НАЛОГОВЫЙ МОНИТОРИНГ:

ПРИКАЗ ФНС РОССИИ
ОТ 11.05.2021 № ЕД-7-23/476@
«ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ФОРМ И
ФОРМАТОВ ДОКУМЕНТОВ,
ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ПРИ ПРОВЕДЕНИИ
НАЛОГОВОГО МОНИТОРИНГА, И
ТРЕБОВАНИЙ К НИМ»

НОВЫЕ ФОРМЫ И ФОРМАТЫ ДОКУМЕНТОВ



Полный отказ от
бумажного
документооборота



Переход к
машиночитаемым
форматам



Автоматизированная
обработка
документов



Формирование протокола
результатов проверки



100% электронный
документооборот с ФНС
с машиночитаемыми
форматами

13 – количество форм
7 – входящих документов
6 – исходящих документов

7 – количество форматов
7 – xml-форматов
1 – pdf/A3+xml-формат

- ✓ Заявление о проведении НМ
- ✓ Заявление об отказе в проведении НМ
- ✓ Уведомление об отзыве заявления о проведении НМ *НОВЫЙ
- ✓ Регламент информационного взаимодействия
- ✓ Информация о взаимозависимых лицах
- ✓ Учетная политика *НОВЫЙ
- ✓ Решение о проведении НМ
- ✓ Решение об отказе в проведении НМ
- ✓ Решение о продлении срока проведения НМ *НОВЫЙ
- ✓ Уведомление о наличии оснований для досрочного прекращения НМ *НОВЫЙ
- ✓ Уведомление об устранении обстоятельств, являющихся основанием для досрочного прекращения НМ *НОВЫЙ
- ✓ Решение о досрочном прекращении НМ *НОВЫЙ
- ✓ Уведомление об отсутствии оснований для досрочного прекращения НМ *НОВЫЙ

ЗАЯВЛЕНИЕ О ПРОВЕДЕНИИ НАЛОГОВОГО МОНИТОРИНГА



01.09.2021 - срок представления заявления о проведении
налогового мониторинга за 2022 год

ОСНОВНЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ

- 1 Исключен «Адрес
место нахождения
организации»
- 2 Из табличной части
исключен
«Налоговый период»
- 3 В табличную часть
добавлен реквизит «КНД»
- 4 Разработан XML
формат заявления

ПРИМЕР ЗАПОЛНЕНИЯ

ЗАЯВЛЕНИЕ о проведении налогового мониторинга

Прошу провести в соответствии со статьей 105²⁹ Налогового кодекса Российской Федерации (далее – Кодекс) за 2021 год налоговый мониторинг по вопросам¹ правильности исчисления (удержания), полноты и своевременности уплаты (перечисления) налогов, сборов, страховых взносов, обязанность по уплате (перечислению) которых в соответствии с Кодексом возложена на:

Общество с ограниченной ответственностью «ГРАНД»

(наименование организации – налогоплательщика (плательщика сбора, плательщика страховых взносов, налогового агента))

ИНН 1 2 3 4 0 0 0 0 0 0 КПП 9 9 7 0 5 0 0 0 1

Подтверждаю соответствие условиям, установленным пунктом 3 статьи 105²⁶ Кодекса, в том числе:

1) совокупная сумма налогов, сборов, страховых взносов, подлежащая уплате³
за 2019 г.:

№	КНД	Наименование налога, сбора, страховых взносов	Код бюджетной классификации	Сумма налога, сбора, страховых взносов, тыс. рублей	Код налогового органа
1	2	3	4	5	6
1	1151006	Налог на прибыль организаций	182 101 01 011 01 1000 110	50 000	9970
2	1151001	Налог на добавленную стоимость	182 103 01 000 01 1000 110	100 000	9970
3	1151054	Налог на добычу полезных ископаемых	182 107 01 011 01 1000 110	250 000	9970
Итого				400 000	

2) суммарный объем полученных доходов по данным годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год в размере 900 100 100 тысяч рублей;

3) совокупную стоимость активов по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2019 года в размере 800 100 100 тысяч рублей.

ИНФОРМАЦИЯ О ВЗАИМОЗАВИСИМЫХ ЛИЦАХ (КНД 1110302)

ОСНОВНЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ

1

В табличную часть добавлен реквизит – «Период налогового мониторинга»

2

В табличной части указывается дата формирования информации

3

В табличной части указывается номер версии

ПРИМЕР ЗАПОЛНЕНИЯ

Приложение № 18

УТВЕРЖДЕНО
приказом ФНС России

от _____

№ _____

Форма по КНД 1110302

ИНН¹	5	9	0	2	2	0	0	0	7	0
КПП	5	9	0	2	0	1	0	0	1	

Код налогового органа

9	9	7	1
2	0	2	0

Период налогового мониторинга²

год

По состоянию на³

3	1	1	2	2	0	1	9
число	число	число	число	число	число	число	число

Номер версии⁴

0	0
---	---

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИЯХ, О ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦАХ, КОТОРЫЕ ПРЯМО И (ИЛИ) КОСВЕННО УЧАСТВУЮТ В ОРГАНИЗАЦИИ, ПРЕДСТАВЛЯЮЩЕЙ ЗАЯВЛЕНИЕ О ПРОВЕДЕНИИ НАЛОГОВОГО МОНИТОРИНГА, И ПРИ ЭТОМ ДОЛЯ ТАКОГО УЧАСТИЯ СОСТАВЛЯЕТ БОЛЕЕ 25 ПРОЦЕНТОВ

ООО «Организация»

(наименование организации)

Сведения об организациях, о физических лицах, доля прямого и (или) косвенного участия которых составляет более 25 процентов в _____

ООО «Организация»

(наименование организации)

№ группы	Номер участника	Наименование (Ф.И.О.⁵) российской (иностранной⁶) организации	Наименование российской (иностранной⁶) организации, в которой принимается участие	Доля прямого участия, %	Доля косвенного участия, %
1	1	ООО «Форма»	ООО «Организация»	90	9
1	2	Юниформ, ЛТД (Uniform LTD)	ООО «Форма»	-	91
1	3	Перов Петр Петрович	Юниформ, ЛТД (Uniform LTD)	-	100
Итого	х	х	х		

Достоверность и полноту сведений, указанных на настоящей странице, подтверждаю:

Иванов Иван Иванович

(должность, Ф.И.О.⁷, руководителя организации (представителя организации))

Доверенность от 10.01.2020 № 1

(наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя организации)

(подпись)

(диск)

ИНФОРМАЦИЯ О ВЗАИМОЗАВИСИМЫХ ЛИЦАХ (КНД 1110302)

ПРИМЕР ЗАПОЛНЕНИЯ

СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИЯХ

Сведения об организациях, которые принимают участие в ООО «Организация»
(наименование организации)

Иностранная организация: Номер участка 2

Полное наименование
Ю Н И Ф О Р М Л Т Д
(в русской транскрипции)
U N I F O R M L I M I T E D T R A D E
(в латинской транскрипции)
D E V E L O P M E N T

Сокращенное наименование (если имеется)
Ю Н И Ф О Р М Л Т Д
(в русской транскрипции)
U N I F O R M L T D
(в латинской транскрипции)

Код страны регистрации (инкорпорации)⁷ 4 4 2

Регистрационный номер в стране регистрации (инкорпорации)
B 4 8 1 1 0 7

Код налогоплательщика в стране регистрации (инкорпорации) или аналог (если имеется)
1 4 8 1 1 0 7 1 4 8 1

Адрес в стране регистрации (инкорпорации)
A - 1 1 1 1 Л Ю К С Е М Б У Р Г 1 0 Б Е Р Г
(в русской транскрипции)
A - 1 1 1 1 L U X E M B O U R G 1 0 B E R G
(в латинской транскрипции)

Российская организация: Номер участка 1

Полное наименование
О О О Ф О Р М А

Сокращенное наименование (если имеется)
О О О Ф О Р М А

ИНН 5 9 0 2 2 0 0 0 7 1 КПП 5 9 0 2 0 1 0 0 1

Код налогового органа по месту нахождения организации 5 9 0 2

Адрес
1 2 1 2 0 1 Г М О С К В А У Л Б Е Л А Я

Достоверность и полноту сведений, указанных на настоящей странице, подтверждаю:
Иванов Иван Иванович
(должность, Ф.И.О.⁸ руководителя организации (представителя организации))
Доверенность от 10.01.2020 № 1
(наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя организации)

СВЕДЕНИЯ О ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦАХ

Сведения о физических лицах, которые принимают участие в ООО «Организация»
(наименование организации)

Номер участка 3

1. Фамилия Перов 2. Имя Петр

3. Отчество² Петрович

4. Пол 1 - мужской 2 - женский

5. Дата рождения " 1 " января 1980 г.

6. Место рождения Россия, Москва

7. Гражданство 1 - гражданин Российской Федерации 2 - иностранный гражданин 3 - лицо без гражданства

7.1. Для иностранного гражданина: Код страны регистрации (инкорпорации)⁸

8. Сведения о документе, удостоверяющем личность:

8.1. Вид документа (код) 01

8.1.1. Серия 50-00 8.1.2. Номер 503500

8.1.3. Наименование органа, выдавшего документ УВД г. Москвы

8.1.4. Дата выдачи 01.10.2010

9. Реквизиты документа, подтверждающего регистрацию физического лица по месту жительства (пребывания) (заполняются в случае представления документа, удостоверяющего личность, отличного от паспорта):

9.1. Вид документа (код) 91 9.2. Регистрационный номер 91000091

9.3. Дата выдачи документа 01.10.2010

9.4. Наименование органа, выдавшего документ УВД г. Москвы

10. Адрес места жительства (пребывания) на территории Российской Федерации:

1 - место жительства 2 - место пребывания

1 2 1 2 0 1 Г М О С К В А У Л Б Е Л А Я

11. Адрес места жительства в стране постоянного проживания иностранного гражданина:

Достоверность и полноту сведений, указанных на настоящей странице, подтверждаю:
Иванов Иван Иванович
(должность, Ф.И.О.⁸ руководителя организации (представителя организации))
Доверенность от 10.01.2020 № 1
(наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя организации)

(подпись) (дата)

СРАВНЕНИЕ ВАРИАНТОВ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАЛОГОВОГО УЧЕТА

РАНЕЕ

Сканированный вариант учетной политики, который затруднял поиски порядка учета определенных операций

СЕЙЧАС

Упрощенный табличный вариант

Не нужно весь порядок описывать словами

Варианты учета, предусмотренные НК РФ, уже занесены в таблицу

Налогоплательщику достаточно только проставить признак наличия и при необходимости дать краткое описание порядка учета

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

ПРИМЕРЫ ЗАПОЛНЕНИЯ ОТДЕЛЬНЫХ СТРОК УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Возможность
проставить сразу
несколько признаков
наличия

Возможность при
необходимости дать
краткое описание
(от 1 до 1000 знаков)

№ п/п	Разделы учетной политики	Положения, подлежащие отражению в учетной политике	Варианты отражения операций в налоговом учете	Признак наличия (1 - наличие, 0 - отсутствие)	Краткое описани е
1	2	3	4	5	6
1.	Общие положения	1.1. Виды деятельности	Реализация покупных товаров	1	
			Производство и реализация продукции	0	
			Выполнение работ	0	
			Оказание услуг	1	
			Операции по предоставленным займам	1	
			Операции с ценными бумагами	0	
			НИОКР	0	
			Прочее	1	краткое описани е вида деятельн ости
		3.9. Перечень прямых расходов, связанных с производством товаров (работ, услуг)	(Составляется организацией)	1	перечень прямых расходов

РЕГЛАМЕНТ ИНФОРМАЦИОННОГО ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ

ПРИМЕР ЗАПОЛНЕНИЯ

Форма по КНД 1110304

В *Межрегиональную инспекцию ФНС России по КН № 10*

(наименование налогового органа по месту нахождения организации
(по месту учета в качестве крупнейшего налогоплательщика))

Код налогового органа

9 9 7 0

Порядковый номер редакции

2 0 2 1 / 0 0

год

номер¹

Дата²

2 5 0 9 2 0 2 0

день

месяц

год

Период налогового
мониторинга

2 0 2 1

РЕГЛАМЕНТ ИНФОРМАЦИОННОГО ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ

ООО «ГРАНД»

(сокращенное наименование организации)

Общество с ограниченной ответственностью «ГРАНД»

(полное наименование организации)

ИНН

1 2 3 4 0 0 0 0 0 0

КПП³

9 9 7 0 5 0 0 0 1

СОДЕРЖАНИЕ

I Порядок представления
налоговому органу
документов (информации)

II Раскрытие показателей
налоговой отчетности

III Информация о системе
внутреннего контроля

VI Информация о порядке
внесения изменений

ГЛАВА I - РЕГЛАМЕНТА ИНФОРМАЦИОННОГО ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ

Глава I

Порядок
представления
налоговому органу
документов
(информации)

1.1.	Порядок представления налоговому органу доступа к информационным системам организации
1.2.	Порядок и сроки представления налоговому органу документов (информации) по ТКС через оператора ЭДО, а также их форматы
1.3.	Информация о лицах, ответственных за информационное взаимодействие с налоговым органом
1.4.	Порядок структурирования представляемой информации (файлов)
1.5.	Способ подтверждения целостности документов
1.6.	Порядок информационного взаимодействия при предоставлении/изменении документов
1.7.	Способ защиты передаваемой информации
1.8.	Порядок и сроки ознакомления с подлинниками документов

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 ИНФОРМАЦИОННЫЕ СИСТЕМЫ ОРГАНИЗАЦИИ

№ п/п	Вид информационной системы	Код информационной системы	Наименование информационной системы	Программное обеспечение	Производитель программного обеспечения	Наличие персональных данных (1 - наличие, 0 - отсутствие)	Предоставление доступа (1 - наличие, 0 - отсутствие)	Параметры доступа
1	Система планирования производства	0.01.0.1.1234000000.001	1С:Предприятие	1С:Предприятие	ООО «1С»	0	0	-
2	Система бухгалтерского и налогового учета	1.02.1.1.1234000000.002	SAP ERP	SAP ERP	ООО «САП СНГ»	1	1	URI ИС
3	Система формирования налоговой отчетности	0.03.1.1.1234000000.003	1С:Бухгалтерия	1С:Бухгалтерия	ООО «1С»	1	0	-
4	Система представления отчетности в налоговый орган	0.04.1.1.1234000000.004	«Контур. Экстерн»	«Контур. Экстерн»	ЗАО «ПФ «СКБ Контур»	1	0	-
5	Система представления отчетности в налоговый орган по телекоммуникационным каналам связи	0.05.1.1.1234000000.005	«Контур. Экстерн»	«Контур. Экстерн»	ЗАО «ПФ «СКБ Контур»	1	0	-
6	Система обмена электронными первичными документами	0.06.0.1.1234000000.006	«Контур. Экстерн»	«Контур. Экстерн»	ЗАО «ПФ «СКБ Контур»	0	0	-
7	Система хранения электронных документов (электронных образов документов)	1.07.1.1.1234000000.007	«Контур. Экстерн»	«Контур. Экстерн»	ЗАО «ПФ «СКБ Контур»	1	1	URI ИС
8	Система управления рисками организации	1.08.0.1.1234000000.008	SAP Risk Management	SAP Risk Management	ООО «САП СНГ»	0	1	URI ИС
9	Система внутреннего контроля организации	1.09.0.1.1234000000.009	SAP Risk Management	SAP Risk Management	ООО «САП СНГ»	0	1	URI ИС

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2 ПОРЯДОК ДОСТУПА К ИНФОРМАЦИОННЫМ СИСТЕМАМ ОРГАНИЗАЦИИ

№ п/п	Код информационной системы	Наименование информационной системы	Время доступа				Технологические перерывы				Актуализация и синхронизация данных				
			рабочие дни		выходные и праздничные дни		рабочие дни		выходные и праздничные дни		периодичность (1 - ежедневно, 2 - ежемесячно, 3- ежеквартально, 4 - ежегодно, 0 -по запросу)	месяц	день	время	
			с	по	с	по	с	по	с	по				с	по
1	1.02.1.1.1234000000.002	SAP ERP	09:00	18:00	09:00	16:00	13:00	14:00	13:00	14:00	1	-	-	22:00	00:00
2	1.07.1.1.1234000000.007	«Контур. Экстерн»	09:00	18:00	09:00	16:00	13:00	14:00	13:00	14:00	1	-	-	22:00	00:00
3	1.08.0.1.1234000000.008	SAP Risk Management	09:00	18:00	09:00	16:00	13:00	14:00	13:00	14:00	2	-	15	22:00	00:00
4	1.09.0.1.1234000000.009	SAP Risk Management	09:00	18:00	09:00	16:00	13:00	14:00	13:00	14:00	2	-	15	22:00	00:00

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3 УЧЕТНЫЕ ЗАПИСИ ПОЛЬЗОВАТЕЛЕЙ НАЛОГОВОГО ОРГАНА В ИНФОРМАЦИОННЫХ СИСТЕМАХ ОРГАНИЗАЦИИ

№ п/п	Код информационной системы	Наименование информационной системы	Признак наличия пользователя, которым предоставлен доступ (1 - наличие, 0 - отсутствие)	Доступ к информационной системе организации				Функциональные возможности информационной системы организации		
				Код налогового органа	Наименование налогового органа	Учетная запись пользователя		автоматическое оповещение пользователя при истечении срока действия учетной записи (1 - наличие, 0 - отсутствие)	автоматическое оповещение пользователя при недоступности системы (1 - наличие, 0 - отсутствие)	автоматическое ведение журнала регистрации действий пользователя (1 - наличие, 0 - отсутствие)
						логин	срок действия			
1	1.02.1.1.1234000000.002	SAP ERP	1	9970	МИ по КН № 10	ivanov	до 01.10.2022	1	1	1
2	1.07.1.1.1234000000.007	«Контур. Экстерн»	1	9970	МИ по КН № 10	ivanov	до 01.10.2022	1	1	1
3	1.08.0.1.1234000000.008	SAP Risk Management	1	9970	МИ по КН № 10	ivanov	до 01.10.2022	1	1	1
4	1.09.0.1.1234000000.009	SAP Risk Management	1	9970	МИ по КН № 10	ivanov	до 01.10.2022	1	1	1

ПРИЛОЖЕНИЕ № 4 ТЕХНИЧЕСКАЯ И ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОДДЕРЖКА

№ п/п	Код информационной системы	Наименование информационной системы	Обращение в службу поддержки							Срок ответа на обращение в службу поддержки (дни)	Время работы службы поддержки			
			тип обращения*	возможность онлайн обращения (1 - наличие, 0 - отсутствие)	Контактная информация						рабочие дни		выходные и праздничные дни	
					адрес электронной почты	телефон	наименование структурного подразделения организации	должность сотрудника структурного подразделения организации	фамилия, имя и отчество		с	по	с	по
1	1.02.1.1.1234000000. 002	SAP ERP	1	1	ivanov@mail.ru	913-00-00	Управление налоговой политики ООО «ГРАНД»	Начальник отдела	Иванов Иван Андреевич	5 дней	09:00	18:00	09:00	14:00

*Тип обращения:

1 – обращение по вопросам порядка раскрытия информации по налоговому и (или) бухгалтерскому учету

2 – обращение по вопросам работы в информационной системе организации

3 – обращение по вопросам порядка раскрытия информации о системе внутреннего контроля данной организации за совершаемыми фактами хозяйственной жизни и правильностью исчисления (удержания), полнотой и своевременностью уплаты (перечисления) налогов, сборов, страховых взносов

0 – обращение по прочим вопросам

ПРИЛОЖЕНИЕ № 5 ФУНКЦИОНАЛЬНЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ ИС ОРГАНИЗАЦИИ ПО РАБОТЕ С ЭКРАННЫМИ ФОРМАМИ И ИНТЕРФЕЙСАМИ

№ п/п	Код информационной системы	Наименование информационной системы	Функциональные возможности информационной системы организации по работе с экранными формами и интерфейсами					
			идентификация налогового периода (1 - наличие, 0 - отсутствие)	идентификация отчетного периода (1 - наличие, 0 - отсутствие)	работа с многостраничными отчетами (1 - наличие, 0 - отсутствие)	работа с отчетами, содержащими несколько разделов (1 - наличие, 0 - отсутствие)	интерактивное управление видимостью строк (1 - наличие, 0 - отсутствие)	интерактивное управление видимостью столбцов (1 - наличие, 0 - отсутствие)
1	1.02.1.1.1234000000.002	SAP ERP	1	1	1	1	1	1
2	0.03.1.1.1234000000.003	ИС:Бухгалтерия	1	1	1	1	1	1

ПРИЛОЖЕНИЕ № 6 ФУНКЦИОНАЛЬНЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ ИС ОРГАНИЗАЦИИ ПО РАБОТЕ С ДОКУМЕНТАМИ (ИНФОРМАЦИЕЙ)

[illegible]

ПРИЛОЖЕНИЕ № 7 ПОРЯДОК И СРОКИ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ДОКУМЕНТОВ (ИНФОРМАЦИИ)

[illegible]

ПРИЛОЖЕНИЕ № 8 ИНФОРМАЦИЯ О ЛИЦАХ, ОТВЕТСТВЕННЫХ ЗА ИНФОРМАЦИОННОЕ ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С НАЛОГОВЫМ ОРГАНОМ

№ п/п	Фамилия, имя и отчество (при наличии)	Должность	Структурное подразделение организации	Адрес электронной почты	Телефон
1	Иванов Иван Андреевич	Начальник отдела	Управление налоговой политики ООО «ГРАНД»	ivanov@mail.ru	913-00-00

ГЛАВА II РЕГЛАМЕНТА ИНФОРМАЦИОННОГО ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ

Глава II

Регламент информационного взаимодействия

2.1.

Структура раскрытия показателей налоговой отчетности

2.2.

Сведения о регистрах налогового учета

2.3.

Сведения о регистрах бухгалтерского учета

2.4.

Информация о способах формирования налоговой отчетности

ПРИЛОЖЕНИЕ № 9 СТРУКТУРА РАСКРЫТИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ НАЛОГОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

№ п/ п	Показатели налоговой отчетности								Уровень раскрытия показател ей налоговой отчетности	Регистр налогового учета			Регистр бухгалтерского учета		Операция		
	КНД	Код налога	Наименова ние налога (сбора, страховых взносов)	Лист	Раздел	Прилож ение	Код строки	Наименование строки		Код регистр а	Наименование регистра	Номер корректи ровки	Код регистра	Наименован ие регистра	Наименование операции	Деб ет	Кред ит
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	1151006	01.25.0-1	Налог на прибыль	2	1	1	011	Выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства	2	xxx	Выручка от реализации товаров (работ, услуг)	xxx					
2	1151006	01.25.0-1	Налог на прибыль	2	1	1	011	Выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства	3				xxx	ОСВ 90.01.xx			
3	1151006	01.25.0-1	Налог на прибыль	2	1	1	011	Выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства	5						Выручка.....	62	90
4	1151006	01.25.0-1	Налог на прибыль	2	1	1	011	Выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства	5						Выручка.....	76	90
5	1151006	01.25.0-1	Налог на прибыль	2	1	1	012	Выручка от реализации покупных товаров	5						Выручка.....	62	90
6	1151006	01.25.0-1	Налог на прибыль	2	1	1	012	Выручка от реализации покупных товаров	5						Выручка.....	76	90
7	1151006	01.25.0-1	Налог на прибыль	2	1	1	012	Выручка от реализации покупных товаров	5						Выручка.....	xxx	xxx

ПРИЛОЖЕНИЕ № 10 СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАХ НАЛОГОВОГО УЧЕТА

№ п/п	КНД	Код налога	Наименование налога (сбора, страховых взносов)	Код регистра налогового учета	Наименование регистра налогового учета	Уровень регистра налогового учета	Код информацио нной системы	Наименование информационн ой системы
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	1151006	01.25.0-1	Налог на прибыль	АНР-Д	Доходы от реализации	1 - сводный регистр НУ	0.03.1.1.12340000 00.002	SAP ERP
2	1151006	01.25.0-1	Налог на прибыль	АНР-ПР-1	Материальные расходы	2 - аналитический регистр НУ	0.03.1.1.12340000 00.002	SAP ERP

ПРИЛОЖЕНИЕ № 11 СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАХ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

№ п/п	Код регистра бухгалтерского учета	Наименование регистра бухгалтерского учета	Уровень регистра бухгалтерского учета	Код информационной системы	Наименование информационной системы
1	2	3	4	5	6
1	АРБУ-58-05	Предоставленные займы	3 - регистры БУ	0.03.1.1.1234000000.002	ИС:Бухгалтерия

ПРИЛОЖЕНИЕ № 12 ИНФОРМАЦИЯ О СПОСОБАХ ФОРМИРОВАНИЯ НАЛОГОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

№ п/п	КНД	Код налога	Наименование налога (сбора, страховых взносов)	Автоматическое формирование налоговой отчетности (1 - принимает, 0 – не принимает)	Код информационной системы	Наименование информационной системы
1	2	3	4	5	6	7
1	1151006	01.25.0-1	Налог на прибыль	0	0.03.1.1.1234000000.003	1С:Бухгалтерия
2	1151001	01.21.0-1	Налог на добавленную стоимость	1	0.03.1.1.1234000000.003	1С:Бухгалтерия

ГЛАВА III РЕГЛАМЕНТА ИНФОРМАЦИОННОГО ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ

Глава III

Регламент информационного взаимодействия

3.1.

Информационные системы организации, реализующие функции внутреннего контроля

3.2.

Функциональные возможности информационных систем организации по выполнению внутреннего контроля правильности формирования показателей налоговой отчетности

3.3.

Функциональные возможности информационных систем организации по выполнению внутреннего контроля справочной информации

3.4.

Функциональные возможности информационных систем организации по выполнению внутреннего контроля правильности отражения в учете первичных документов

3.5.

Функциональные возможности информационных систем организации по хранению и обработке результатов внутреннего контроля

3.6.

Аудит информационных систем организации, реализующих функции внутреннего контроля

ПРИЛОЖЕНИЕ 13 ИНФОРМАЦИОННЫЕ СИСТЕМЫ ОРГАНИЗАЦИИ, РЕАЛИЗУЮЩИЕ ФУНКЦИИ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

№ п/п	Код информационной системы	Наименовани е информацио нной системы	Описание информационной системы	Выполнение процедур внутреннего контроля в информационной системе						Структурное подразделени е, реализующее функции внедрения, сопровождени я и развития информацион ных систем организации (1 - наличие, 0 - отсутствие)
				структурное подразделение, реализующее функции бухгалтерского учета (1 - наличие, 0 - отсутствие)	структурное подразделение, реализующее функции налогового учета (1 - наличие, 0 - отсутствие)	структурное подразделение, реализующее функции формирования налоговой отчетности (1 - наличие, 0 - отсутствие)	структурное подразделение, реализующее функции внутреннего контроля (1 - наличие, 0 - отсутствие)	структурное подразделени е, реализующе е функции управления рисками (1 - наличие, 0 - отсутствие)	структурно е подраздел ение, реализующ ее функции внутреннег о аудита (1 - наличие, 0 - отсутствие)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	1.09.0.1.1234000000.009	SAP Risk Management	Структура ИС, сведения о ИС, необходимые для ее эксплуатации, цели и задачи ИС и т.д.	1	0	1	0	1	0	1
2	1.09.0.1.1234000000.009	SAP Risk Management	Структура ИС, сведения о ИС, необходимые для ее эксплуатации, цели и задачи ИС и т.д.	0	1	0	1	0	1	1

ПРИЛОЖЕНИЕ № 14 ФУНКЦИОНАЛЬНЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ ПО ВЫПОЛНЕНИЮ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ ПРАВИЛЬНОСТИ ФОРМИРОВАНИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ НАЛОГОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

№ п/п	Код информационной системы	Наименование информационн ой системы	Форма налоговой отчетности		Функциональные возможности информационных систем организации по выполнению внутреннего контроля правильности формирования показателей налоговой отчетности			
			КНД	Наименование	внутриформенный автоматический контроль правильности заполнения строк налоговой отчетности (1 - наличие, 0 - отсутствие)	межформенный автоматический контроль правильности заполнения строк налоговой отчетности (1 - наличие, 0 - отсутствие)	автоматический контроль соответствия показателей строк налоговой отчетности данным налогового и бухгалтерского учета (1 - наличие, 0 - отсутствие)	автоматический контроль разниц между бухгалтерским и налоговым учетом (1 - наличие, 0 - отсутствие)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	1.09.0.1.1234000000.009	SAP Risk Management	1151006	Декларация по налогу на прибыль	1	0	1	0
2	1.09.0.1.1234000000.009	SAP Risk Management	1151001	Декларация по НДС	0	1	0	1

ПРИЛОЖЕНИЕ № 15 ФУНКЦИОНАЛЬНЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ ПО ВЫПОЛНЕНИЮ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ СПРАВОЧНОЙ ИНФОРМАЦИИ

№ п/п	Код информационной системы	Наименование информационно й системы	Функциональные возможности информационных систем организации по выполнению внутреннего контроля справочной информации						
			автоматический контроль правильности выбора ставки налогов (сборов) (1 - наличие, 0 - отсутствие)	автоматический контроль правильности выбора кода бюджетной классификации (1 - наличие, 0 - отсутствие)	автоматический контроль правильности выбора кода операции (1 - наличие, 0 - отсутствие)	автоматический контроль корректности выбора кода ОКОФ (1 - наличие, 0 - отсутствие)	автоматический контроль корректности регистрационных данных покупателей и поставщиков (1 - наличие, 0 - отсутствие)	автоматический контроль корректности данных о банковских счетах покупателей и поставщиков (1 - наличие, 0 - отсутствие)	автоматический контроль корректности паспортных данных (1 - наличие, 0 - отсутствие)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	1.09.0.1.1234000000. 009	SAP Risk Management	1	0	1	0	1	0	1
2	1.09.0.1.1234000000. 009	SAP Risk Management	0	1	0	1	0	1	0

ПРИЛОЖЕНИЕ № 16 ФУНКЦИОНАЛЬНЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ ПО ВЫПОЛНЕНИЮ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ ПРАВИЛЬНОСТИ ОТРАЖЕНИЯ В УЧЕТЕ ПЕРВИЧНЫХ ДОКУМЕНТОВ

№ п/п	Код информационной системы	Наименование информационной системы	Функциональные возможности информационных систем организации по выполнению внутреннего контроля правильности отражения в учете первичных документов			
			автоматический контроль хронологической последовательности отражения операций в учете (1 - наличие, 0 - отсутствие)	автоматический контроль наличия первичных документов для отражения операции в учете (1 - наличие, 0 - отсутствие)	автоматический контроль соответствия показателей первичных документов показателям, отраженным в учете (1 - наличие, 0 - отсутствие)	автоматический контроль полноты отражения первичных документов в учете (1 - наличие, 0 - отсутствие)
1	2	3	4	5	6	7
1	1.09.0.1.1234000000.009	SAP Risk Management	1	0	1	0
2	1.09.0.1.1234000000.009	SAP Risk Management	0	1	0	1

ПРИЛОЖЕНИЕ № 17 ФУНКЦИОНАЛЬНЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ ИС ПО ХРАНЕНИЮ И ОБРАБОТКЕ РЕЗУЛЬТАТОВ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

№ п/п	Код информационной системы	Наименование информационной системы	Налоговая отчетность		Функциональные возможности информационных систем организации по хранению и обработке результатов внутреннего контроля		
			КНД	Наименование	автоматическое формирование и хранение отчетов по результатам внутреннего контроля (1 - наличие, 0 - отсутствие)	автоматическое оповещение пользователей о результатах внутреннего контроля (1 - наличие, 0 - отсутствие)	автоматический контроль выполнения процедур внутреннего контроля при подписании налоговой отчетности усиленной квалифицированной электронной подписью (1 - наличие, 0 - отсутствие)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	1.09.0.1.1234000000.009	SAP Risk Management	1151006	Декларация по налогу на прибыль	1	0	1
2	1.09.0.1.1234000000.009	SAP Risk Management	1151001	Декларация по НДС	0	1	0

ПРИЛОЖЕНИЕ № 18 АУДИТ ИС ОРГАНИЗАЦИИ, РЕАЛИЗУЮЩИХ ФУНКЦИИ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

№ п/п	Код информационной системы	Наименование информационно й системы	Проведение аудита (1 - проводится, 2 - не проводится)	Вид аудита (1 - внутренний, 2 - внешний)	Наименование организации (структурного подразделения), осуществляющей аудит	Периодичность проведения аудита (4 - ежегодно, 0 - по запросу)
1	2	3	4	5	6	7
1	1.09.0.1.1234000000.0 09	SAP Risk Management	1	2	ООО "Ромашка"	4
2	1.09.0.1.1234000000.0 09	SAP Risk Management	2	1	Управление (отдел) безопасности ИС	0

ГЛАВА IV - РЕГЛАМЕНТА ИНФОРМАЦИОННОГО ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ

Глава IV

Информация о
порядке внесения
изменений

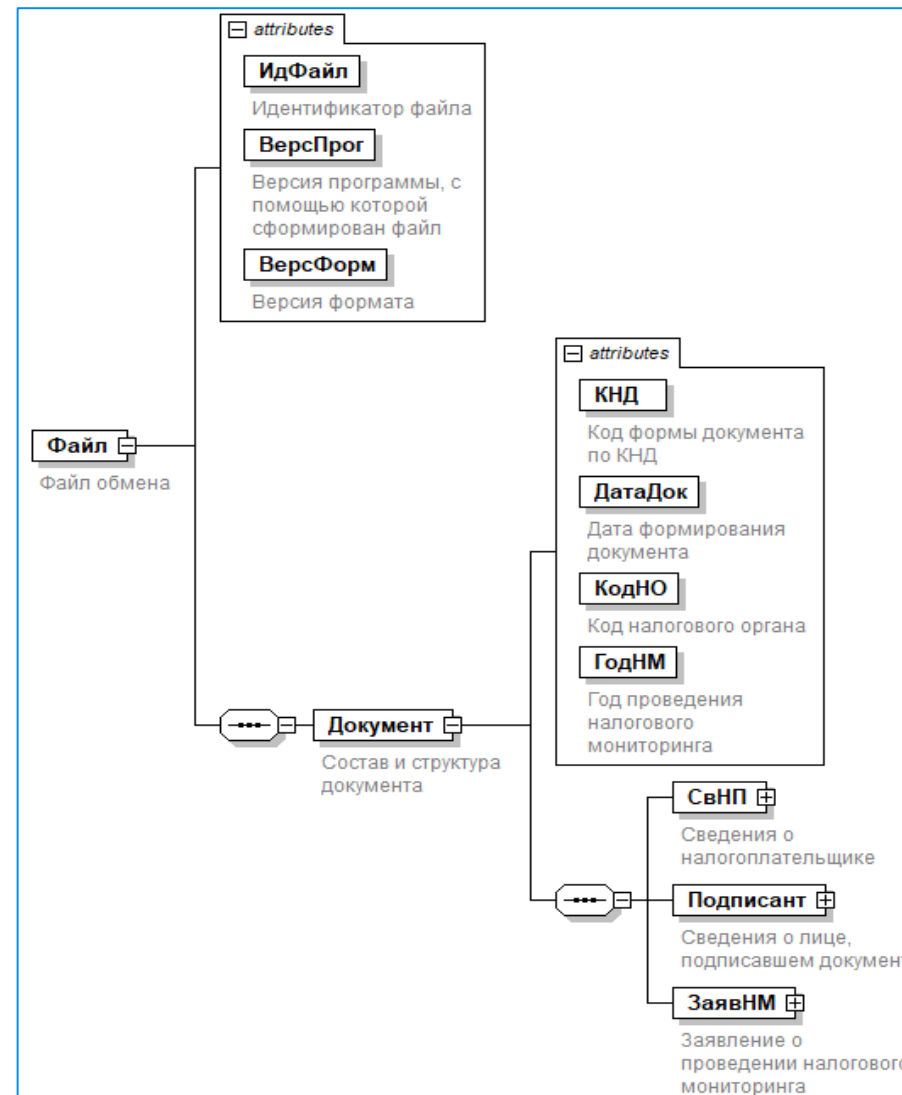
ПРИЛОЖЕНИЕ № 19 «ПОРЯДОК И СРОКИ ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ И ДОПОЛНЕНИЙ В РЕГЛАМЕНТ ИНФОРМАЦИОННОГО ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ»

№ п/п	Причина внесения изменений	Сроки внесения изменений		
		периодичность (2 - ежемесячно, 3 - ежеквартально, 4 - ежегодно, 0 - по запросу)	месяц	день
1	Актуализация перечня документов (информации) и сроков их представления	4	01	15

XML-ФОРМАТ И ПРОВЕРКА ПРИ ПРИЕМЕ

КОНТРОЛИ ПРИЕМНОГО КОМПЛЕКСА АИС «НАЛОГ-3»

- ✓ На соответствие требованиям к xml-формату
- ✓ На правомочность представления в данный НО
- ✓ Межформенный контроль
- ✓ На повторный прием
- ✓ Версии документа
- ✓ Полномочий представителя налогоплательщика и подписи
- ✓ Последовательности представления документов



The background is a deep blue with various abstract elements. On the left, there's a large, complex geometric structure resembling a stylized eye or a futuristic lens, composed of concentric circles and radial lines. To its right, a series of parallel, slanted rectangular planes create a sense of depth and perspective. Scattered throughout the background are numerous small, glowing white dots and faint, thin white lines that suggest a network or data flow. Some larger, faint geometric shapes like circles and ellipses are also visible, adding to the overall futuristic and technological aesthetic.

СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ