

# ИСКУССТВО НАЛОГОВОГО МОНИТОРИНГА



## МЫ ГЛАВНЫЕ ЭКСПЕРТЫ В ОТРАСЛИ

Разработчик АИС «Налог-3»

Специализируемся на решениях для Налогового Мониторинга



## САМЫЙ КОМФОРТНЫЙ НАЛОГОВЫЙ МОНИТОРИНГ

Легкий старт и уверенность в будущем



## БЕРЕЖНОЕ СОПРОВОЖДЕНИЕ КЛИЕНТОВ

Участие в рабочих группах, авторский надзор, все консультации из первых рук

**50M**

Пользователей

**1500**

Сотрудников

**70+**

Клиентов

**100%**

Налогоплательщиков  
используют наши решения

# ВЫБОР ВАРИАНТА РАСКРЫТИЯ ДАННЫХ (РЕАЛИЗМ)



«Витязь на распутье» — картина Виктора Васнецова.

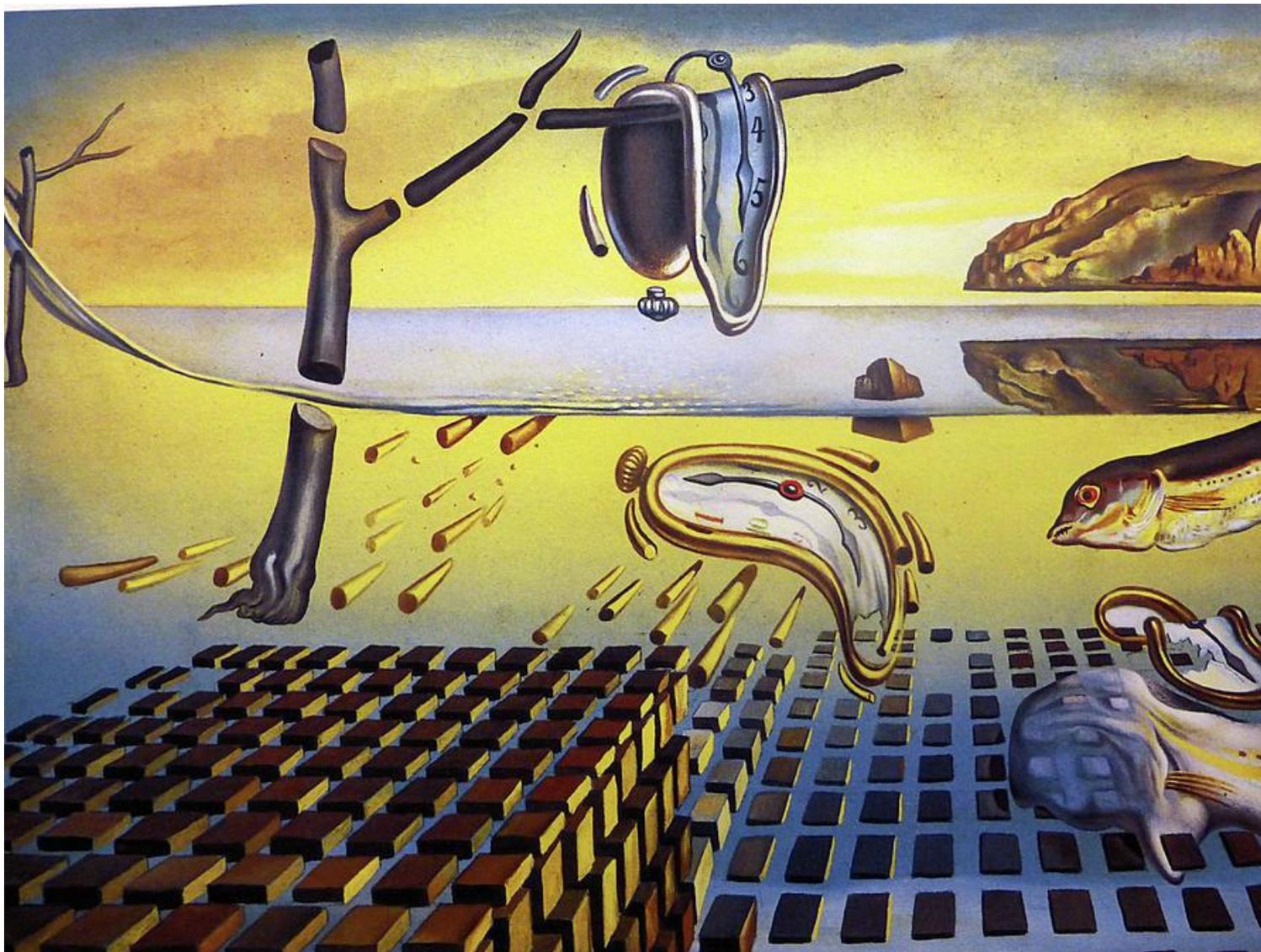
В 1877 году была закончена работа над первым вариантом картины. Окончательный вариант картины был написан в 1882 году для Саввы Ивановича Мамонтова.

На камне написано: «Как прямо ехать — живу не бывати — нет пути ни проезжему, ни прохожему, ни пролетному». Следующие надписи: «направу ехать — женату быти; налеву ехать — богату быти» — на камне не видны, художник и их спрятал под мох и стер частью.

Выражение «Витязь на распутье» нередко используется метафорически, как описание ситуации экзистенциального выбора.

Стиль: Реализм

# ВИТРИНА ГЛАЗАМИ БИЗНЕСА (СЮРРЕАЛИЗМ)



«Дезинтеграция постоянства памяти» — картина Сальвадора Дали, (1952—54).

«Постоянство» и «распад» кажутся понятиями взаимоисключающими, но никак не в «параноидально-критическом» мироздании Дали. Мягкие циферблаты, действительно, тихо распадаются, но окружающий их мир с конвейерной точностью разрезан на правильные блоки, выпрямленные носорожьи рога намекают на связанные с этими животными математические чудеса. Дали заявлял, что рог носорога - самое совершенное, что создала природа, поскольку он в точности напоминает двойную логарифмическую спираль ДНК.

# ОЖИДАНИЯ ФНС ОТ ВИТРИНЫ (МОДЕРН, ИМПРЕССИОНИЗМ)



**«Девочка с персиками» — картина Валентина Серова, написана в 1887 году.**

Валентин Серов так отзывался о работе над этой картиной:

«Всё, чего я добивался, — это свежести, той особенной свежести, которую всегда чувствуешь в натуре и не видишь в картинах. Писал я больше месяца и измучил её, бедную, до смерти, уж очень хотелось сохранить свежесть живописи при полной законченности, — вот как у старых мастеров.»

## ВАРИАНТ РЕАЛИЗАЦИИ ВИТРИНЫ (КУБИЗМ)



**Портрет Доры Маар, или Бюст женщины (Дора Маар)** — картина Пабло Пикассо (1938 год). На ней изображена возлюбленная художника Дора Маар. Картина никогда не выставлялась в музеях. Она висела в доме Пикассо до его смерти, а в 1980-х была куплена саудовским шейхом Абдулмухсеном Абдулмаликом Аль Шейхом в галерее Пейс в Нью-Йорке. В 1999 году картина была украдена. В 2008 году компания *The Art Loss Register* включила её в Список самых разыскиваемых произведений искусства. В 2019 году полотно было найдено Артуром Брэндом — специалистом по поиску потерянных предметов искусства в Голландии. В настоящее время стоимость работы оценивается в 25 млн евро

# МОДЕЛЬ ДАННЫХ (СУПРЕМАТИЗМ)

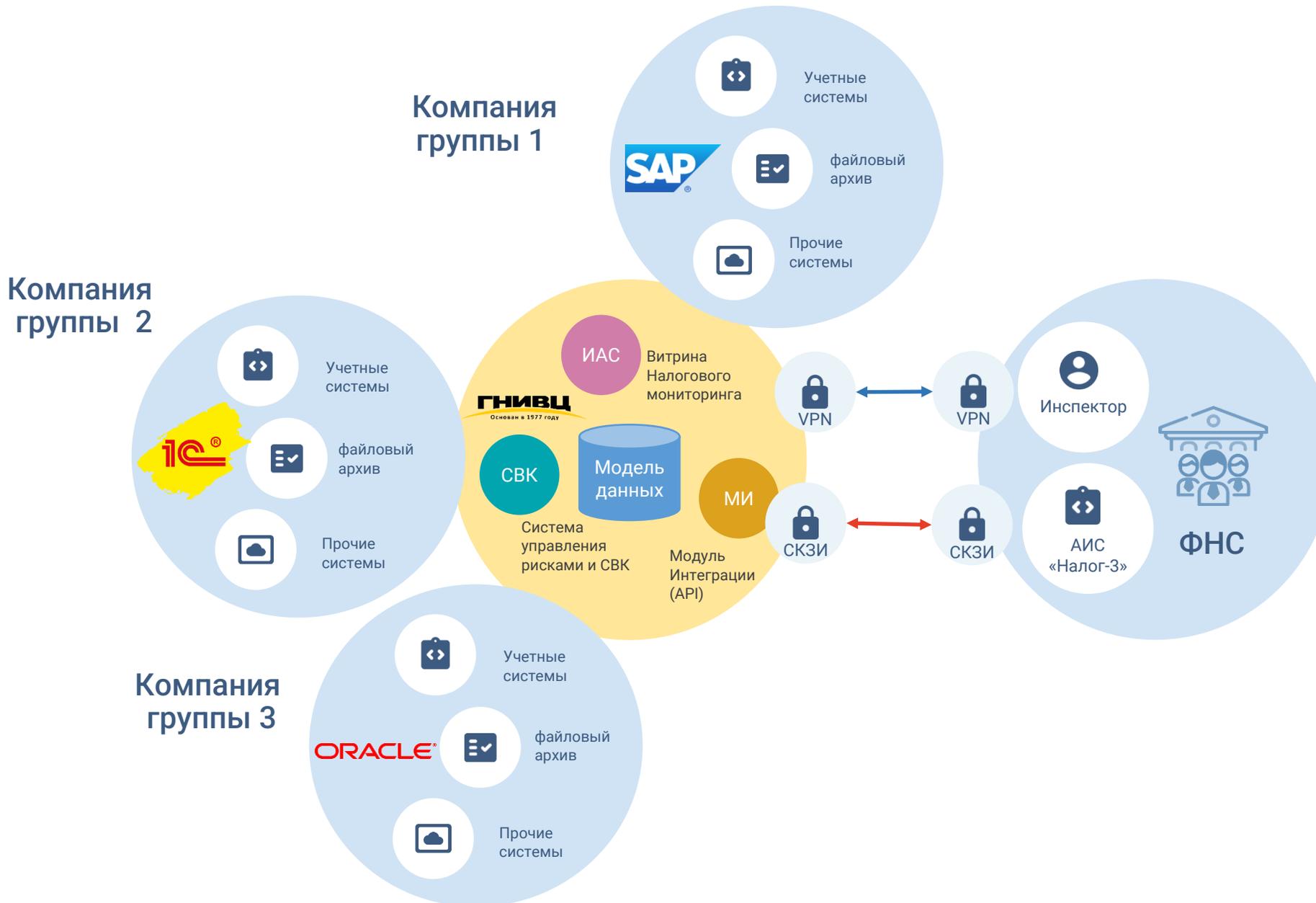


**Супрематическая композиция (синий прямоугольник поверх красного луча) —Казимир Малевич (1916), самое дорогое произведение русского искусства.**

16 мая 2018 года на аукционе «Кристис» в Нью-Йорке она оказалась проданной за \$85 812 500. Покупатель остался анонимным.

**Супрематизм** - превосходство цвета над всеми остальными свойствами живописи. В беспредметных полотнах краска, была впервые освобождена от подсобной роли, от служения другим целям, — супрематические картины стали первым шагом «чистого творчества», то есть акта, уравнивавшего творческую силу человека и Природы.

# АРХИТЕКТУРА РЕШЕНИЯ (СХЕМАТИЗМ)



**Витрина данных** — это простая форма хранилища данных, ориентированная на одно направление деятельности или тему.

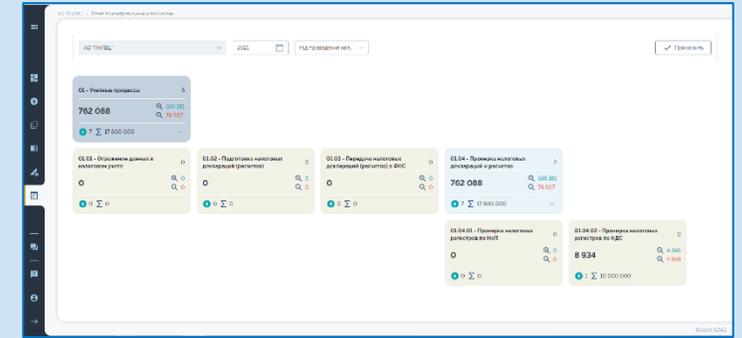
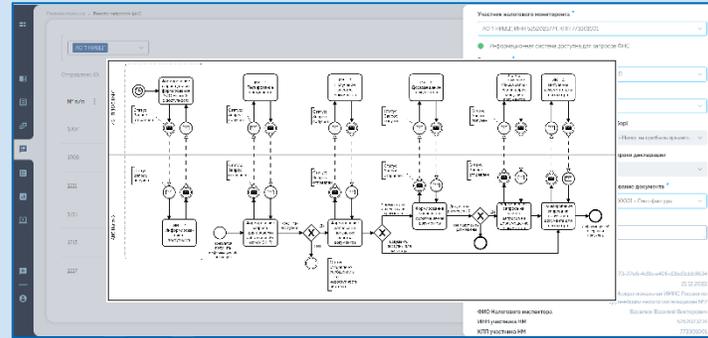
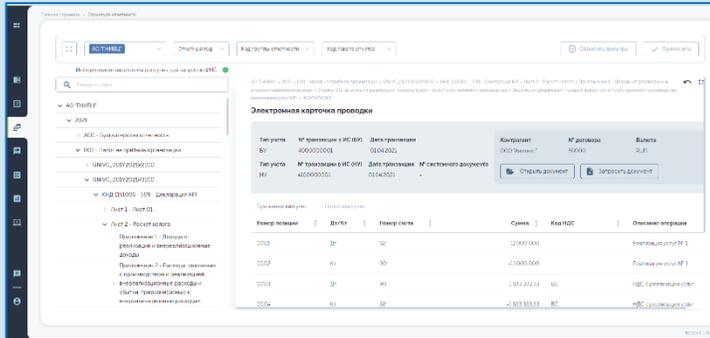
**Преимущества витрины данных:**

- Единый источник достоверных данных
- Более быстрый доступ к данным
- Быстрое получение статистических данных ускоряет принятие решений
- Создание гибкого и масштабируемого решения для управления данными
- Анализ переходных процессов

## ПОЧЕМУ АО «ГНИВЦ»

- Обширная экспертиза в налоговой функции и системах ФНС РФ
- Специализируемся именно на налоговых решениях и решениях для ФНС РФ
- Более 50 экспертов и программистов в команде Налогового мониторинга
- Ключевой участник рабочих групп по интеграции с АИС «Налог - 3»
- Гарантия соответствия существующим и будущим требованиям ФНС РФ
- Самое простое и функционально полное для внедрения решение
- Минимальное количество клиентских доработок
- Решаем задачи вашей компании

# ИНСТРУМЕНТЫ НАЛОГОВОГО МОНИТОРИНГА АО «ГНИВЦ»



ИАС

## Витрина данных

- Интуитивно понятная среда централизованного сбора, контроля и раскрытия учетных данных
- Интеграция с информационными системами SAP, 1C, Oracle и другими
- Возможность быстро настроить специфичные для организации бухгалтерские и налоговые регистры

МИ

1С

## Интеграция с АИС «Налог - 3»

- Удобный пользовательский инструмент для просмотра и управления запросами
- Функционал размещения первичных документов
- API для интеграции с информационными системами организации
- Готовое решение для интеграции с 1С

СВК

СЗФ

## Управление рисками и СВК

- Описание РИВ и контрольной среды организации
- Документирование рисков, контролей и связей между ними
- Организация процессов управления рисками и системой внутреннего контроля

# ЗАЯВЛЕНИЕ НА ВСТУПЛЕНИЕ И ФОРМЫ НМ

СЗФ



8

**Справочники**

**РИВ**

Реестр отчетных форм

XLS

**РИВ**

Расшифровка строк декларации

XLS

АО «ГНИВЦ» > Реестр форм КНД > Регламент информационного взаимодействия

**Организация\***

1 - АО «ГНИВЦ»

**Подписант\***

Богатырев Олег Геннадьевич

**Период налогового мониторинга\***

2022

**Должность подписанта\***

Генеральный директор

**Период документа\***

30 - год проведения налогового мониторинга

ИНН 7733284010 Директива от 13.12.2019 № 11528п-П13 - Признак гос. участия ✓

КПП 773301001 Код налогового органа 9977 - Межрегиональная инспекция Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам №7

Признак лица подписавшего документ 1 - Руководитель на основании закона или устава

Порядковый номер редакции 0

Данные по состоянию на 14.04.2022

Отчет с нулевыми значениями

Версия формата 5.04

**Информационные системы организации** Приложение 1

Г1Т1 Г1Т2 Г1Т3 Г1Т4 Г1Т5 Г1Т6 Г1Т7 Г1Т8 Г2Т1 Г2Т2 Г2Т3 Г2Т4 Г3Т1 Г3Т2 Г3Т3 Г3Т4 Г3Т5 Г3Т6 Г4Т1

№п/п	Вид информационной системы	Код информационной системы	Наименование информационной системы	Программное обеспечение	Производитель программного обеспечения	Наличие персональных данных	Предоставление доступа	Параметры дост
1	Система управления рисками организации	108.117733284010.026	«СУП» (Система управленческих проверок)	ПО	ГНИВЦ	✓	✓	Параметр доступ
2	Система бухгалтерского и налогового учета	102.117733284010.005	СУП «Босс Кадровик»	СУП «Босс Кадровик»	IT	✓	✓	Доступ
3	Система бухгалтерского и налогового учета	102.117733284010.002	1С: ERP	1С: ERP	1С	✓	✓	Доступ к ИС

Версия v1.26.3

Специалист организации на основании внутренней документации заполняет вручную или через загрузку из Excel формы, необходимые для подачи заявления на вступление в налоговый мониторинг.

На основании данных РИВ в системе формируется:

- реестр форм для публикации
- структура расшифровки строк декларации через регистры

Функционал решения удовлетворяет требованиям приказов ФНС России:

- № ЕД-7-23/476@ от 11.05.2021
- № ЕД-7-23/518@ от 25.05.2021
- № ЕД-7-23/477@ от 11.05.2021
- № ЕД-7-23/478@ от 11.05.2021

# ДОКУМЕНТИРОВАНИЕ СУР И СВК



The screenshot displays the SVK system interface with several overlapping windows. At the top, there are filters for 'Категория риска', 'Направление выявления риска', 'Налог', and 'Уровень риска', along with a 'Применить' button. Below this is a risk heatmap with a vertical axis labeled 0, 1, 2, 3 and a horizontal axis with risk codes. A central window titled 'Отчет по контролируемым процессам' shows a department filter, year (2022), and quarter (1-й квартал). It lists various processes with counts and amounts, such as '01 - Бухгалтерский и налоговый учет и отчетность' with 560 items and 8,374,519 P. Another window titled 'ОТЧЕТ ГАЛУСТУК - БАБОЧКА' shows a flowchart of risks. It starts with 'АО Главный научный инновационный центр' and 'Общий риск', leading to 'НПР' (with sub-points like 'Отсутствие и/или неточность...', 'Неправильная классификация...', 'Неправильное отражение...', 'Совершение ошибок...') and 'ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РИСКИ' (with 'Ошибки персонала'). These lead to 'Взятие пробы приемоного', which then branches into 'Неправомерное принятие НДС к вычету...' and 'Закупка ТМЦ' / 'Закупка работ (услуг)'. The latter leads to 'Проверка наличия полного...', 'Проверка наличия оригиналов...', and 'Проверка корректности...', which finally lead to 'НАЛОГОВЫЕ ПОСЛЕДСТВИЯ' (with sub-points like 'Доначисления налога...', 'Пени согласно НК РФ').

Для удовлетворения требований 518 приказа в части организации СВК специалист налогоплательщика может использовать данный сервис для описания контрольной среды организации, рисков, контролей и их взаимосвязей, вносить оценки рисков, результаты выполнения контрольных процедур, а система обеспечивает хранение всей истории изменений. Формы приложений к 518 приказу ФНС генерируются автоматически.

Функционал решения удовлетворяет требованиям приказа ФНС России от 25.05.2021 № ЕД-7-23/518@ «Об утверждении Требований к организации системы внутреннего контроля»

Структура отчетности

АО "ГНИВЦ" X
Отчетный год
Код группы отчетности
Код пакета отчетов
Сбросить фильтры
Применить

- АО "ГНИВЦ"
  - 2021
    - ACC - Бухгалтерская отчетность
    - D01 - Налог на прибыль организации
      - GNIVC\_D01Y2021P21CO
        - GNIVC\_D01Y2021P31CO
          - КНД 1151006 - 001
            - Лист 01 - Лист 01
            - Лист 02 - Расчет налога
              - Лист 03 - Расчет налога на прибыль организаций с доходов, удерживаемого налоговым агентом (источником выплаты доходов)
              - Лист 04 - Расчет налога на прибыль организации с доходов, исчисленного по ставкам, отличным от ставки, указанной в пункте 1 статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации
              - Лист 05 - Расчет налоговой базы по налогу на прибыль организаций по операциям, финансовые результаты которых учитываются в особом порядке

АО "ГНИВЦ" > 2021 > D01 - Налог на прибыль организации > GNIVC\_D01Y2021P31CO > КНД 1151006 - 001 > Лист 02 - Расчет налога

Декларация НП КНД 1151006  
 Расчет налога КНД 1151006  
 Лист 02

Транзакции
XML
Разница

Показатели	Код строки	По транзакциям	XML	Разница
Доходы от реализации (стр. 040 Приложения № 1 Листу 02)	010	37 819 999.99	44 840 883.00	-7 020 883.01
Внерезидиционные доходы (стр. 100 Приложения № 1 к Листу 02)	020	100 000.00	301 562.00	-201 562
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации (стр. 130 Приложения № 2 к Листу 02)	030	11 846 416.66	42 088 883.00	-30 242 466.34
Внерезидиционные расходы (стр. 200 + стр. 300 Приложения № 2 к Листу 02)	040		141 139.00	-141 139
Убытки (стр. 360 Приложения № 3 к Листу 02)	050			
Итого прибыль (убыток) (стр. 010 + стр. 020 - стр. 030 - стр. 040 + стр. 050) + (стр. 330 - стр. 340) Листа 06	060	26 073 583.33	2 912 423.00	23 161 160.33
Доходы, исключаемые из прибыли	070			

Внесенные на первом шаге данные о регистрах и их привязке к строкам деклараций используются для формирования реестра публикаций данных для налогового мониторинга. Пользователь может загружать xml формы деклараций и файлы регистров. Сервис позволяет на основании этих загруженных данных формировать структурированную отчетность по строкам деклараций, где показатели расшифровываются путем открытия загруженных данных регистров. Функции сравнения строк деклараций доступны.

**Мои задачи**

- 01.03.2022 Создать пакет на 31 (полугодие) период по налогу на прибыль;
- 01.03.2022 Загрузить транзакционные данные за 31 (полугодие) период по налогу на прибыль;
- 01.03.2022 Загрузить аналитический налоговый регистр № reg\_01\_001 за 31 (полугодие) период по налогу на прибыль;
- 01.03.2022 Доработать и загрузить аналитический налоговый регистр № reg\_02\_001 за 31 (полугодие) период по налогу на прибыль;
- 01.03.2022 Проверка контрольных соотношений за 31 (полугодие) период по налогу на прибыль;

**Реестр запросов** 1-й квартал 2-й квартал 3-й квартал 4-й квартал 2020

Новых запросов за неделю **+6**

Для этого шага требуется внести дополнительные технические данные:

- Описание структур регистров
- Описание соотношений между регистрами и строками деклараций
- Описание связи регистров друг с другом.
- Описание структуры журнала операций

Эта информация позволит заполнять аналитическую базу данных из загружаемых эксель файлов регистров и строить гибкую отчетность любого уровня вложенности до электронной карточки проводки.

Так же возможна настройка интеграции с учетными системами и ЭХД, тогда от загрузки из Excel можно отказаться и обеспечить расшифровку до уровня скана первичного документа

**Структура отчетности**

АО "ГНИВЦ" | Отчетный год | Код группы отчетности | Код пакета отчетов | Сбросить фильтры | Применить

Введите текст

▼ АО "ГНИВЦ"

▼ 2021

▼ ACC - Бухгалтерская отчетность

▼ D01 - Налог на прибыль организации

▼ GNIVC\_D01Y2021P21CO

▼ GNIVC\_D01Y2021P31CO

▼ КНД 1151006 - 001

АО "ГНИВЦ" > 2021 > D01 - Налог на прибыль организации > GNIVC\_D01Y2021P31CO > КНД 1151006 - 001 > Лист 02 - Расчет налога

**Декларация НП** КНД 1151006

**Расчет налога** КНД 1151006

Лист 02

GNIVC\_D01Y2021P31C1 | Транзакции | XML | Разница

Показатели	Код строки	По транзакциям	XML	Разница
Доходы от реализации (стр. 040 Приложения № 1 Листу 02)	010	37 819 999.99	44 840 883.00	-7 020 883.01
Внерезидентские доходы (стр. 100 Приложения № 1 к Листу 02)	020	100 000.00	301 562.00	-201 562
Прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам (работам, услугам) > Амортизация > 4000000013	010	11 846 416.66	42 088 883.00	-30 242 466.34
			141 139.00	-141 139
		26 073 583.33	2 912 423.00	23 161 160.33

**Электронная карточка проводки**

Тип учета	№ транзакции в ИС (БУ)	Дата транзакции	Контрагент	№ договора	Валюта
БУ	4000000013	28.05.2021	ООО "Авитекс"	-	-
Тип учета	№ транзакции в ИС (НУ)	Дата транзакции			
НУ	4100000013	28.05.2021			

Открыть документ | Запросить документ

Номер позиции	Дт/Кт	Номер счета	Код ЭНУ	Сумма	Описание операции
0001	Дт	34	EXP01-010-02-04-01	5 625	амортизация май ОС1
0002	Кт	02			

01.03.2022 Загрузить транзакционные данные

01.03.2022 Загрузить аналитический налоговый расчет на прибыль

01.03.2022 Доработать и загрузить аналитический период по налогу на прибыль

01.03.2022 Проверка контрольных соотношений

**Спецификация**  
Описание структур регистров  
Консалтинг XLS

**Спецификация**  
КС между регистрами и декларацией  
Консалтинг XLS

**Разработка**  
Интеграция с данными системам НП  
Консалтинг

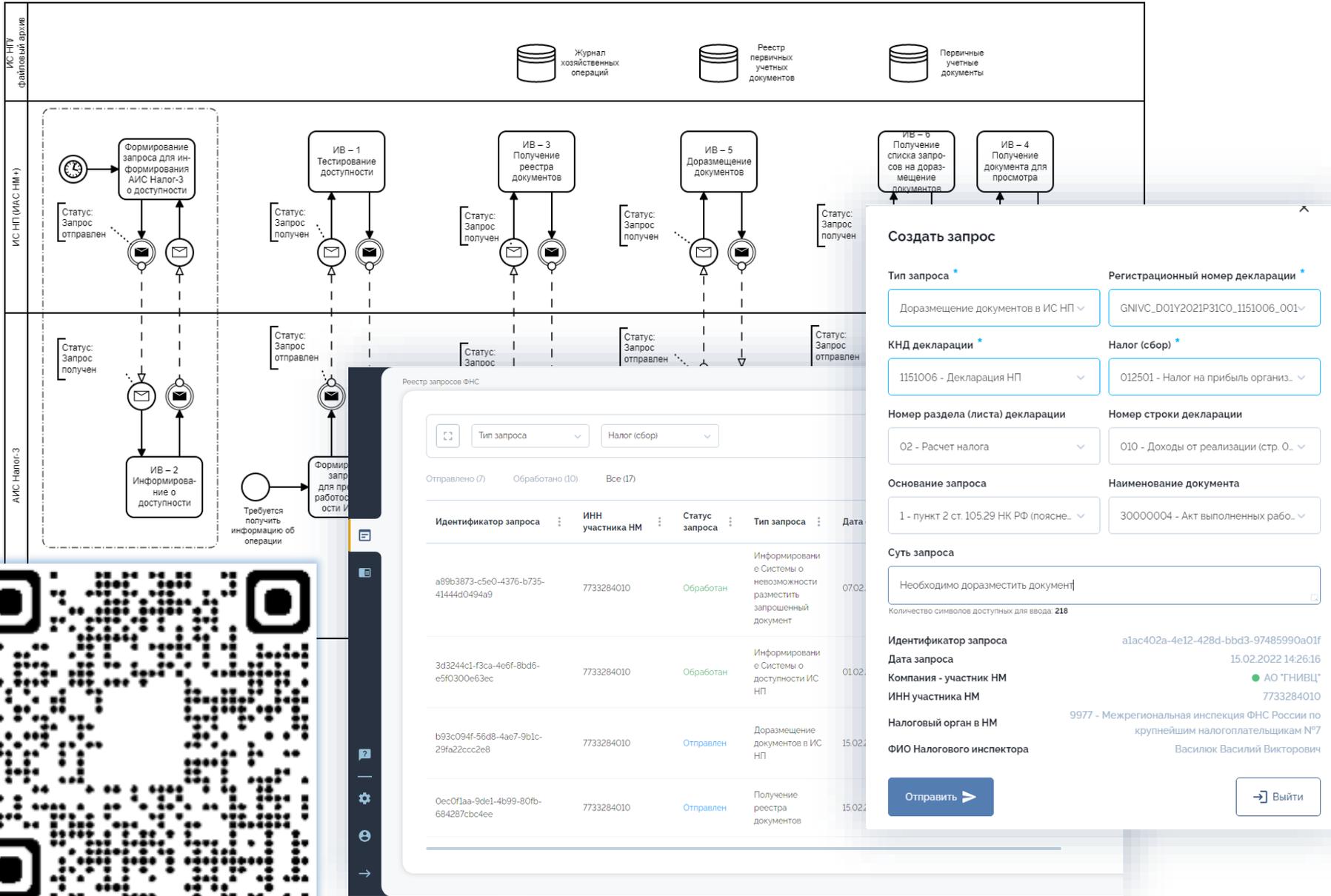
**Разработка**  
Интеграция с ЭХД  
Консалтинг

# Интеграция с АИС «Налог-3»



Модулем интеграции можно пользоваться как самостоятельным решением, так и интегрированным с учетными системами. В отсутствие интеграции модуль может обрабатывать как минимум асинхронные запросы от АИС «Налог-3» давая возможность загружать сканы первичных документов, вручную наполнять реестр документов и операций (или массово загрузить через Excel). При наличии интеграции данные для запросов со стороны АИС «Налог-3» берутся из учетных систем организации.

Функционал модуля удовлетворяет требованиям приказа ФНС России от 23.12.2021 №ЕД-7-23/1142@ «Об утверждении Порядка получения доступа налоговых органов к информационным системам организации»



### Менеджер продаж

ЗАЙЦЕВ ЯРОСЛАВ

 +7 (903) 792-03-10

 [ZaytsevYV@gnivc.ru](mailto:ZaytsevYV@gnivc.ru)

### Директор департамента корпоративных информационных систем

МЕЛЕШКО ЕВГЕНИЙ

 +7(968) 641-39-91

 [meleshko@gnivc.ru](mailto:meleshko@gnivc.ru)



 125373, г. Москва, Походный проезд, домовладение 3, стр.1

 Приемная: +7 (495) 913-02-24, +7 (495) 913-07-15

 Тел/факс: +7 (495) 913-19-63

 E-mail: [info@gnivc.ru](mailto:info@gnivc.ru)

