



Instrukcja
DGCS Należyta staranność i biała lista

Spis treści

| | |
|---|----|
| I. Instalacja..... | 3 |
| 1. Pierwsze uruchomienie..... | 6 |
| II. Certyfikat należytej staranności..... | 7 |
| 1. Wprowadzenie danych wejściowych..... | 7 |
| 2. Prezentacja danych wyjściowych..... | 8 |
| III. Sprawdzenie kontrahenta pod kątem należytej staranności..... | 9 |
| 1. Wprowadzenie danych wejściowych..... | 9 |
| 2. Prezentacja danych wyjściowych..... | 9 |
| IV. Sprawdzenie kontrahenta na białej liście..... | 13 |
| 1. Wprowadzenie danych wejściowych..... | 13 |
| 2. Prezentacja danych wyjściowych..... | 14 |
| V. Sprawdzanie kontrahentów pod kątem należytej staranności na podstawie JPK VAT..... | 15 |
| 1. Wprowadzenie danych wejściowych..... | 15 |
| 2. Prezentacja danych wyjściowych..... | 16 |
| VI. Sprawdzenie poprawności JPK VAT z e-Deklaracją VAT-7..... | 16 |
| 1. Wprowadzenie danych wejściowych..... | 16 |
| 2. Prezentacja danych wyjściowych..... | 17 |
| VII. Informacje o programie..... | 19 |
| VIII. Pomoc techniczna..... | 20 |

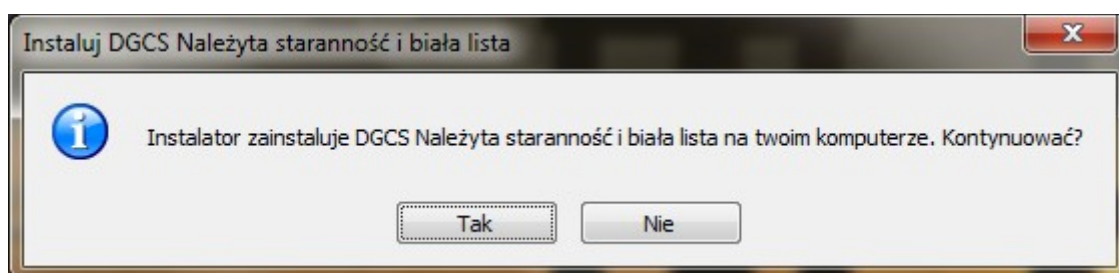
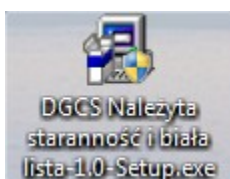
I. Instalacja

Program „DGCS Należyta staranność i biała lista” jest udostępniony jako zewnętrzna aplikacja desktopowa.

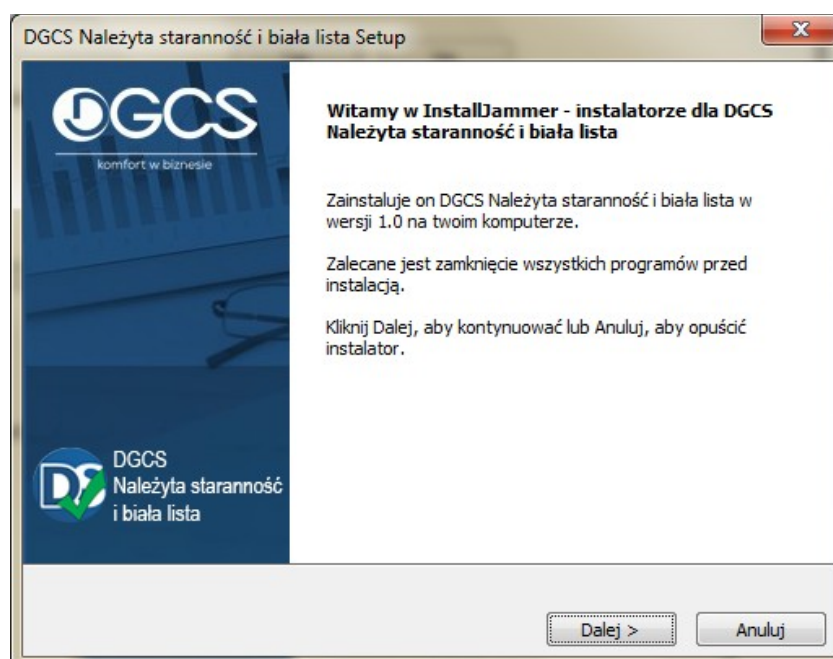
Program można pobrać ze strony dgc.pl i zapisać np. na pulpicie. Link do programu „DGCS Należyta staranność i biała lista”, z którego zawsze można pobrać najnowszą wersję programu jest następujący:

<http://pliki.dgcs.pl/dgcs/demo/windows/NalezzytaStarannosc/DGCSNalezzytaStarannoscIBialaLista.php>

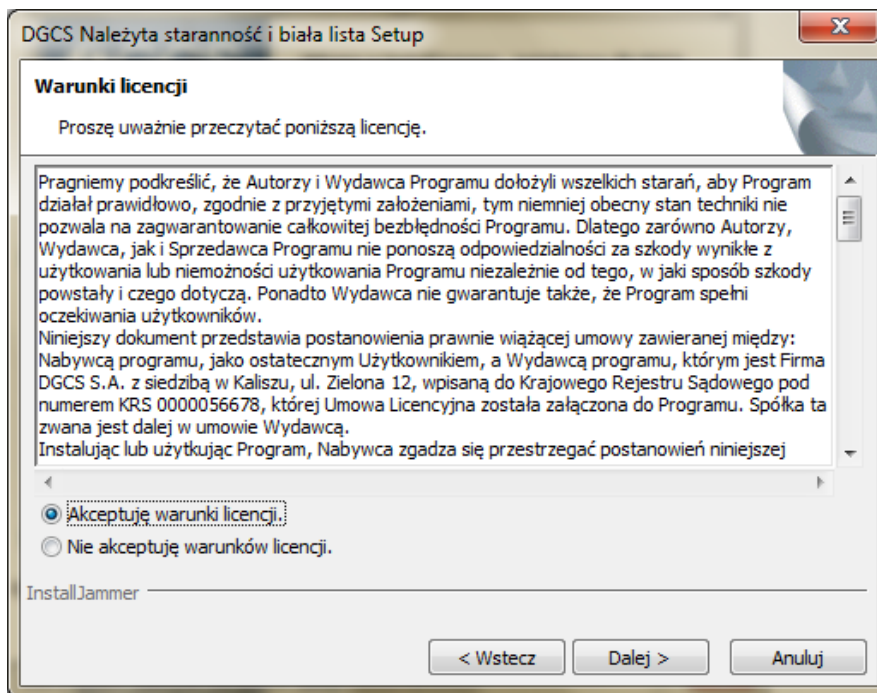
Pobrany plik "DGCS Należyta staranność i biała lista-Setup" należy uruchomić poprzez dwukrotne kliknięcie lewym przyciskiem myszy. Pojawi się wówczas kreator, który przeprowadzi użytkownika przez proces instalacji.



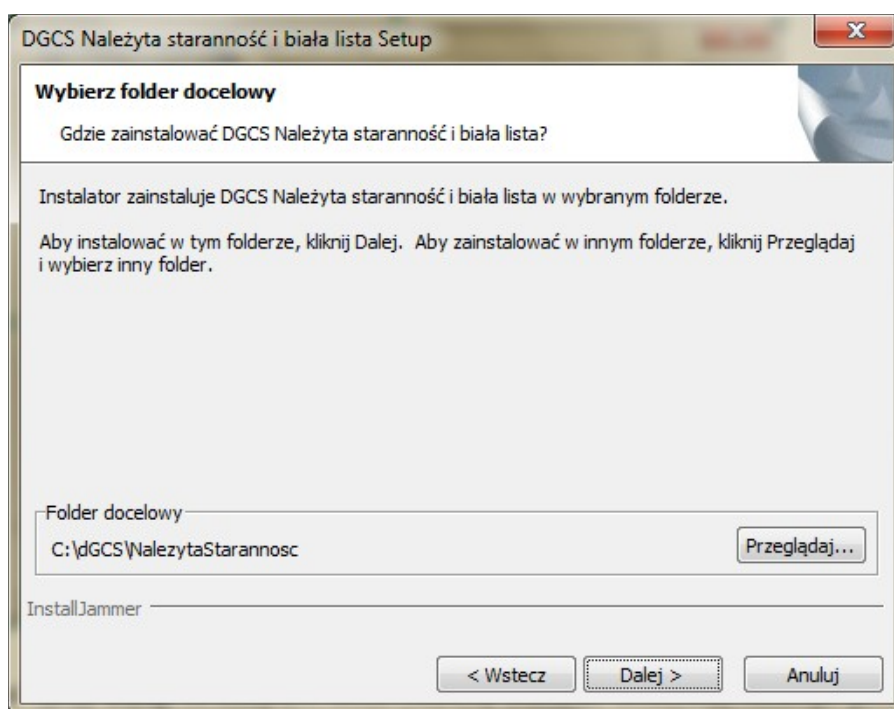
Po wybraniu opcji **Tak** instalator przejdzie do kolejnego okna:



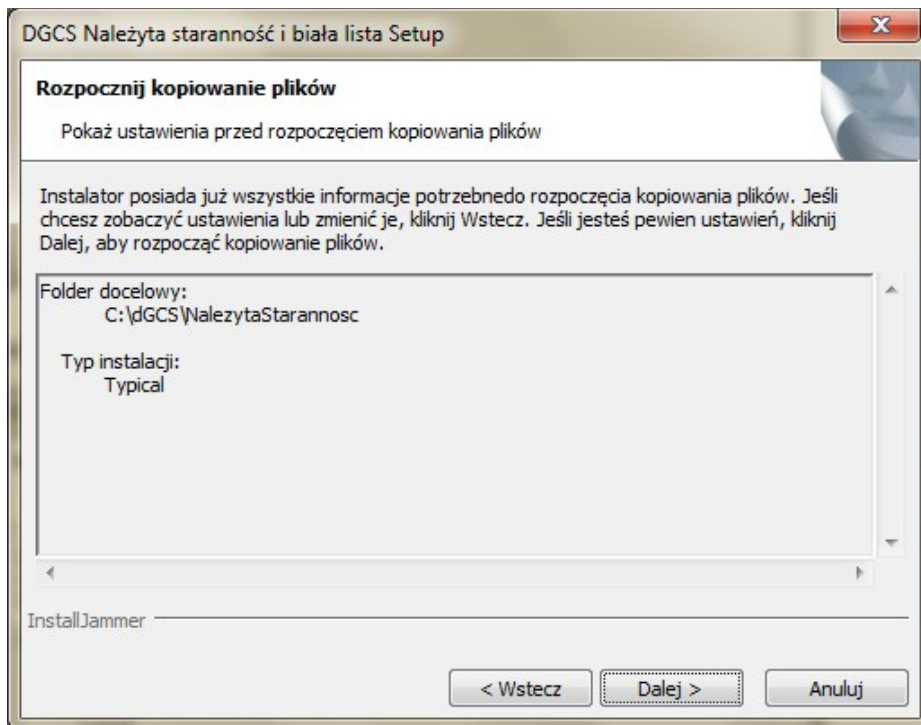
Po wybraniu opcji **Dalej** pojawią się warunki licencji, z którymi **należy** się zapoznać i zaakceptować.



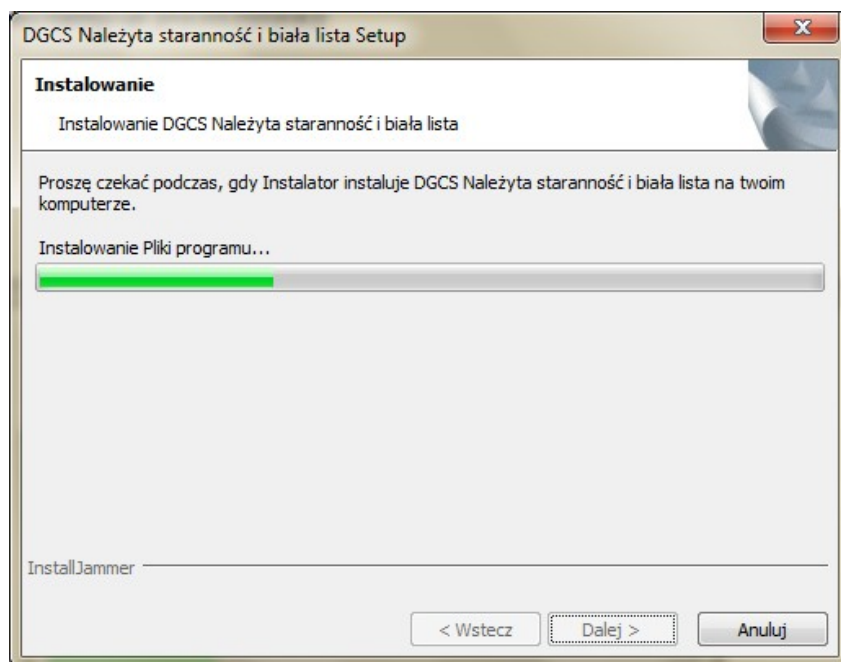
Następnie należy wybrać opcję **Dalej**. W kolejnym oknie można wskazać lokalizację katalogu głównego programu. Domyślna lokalizacja przy instalacji to dysk C:\dGCS\NależytaStarannosc. Podanie innej lokalizacji jest możliwe w opcji **Przełóżdaj**.



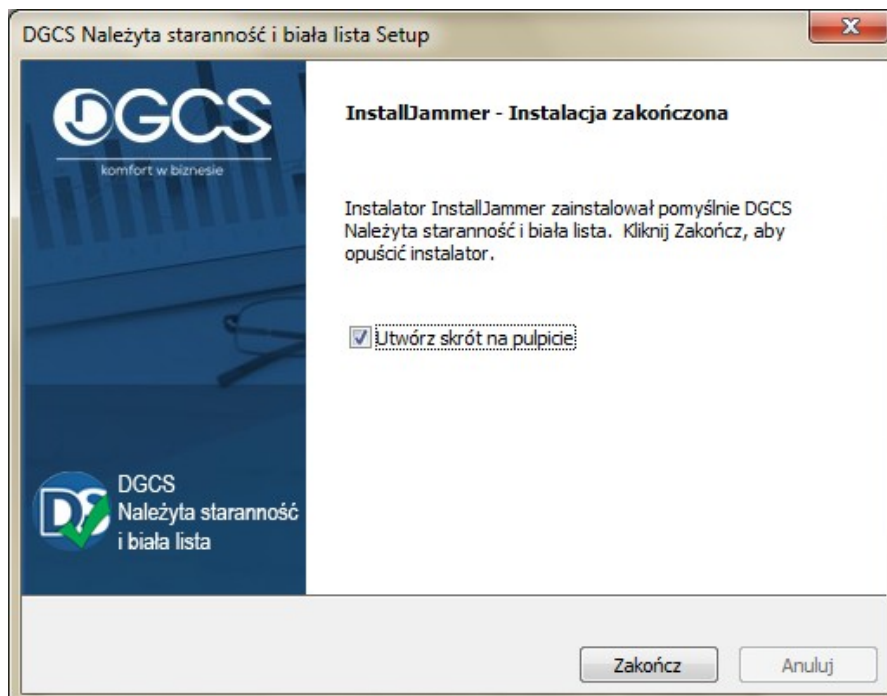
Po określeniu lokalizacji katalogu głównego programu instalator jest gotowy do kopiowania plików.



W kolejnym kroku następuje proces instalacji.

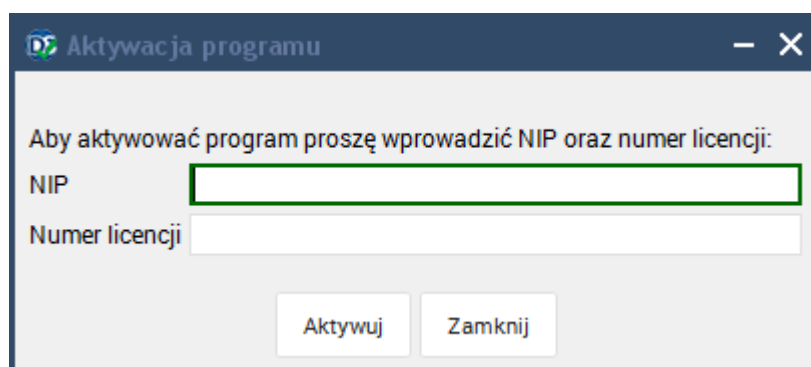


W ostatnim oknie instalatora można wybrać czy utworzyć skrót do programu na pulpicie.



1. Pierwsze uruchomienie

Po uruchomieniu programu pojawi się okno do rejestracji licencji. Rejestracja odbywa się poprzez wprowadzenie numeru NIP firmy, na którą został wykupiony program oraz numeru licencji.



Po aktywacji oprogramowania pojawi się okno główne programu.



II. Certyfikat należytej staranności



1. Wprowadzenie danych wejściowych

Dane do certyfikatu

NIP 6180040084

Okres do 24-01-2020

Okres do 24-01-2020

Zaprezentowana metodyka stosowana dla:
wszystkich kontrahentów

OK Anuluj

Po wybraniu zakładki „Certyfikat należytej staranności” pojawi się okno „Dane do certyfikatu” z parametrami wejściowymi do uzupełnienia, czyli:

- NIP: NIP firmy korzystającej z programu;
- Okres od: początek okresu stosowania należytej staranności;
- Okres do: koniec okresu stosowania należytej staranności.

Należy tutaj również wybrać, czy zaprezentowana metodyka stosowana jest dla:

- wszystkich kontrahentów;

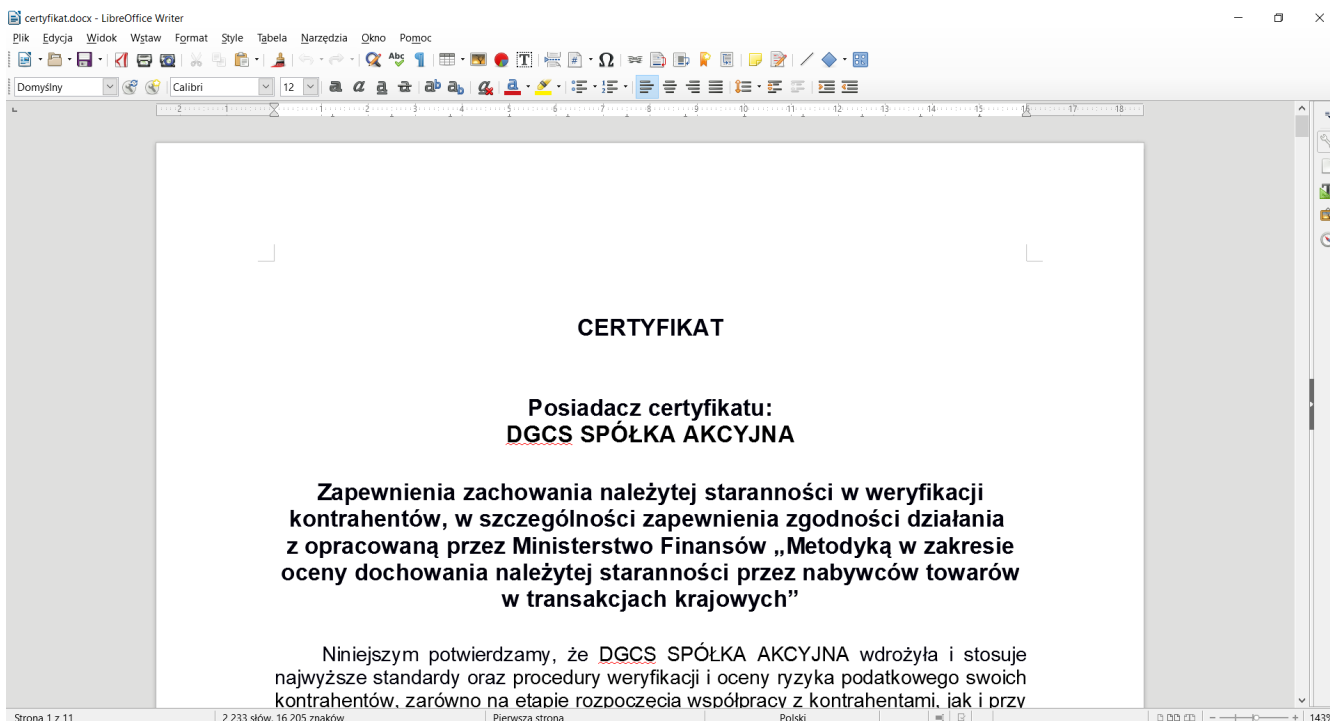
czy

- wszystkich kontrahentów o istotności średniej i wysokiej.

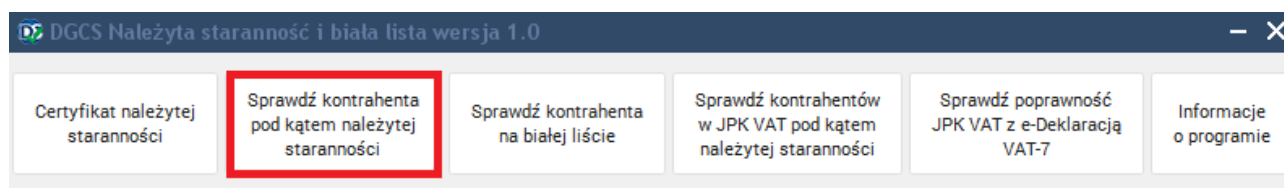
Po zatwierdzeniu wprowadzonych danych pojawi się okno „Zapisz”, w którym tworzony jest nowy dokument - certyfikat. Można wybrać dla niego dowolną lokalizację i nazwę, a następnie zatwierdzić poprzez „Zapisz”.

2. Prezentacja danych wyjściowych

Na podstawie wprowadzonych danych wejściowych system odczytuje dane naszej firmy z ewidencji REGON (GUS) i wypełnia certyfikat. Raport z certyfikatem jest dostarczany w formacie pliku *.docx, który należy uzupełnić o brakujące dane i ewentualnie zmodyfikować opisy, jeżeli działalność tego wymaga.



III. Sprawdzenie kontrahenta pod kątem należytej staranności



1. Wprowadzenie danych wejściowych

Po wybraniu zakładki „Sprawdź kontrahenta pod kątem należytej staranności” pojawi się okno „Sprawdzanie kontrahenta” z parametrami wejściowymi do uzupełnienia, czyli:

- NIP: NIP sprawdzanego kontrahenta;
- Etap współpracy: rozpoczęcie / kontynuacja współpracy. W zależności od tego parametru generowane są odpowiednie opisy do raportu (w przypadku kontynuacji współpracy pojawi się konieczność wypełnienia dodatkowych kryteriów).
- Typ podmiotu: nieokreślony / osoba niefizyczna / osoba fizyczna (parametr opcjonalny). Dla typu nieokreślonego i dla osoby fizycznej sprawdzany jest wpis w CEiDG.
- Sprawdzane typy: kryteria formalne / kryteria transakcyjne – wiarygodność dostawcy / kryteria transakcyjne – ryzyko kontraktu / kryteria transakcyjne – ryzyko transakcji. Parametr ten określa jaki obszar kryteriów ma być sprawdzany. Wybranie "kolejnego obszaru" zawiera też w sobie sprawdzenie "poprzednich obszarów". Zatem opcja ostatnia – ryzyko transakcji – umożliwia sprawdzenie wszystkich poprzednich kryteriów.

2. Prezentacja danych wyjściowych

W zależności od wybranego kryterium sprawdzania kontrahenta, użytkownikowi zostanie przedstawiona ankieta z listą kryteriów.

Punkty w kryterium automatycznie sprawdzane przez program „DGCS Należyta staranność i biała lista” w systemach Ministerstwa Finansów.

I. Kryteria formalne:

- Brak rejestracji kontrahenta w Krajowym Rejestrze Sądowym (KRS) lub Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej (CEIDG). (punkt 1);
- Kontrahent nie jest zarejestrowany jako podatnik VAT czynny. (punkt 2);
- W przypadku, jeżeli przedmiotem dostawy mają być towary, które uprzednio były objęte u dostawcy WNT – posiadanie statusu podatnika VAT UE. (punkt 6).

II. Kryteria transakcyjne – wiarygodność dostawcy:

- Czy badany podmiot został zarejestrowany w przeciągu ostatnich 12 miesięcy? (punkt 1);
- Siedziba w biurze wirtualnym? (punkt 9).

Punkty w kryterium wymagające samodzielnej weryfikacji przez użytkownika.

Pozostałe punkty w każdym kryterium - ocena ryzyka nie są weryfikowane przez program w systemach Ministerstwa Finansów (nie ma możliwości sprawdzenia ich automatycznie). Nadana jest do nich odpowiedź TAK, co ma na celu podwyższyć ryzyko transakcji. Z wyjątkiem informacji od KAS (czy podatnik otrzymywał od KAS informacje z automatycznej analizy JPK i o podejrzanych transakcjach) – tutaj nadana jest odpowiedź NIE.

Należy samodzielnie w ocenie (w każdym z kryterium), wybrać odpowiednią odpowiedź (TAK/NIE).

| Lp. | Kryterium | Ocena | Nie dotyczy | Uwagi |
|-----------------------------|--|-------|--------------------------|-------|
| I. Kryteria formalne | | | | |
| 1. | Brak rejestracji kontrahenta w Krajowym Rejestrze Sądowym (KRS) lub Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej (CEIDG) | Nie | <input type="checkbox"/> | |
| 2. | Kontrahent nie jest zarejestrowany jako podatnik VAT czynny | Nie | <input type="checkbox"/> | |
| 3. | Kontrahent jest – na moment transakcji – wpisany do prowadzonego przez Szefa Krajowej Administracji Skarbowej wykazu podmiotów, które zostały wykreślone przez naczelnika urzędu skarbowego z rejestru jako podatnicy VAT lub które nie zostały zarejestrowane przez naczelnika urzędu skarbowego, na podstawie art. 96 ust. 4a ustawy z dnia 11 marca 2004 r. VAT | Tak | <input type="checkbox"/> | |
| 4. | Kontrahent nie posiada, lub – pomimo żądania podatnika – nie przedstawił wymaganych koncesji i zezwoleń dotyczących towarów będących przedmiotem planowanych transakcji | Tak | <input type="checkbox"/> | |
| 5. | Osoby zawierające umowę/dokonujące transakcji nie posiadają umocowania do działania w imieniu kontrahenta | Tak | <input type="checkbox"/> | |
| 6. | W przypadku, jeżeli przedmiotem dostawy mają być towary, które uprzednio były objęte u dostawcy WNT – posiadanie statusu podatnika VAT UE | Nie | <input type="checkbox"/> | |

Buttons: Drukuj, Zamknij

Powyższa prezentacja jest wykonana przy wyborze kontynuacji współpracy i sprawdzaniu ryzyka transakcji. Dlatego w oknie zawarte są wszystkie dostępne kryteria. Kryteria w zależności od obszarów podzielone są na zakładki:

- Kryteria formalne;
- Wiarygodność;
- Ryzyko kontraktu;
- Ryzyko transakcji;
- Informacje od KAS (tylko w przypadku wybraniu kryterium „kontynuacja współpraca”);
- Podsumowanie - ostatnia zakładka, to podsumowanie z obliczeniem ryzyka podatkowego w zależności od ryzyk poszczególnych obszarów kryteriów i istotności kontrahenta.

Każda z zakładek (oprócz podsumowania) zawiera:

- nazwę kryterium, gdzie po kliknięciu w daną nazwę pojawia się szerszy opis;
- ocenę TAK/NIE, która w niektórych przypadkach jest wypełniana automatycznie przez system, a w pozostałych użytkownik wybiera ręcznie. Automatyczne nadanie odpowiedzi TAK (z wyjątkiem kryterium KAS) ma na celu podwyższyć ryzyko;
- znacznik „nie dotyczy”, który pozwala określić użytkownikowi czy dane kryterium dotyczy sprawdzanego kontrahenta (jeżeli nie dotyczy, to wówczas nie jest brane pod uwagę podczas obliczania ryzyka);
- pole do wpisania dodatkowych uwag dotyczących danego kryterium. Użytkownik może uzupełnić to pole samodzielnie wpisując opis lub pobrać opis uwag ze słownika. Dla każdego kryterium przygotowany jest osobny słownik. W celu skorzystania z gotowego słownika należy kliknąć lewym przyciskiem myszy w prawy górny róg pola uwagi i wybrać odpowiedni opis. Słownik można dowolnie modyfikować: dodawać/zmieniać/usuwać opisy.

Zakładki dotyczące kryteriów transakcyjnych zawierają dodatkowo dla każdego kryterium wagę określającą jak ważne przy liczeniu ryzyka jest dane kryterium. Domyślnie wszystkie kryteria mają tą samą najniższą wagę równą 1.

Wyniki weryfikacji

Wyniki weryfikacji ryzyka podatkowego dla kontrahenta z NIP 6180040084 Istotność Wysoka

Kryteria formalne **Wiarygodność** Ryzyko kontraktu Ryzyko transakcji Informacje od KAS Podsumowanie

| Lp. | Kryterium | Ocena | Nie dotyczy | Uwagi | Waga |
|--|---|-------|--------------------------|-------|------|
| II. Kryteria transakcyjne - wiarygodność dostawcy | | | | | |
| 1. | Czy badany podmiot został zarejestrowany w przeciągu ostatnich 12 miesięcy? | Nie | <input type="checkbox"/> | | 1 |
| 2. | Czy badany podmiot zmienił właściciela w ciągu 12 miesięcy? | Tak | <input type="checkbox"/> | | 1 |
| 3. | Czy badany podmiot został zarejestrowany jako podatnik VAT w przeciągu ostatnich 12 miesięcy? | Tak | <input type="checkbox"/> | | 1 |
| 4. | Czy kontrahent nie występował na liście podmiotów wykreślonych z VAT z innych przyczyn niż zawieszenie działalności? | Tak | <input type="checkbox"/> | | 1 |
| 5. | Czy właściciele lub członkowie zarządu kontrahenta nie był właścicielami/ udziałowcami iun członkami organów lub pełnomocnikami podmiotów wykreślonych z VAT z przyczyn związanych z ryzykiem lub popełnieniem oszustw podatkowych? | Tak | <input type="checkbox"/> | | 1 |
| 6. | Minimalny kapitał zakładowy lub bardzo mały w porównaniu z kwotą transakcji | Tak | <input type="checkbox"/> | | 1 |
| 7. | Za ostatnie 12 miesięcy małe przychody w porównaniu z transakcją | Tak | <input type="checkbox"/> | | 1 |
| 8. | Spółka nabyta od podmiotu profesjonalnie zajmującego się zakładaniem spółek | Tak | <input type="checkbox"/> | | 1 |
| 9. | Siedziba w biurze wirtualnym | Nie | <input type="checkbox"/> | | 1 |
| 10. | Mimo zmiany właściciela siedziba podmiotu jest taka sama jak poprzednio i pozostaje w kancelarii prawnej/biurze podatkowym znanej z zakładania spółek | Tak | <input type="checkbox"/> | | 1 |
| 11. | Brak aktualnych danych we właściwym rejestrze KRS/CEIDG | Tak | <input type="checkbox"/> | | 1 |
| 12. | Kontrahent nie dysponuje stroną internetową (lub nie jest obecny w mediach) | Tak | <input type="checkbox"/> | | 1 |

Drukuj Zamknij

W dolnej części każdej zakładki znajduje się przycisk **Oblicz**, który służy do obliczenia ryzyka dla danego obszaru na podstawie wybranych ocen. Natomiast pod nim znajduje się pole **Ocena ryzyka wiarygodności podatkowej (RW)**, które jest automatycznie wypełniane przez system po wybraniu opcji Oblicz. Przy obliczaniu ryzyka brana jest pod uwagę istotność kontrahenta. Poprzez istotność użytkownik określa znaczenie, wartość danego kontrahenta. Im wyższa zaznaczona istotność kontrahenta tym obliczane jest ryzyko wiarygodności podatkowej na wyższe.

Należności Publicznoprawnych?

Oznacz wszystkie oceny na Tak Oznacz wszystkie oceny na Nie

Oblicz

Ocena ryzyka wiarygodności podatkowej (RW):
Ryzyko ekstremalne (E) - RW należy do <80;100%>

Drukuj Anuluj

Po obliczeniu ryzyk w każdej zakładce należy obliczyć ryzyko na zakładce „Podsumowanie”. Następnie można wykonać wydruk oceny ryzyka transakcji z danym kontrahentem. System generuje raport (certyfikat) zawierający listę kryteriów dla wybranej części z wypełnieniem. Wypełnienie generowane jest przez system na podstawie dostępu do ewidencji www.gov.pl, na

podstawie wypełnienia ankiety uzupełnianej przez użytkownika oraz obliczonych ryzyk dla każdej grupy kryteriów. Przykładowy wydruk zaprezentowany jest poniżej.

Wyniki weryfikacji ryzyka podatkowego

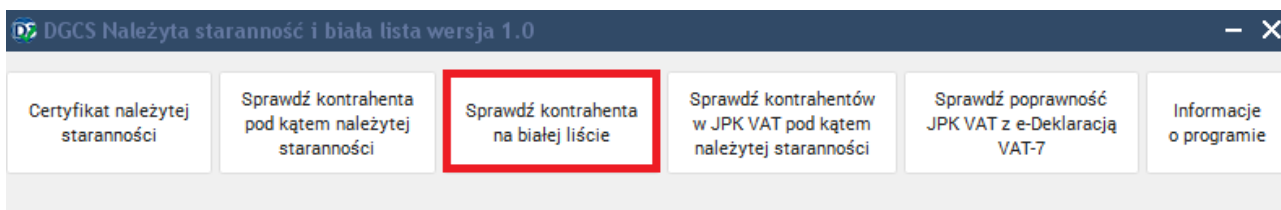
Data sprawdzenia 08-11-2019

Wyniki weryfikacji ryzyka podatkowego dla Kontrahenta z NIP: 6180040084
(Etap kontynuacji współpracy z kontrahentem)

| Lp. | Kryterium | Ocena | Uwagi |
|-----------------------------|--|-------|-------|
| I. Kryteria formalne | | | |
| 1. | Brak rejestracji kontrahenta w Krajowym Rejestrze Sądowym (KRS) lub Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej (CEIDG) | Nie | |
| 2. | Kontrahent nie jest zarejestrowany jako podatnik VAT czynny | Nie | |
| 3. | Kontrahent jest – na moment transakcji – wpisany do prowadzonego przez Szefa Krajowej Administracji Skarbowej wykazu podmiotów, które zostały wykreślone przez naczelnika urzędu skarbowego z rejestru jako podatnicy VAT lub które nie zostały zarejestrowane przez naczelnika urzędu skarbowego, na podstawie art. 96 ust. 4a ustawy z dnia 11 marca 2004 r. VAT | Nie | |
| 4. | Kontrahent nie posiada, lub – pomimo żądania podatnika – nie przedstawił wymaganych koncesji i zezwoleń dotyczących towarów będących przedmiotem planowanych transakcji | Nie | |
| 5. | Osoby zawierające umowę/dokonujące | Nie | |

Page 1 z 4

IV. Sprawdzenie kontrahenta na białej liście



1. Wprowadzenie danych wejściowych

Sprawdzenie kontrahenta na Białej Liście

NIP: 6180040084

Konto bankowe: 12345678901234567890123456

Data na dzień: 24-01-2020

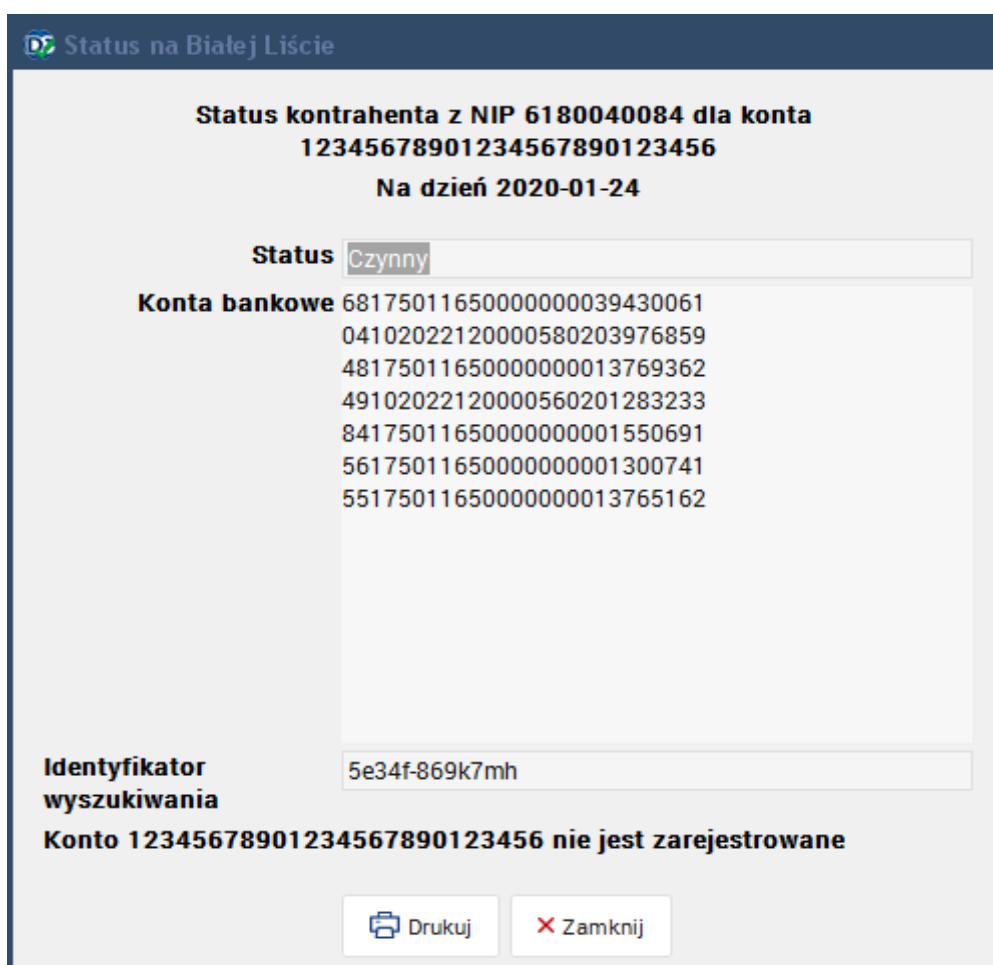
Sprawdź Zamknij

Po wybraniu zakładki „Sprawdź kontrahenta na białej liście” pojawi się okno „Sprawdzanie kontrahenta na białej liście” z parametrami wejściowymi do uzupełnienia, czyli:

- NIP: NIP sprawdzanego kontrahenta;
- Konto bankowe: numer konta bankowego kontrahenta, który chcemy sprawdzić. Parametr opcjonalny. W przypadku jego niewypełnienia zostaną wyświetlone konta bankowe w danych wyjściowych danego kontrahenta;
- Data na dzień – określa, na jaki dzień ma zostać wykonane sprawdzenie.

Po wybraniu „Sprawdź” pojawi się okno „Status na białej liście”.

2. Prezentacja danych wyjściowych



The screenshot shows a window titled "Status na Białej Liście". The main content is as follows:

Status kontrahenta z NIP 6180040084 dla konta 12345678901234567890123456
Na dzień 2020-01-24

Status Czynny

Konta bankowe

| |
|-----------------------------|
| 68175011650000000039430061 |
| 04102022120000580203976859 |
| 48175011650000000013769362 |
| 49102022120000560201283233 |
| 84175011650000000001550691 |
| 56175011650000000001300741 |
| 551750116500000000013765162 |

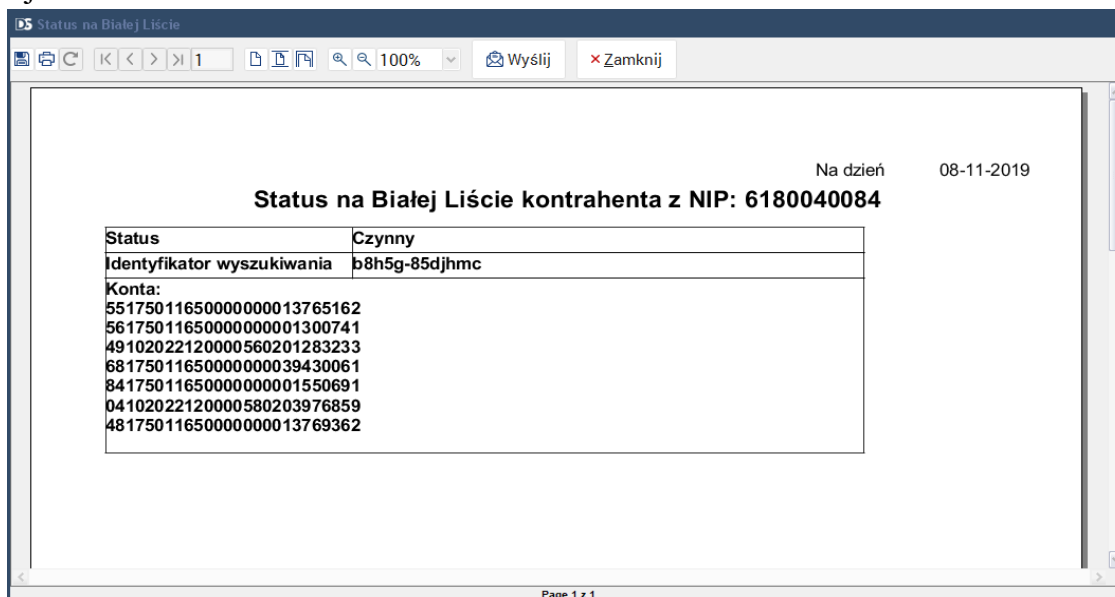
Identyfikator wyszukiwania 5e34f-869k7mh

Konto 12345678901234567890123456 nie jest zarejestrowane

Buttons: Drukuj, Zamknij

W oknie „Status na białej liście” zaprezentowany zostanie status podatnika, lista kont bankowych zarejestrowanych dla danego podatnika oraz identyfikator wyszukiwania. Jeżeli zostało podane konto bankowe w parametrach wejściowych dostępna będzie informacja, czy to konto jest zarejestrowane dla sprawdzanego kontrahenta.

Istnieje możliwość wydruku danych wyjściowych. Przykładowy wydruk przedstawiony jest poniżej.



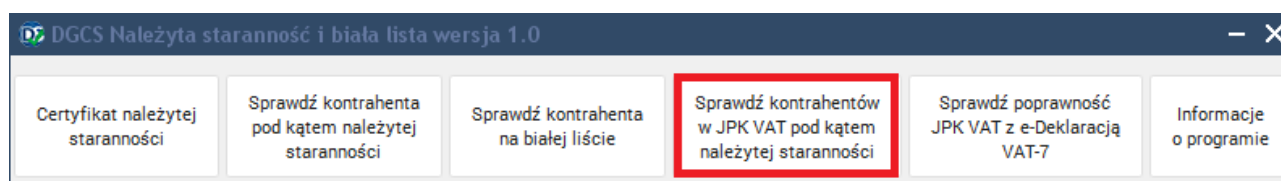
Na dzień 08-11-2019

Status na Białej Liście kontrahenta z NIP: 6180040084

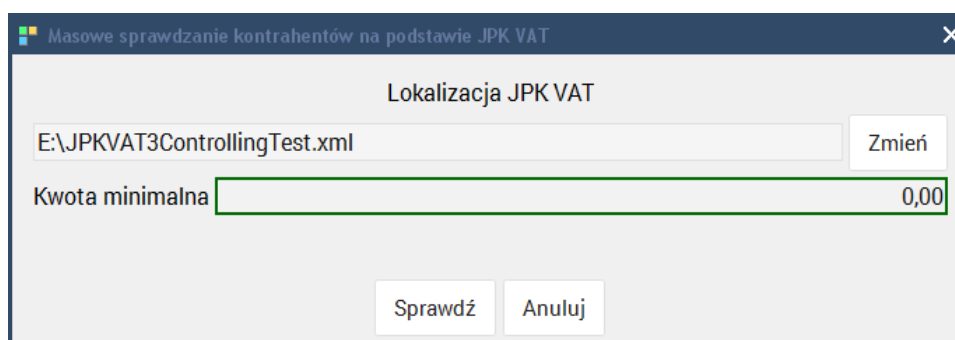
| Status | Czynny |
|-----------------------------|---------------|
| Identyfikator wyszukiwania | b8h5g-85djhmc |
| Konta: | |
| 55175011650000000013765162 | |
| 56175011650000000001300741 | |
| 49102022120000560201283233 | |
| 681750116500000000039430061 | |
| 84175011650000000001550691 | |
| 04102022120000580203976859 | |
| 481750116500000000013769362 | |

Page 1 z 1

V. Sprawdzanie kontrahentów pod kątem należytej staranności na podstawie JPK VAT



1. Wprowadzenie danych wejściowych



Po wybraniu zakładki „Sprawdź kontrahentów w JPK VAT pod kątem należytej staranności” pojawi się okno „Masowe sprawdzanie kontrahentów na podstawie JPK VAT” z parametrami wejściowymi do uzupełnienia, czyli:

- Lokalizacja JPK VAT: wybór pliku JPK VAT do sprawdzenia w postaci *.xml;
- Kwota minimalna: minimalna wartość netto faktury, dla której ma zostać sprawdzony kontrahent. Kontrahenci, z którymi zawarto transakcję na kwotę niższą niż wpisana przez użytkownika nie zostaną uwzględnieni w sprawdzeniu.

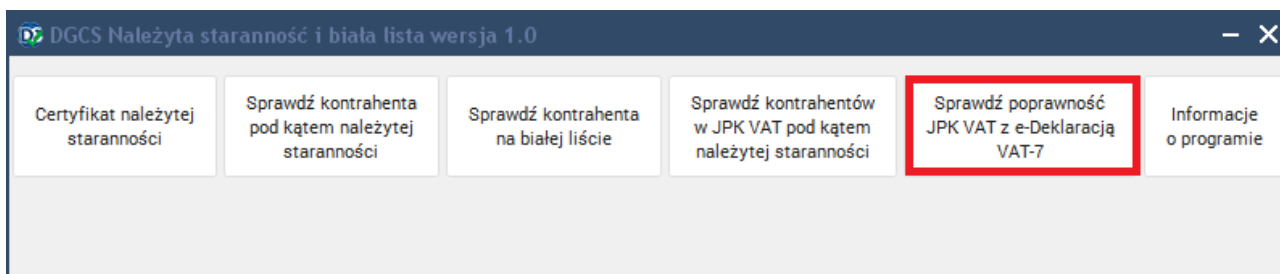
2. Prezentacja danych wyjściowych

System generuje listę sprawdzonych kontrahentów wraz z listą sprawdzonych kryteriów dla każdego z nich. Wypełnienie generowane jest przez program automatycznie na podstawie danych dostępnych na serwerach Ministerstwa Finansów. W polu „Uwagi” zostanie wyświetlona nazwa kontrahenta, który został sprawdzony na podstawie JPK VAT oraz ewentualna informacja o nie spełnieniu przez niego któregoś z kryterium (kontrahent nie został znaleziony w systemach Ministerstwa Finansów), np. kontrahent nie jest czynnym podatnikiem VAT.

| Lp. | NIP | REGON | CEIDG | Czynny VAT | VIES | Biuro wirt. | Uwagi |
|-----|--------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|---|
| 1 | PL6180040084 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Nazwa kontrahenta: dGCS S.A. <input type="button" value="Sprawdź"/> |
| 2 | PL6220009999 | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Nazwa kontrahenta: Sklep motoryzacyjny "Antek" GUS: Nie znaleziono podmiotu o podanym numerze NIP. Czynny podatnik VAT: Zadany numer NIP jest niepoprawny! GUS: Nie znaleziono podmiotu o podanym numerze NIP. <input type="button" value="Sprawdź"/> |
| 3 | PLbrak | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Nazwa kontrahenta: brak GUS: Nie znaleziono podmiotu o podanym numerze NIP. Czynny podatnik VAT: Nieprawidłowa długość numeru NIP GUS: Nie znaleziono podmiotu o podanym numerze NIP. <input type="button" value="Sprawdź"/> |

Dodatkowo, każdego z kontrahentów można sprawdzić pod kątem należytej staranności (opisanej w rozdziale III) wybierając przycisk "Sprawdź".

VI. Sprawdzenie poprawności JPK VAT z e-Deklaracją VAT-7



1. Wprowadzenie danych wejściowych

Lokalizacja JPK VAT
E:\JPKVAT3ControllingTest.xml

Lokalizacja E-Deklaracji VAT-7
E:\EDeklVAT7ControllingTest.xml

Szczególne przypadki ujęcia sprzedaży i zakupów w rejestrach VAT

W sprzedaży JPK sprawdzaj tylko daty dokumentów zamiast dat sprzedaży

W zakupie JPK sprawdzaj tylko daty zakupu zamiast dat wpływu

Po wybraniu zakładki „Sprawdź poprawność JPK VAT z e-Deklaracją VAT-7” pojawi się okno „Sprawdzanie poprawności JPK VAT z e-deklaracją VAT-7” z parametrami wejściowymi do uzupełnienia, czyli:

- Lokalizacja JPK VAT: wybór pliku JPK VAT do sprawdzenia w postaci *.xml;
- Lokalizacja e-Deklaracji VAT-7: wybór pliku z e-Deklaracją VAT-7 w postaci *.xml.

Znajdują się tu również dwa dodatkowe parametry dotyczące tego, które daty mają być sprawdzane. W pliku JPK VAT dla ewidencji sprzedaży istnieją dwie daty: data wystawienia i data sprzedaży. Natomiast dla ewidencji zakupu istnieją daty: data wpływu i data zakupu. Program sprawdza czy dokumenty są poprawnie ujęte w JPK VAT pod względem okresu ujęcia w rejestrze VAT. Domyślnie dla ewidencji sprzedaży sprawdzane są daty sprzedaży, a dla ewidencji zakupu daty wpływu. Zaznaczenie opcji „W sprzedaży JPK sprawdzaj tylko daty dokumentów zamiast dat sprzedaży” spowoduje sprawdzanie dokumentów sprzedaży pod kątem daty dokumentu. Zaznaczenie opcji „W zakupie JPK sprawdzaj tylko daty zakupu zamiast dat wpływu” będzie skutkowało sprawdzaniem dokumentów zakupu pod kątem dat zakupu.

2. Prezentacja danych wyjściowych

| Lp. | Numer dokumentu | Data dokumentu | Kontrahent | NIP | Wynik weryfikacji |
|-----|-----------------|----------------|-----------------------------------|------------|--|
| 1 | 1 | 01-01-2019 | DGCS SPÓŁKA AKCYJNA | 6180040084 | Kwota w polu K20 nie jest 23% kwoty z pola K19 |
| 2 | 3 | 01-01-2019 | "DGCS BIZNESMEN" SPÓŁKA Z OGRA... | 6181595654 | Kwota w polu K20 nie jest 23% kwoty z pola K19 |

| Numer pola | Kwota w JPK VAT | Kwota na deklaracji VAT-7 | Zgodność |
|------------|-----------------|---------------------------|----------|
| K10 | 0.00 | 0 | ✓ |
| K11 | 0.00 | 0 | ✓ |
| K12 | 0.00 | 0 | ✓ |
| K13 | 0.00 | 0 | ✓ |
| K14 | 0.00 | 0 | ✓ |
| K15 | 0.00 | 0 | ✓ |
| K16 | 0.00 | 0 | ✓ |
| K17 | 0.00 | 0 | ✓ |
| K18 | 0.00 | 0 | ✓ |
| K19 | 14998.00 | 15000 | ✗ |
| K20 | 3452.00 | 3450 | ✗ |
| K21 | 0.00 | 0 | ✓ |
| K22 | 0.00 | 0 | ✓ |
| K23 | 0.00 | 0 | ✓ |
| K24 | 0.00 | 0 | ✓ |
| K25 | 0.00 | 0 | ✓ |
| K26 | 0.00 | 0 | ✓ |
| K27 | 0.00 | 0 | ✓ |

W oknie „Wyniki weryfikacji” prezentowane są dokumenty, które mogą wymagać poprawki (nie spełniają co najmniej jednego ze sprawdzanych kryterium poprawności).

W sprzedaży JPK :

- każdy dokument ujęty w JPK VAT jest sprawdzany pod względem daty, czy data dokumentu (sprzedaży, zakupu) mieści się w okresie, za który generowany jest JPK VAT;

- Każdy dokument sprawdzany pod kątem NIP-u kontrahenta. Kontrahent z polskim NIP-em musi mieć transakcje ujęte w kolumnach odpowiedzialnych za transakcje krajowe, kontrahent z NIP-em UE musi mieć transakcje UE, a kontrahent spoza UE transakcje poza-unijne;
- Każdy dokument jest sprawdzany pod względem kwot. Jeżeli jest dokument ujęty w stawce np. w polach dotyczących stawki 23%, to sprawdzane jest, czy kwota VAT to 23% kwoty netto. Dodatkowo dane dotyczące VAT należnego dla dokumentów WNT sprawdzane są, czy kwoty netto i VAT są zgodne z kwotami netto i VAT VAT-u naliczonego do odliczenia.

W zakupie JPK :

- każdy dokument ujęty w JPK VAT jest sprawdzany pod względem daty, czy data dokumentu (sprzedaży, zakupu) mieści się w okresie, za który generowany jest JPK VAT;
- przy zakupie unijnym sprawdzany jest NIP - czy jest poprawnie ujęty w sekcji VAT'u należnego.

Wynik weryfikacji jest wyświetlony przy każdym dokumencie. Pod listą dokumentów prezentowana jest zgodność lub niezgodność (kolorem czerwonym) podsumowania poszczególnych pól w JPK VAT z polami w e-Deklaracji VAT-7.

Wynik weryfikacji można wydrukować. Przykładowy wydruk zaprezentowano poniżej.

Data sprawdzenia 13-11-2019

Wyniki weryfikacji poprawności JPK z E-Deklaracją

JPK VAT: E:\JPKVAT3ControllingTest.xml
E-Deklaracja VAT-7: E:\EDeklVAT7ControllingTest.xml

Wykaz dokumentów

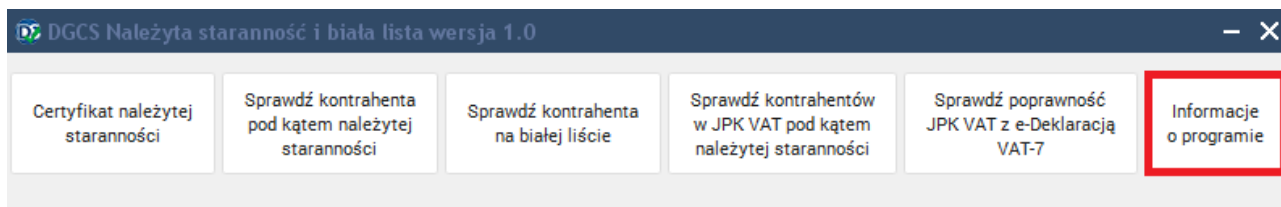
| Nr dokumentu | Data dok. | Kontrahent | NIP | Wynik weryfikacji |
|--------------|------------|--|------------|--|
| 1 | 01-01-2019 | DGCS SPÓŁKA AKCYJNA | 6180040084 | Kwota w polu K20 nie jest 23% kwoty z pola K19 |
| 3 | 01-01-2019 | "DGCS BIZNESMEN" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ | 6181595654 | Kwota w polu K20 nie jest 23% kwoty z pola K19 |

Zgodność JPK VAT z Deklaracją VAT-7

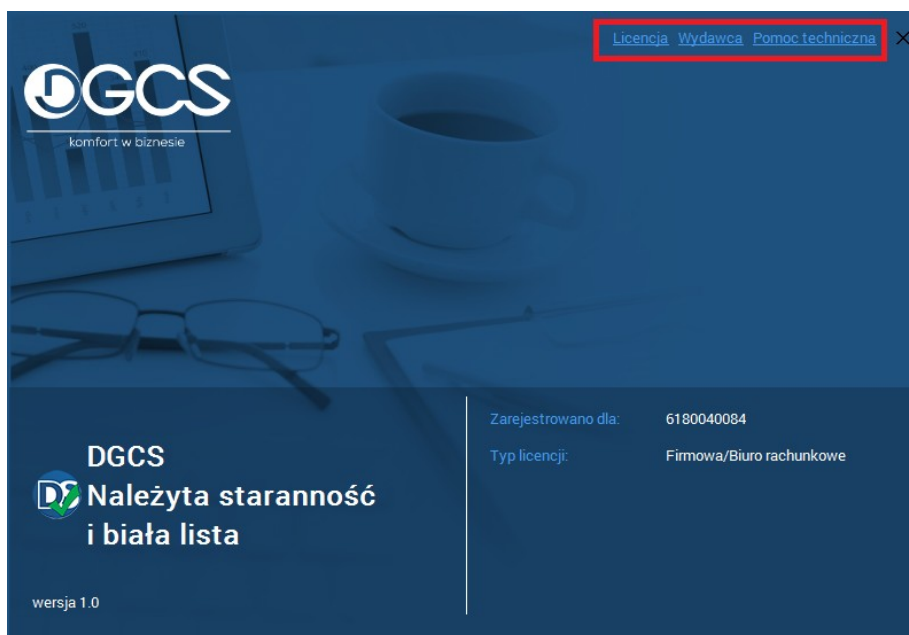
| Numer pola | Kwota w JPK | Kwota na deklaracji VAT-7 | Zgodność |
|------------|-------------|---------------------------|----------|
| K10 | 0,00 | 0 | Tak |
| K11 | 0,00 | 0 | Tak |
| K12 | 0,00 | 0 | Tak |
| K13 | 0,00 | 0 | Tak |
| K14 | 0,00 | 0 | Tak |
| K15 | 0,00 | 0 | Tak |
| K16 | 0,00 | 0 | Tak |
| K17 | 0,00 | 0 | Tak |
| K18 | 0,00 | 0 | Tak |
| K19 | 14 998,00 | 15 000 | Nie |
| K20 | 3 452,00 | 3 450 | Nie |
| K21 | 0,00 | 0 | Tak |
| K22 | 0,00 | 0 | Tak |
| K23 | 0,00 | 0 | Tak |
| K24 | 0,00 | 0 | Tak |

Page 1 z 1

VII. Informacje o programie



Po wybraniu zakładki „Informacje o programie” pojawi się okno z podstawowymi informacjami o programie.



Po wybraniu odpowiedniej opcji (prawy górny róg okienka) możemy uzyskać informacje dotyczące:

- Licencji
 - Zarejestrowano dla: NIP użytkownika programu;
 - Typ licencji: Firmowa/Biuro rachunkowe.
- Wydawcy
 - Wydawca: dane adresowe wydawcy programu;
 - Kontakt: dane do kontaktu z wydawcą programu.
- Pomocy technicznej
 - Pomoc techniczna: dane adresowe firmy świadczącej pomoc techniczną;
 - Kontakt: dane do kontaktu z pomocą techniczną.

VIII. Pomoc techniczna

W razie trudności w obsłudze programu prosimy o kontakt z Partnerem DGCS S.A. u którego zakupili Państwo program ([lista Partnerów](#)) lub z Centrum Pomocy Technicznej DGCS S.A. ([więcej informacji](#)).

Dane kontaktowe znajdują się także w programie w zakładce „Informacje o programie -> Pomoc techniczna”.