

3 апреля  
2024

**ВНЕДРЕНИЕ.**  
Практические особенности  
реализации проекта  
подключения организации  
к режиму налогового  
мониторинга  
и АИС «Налог-3»

НОТА ВИЗОР



# АРХИТЕКТУРА ИТ-РЕШЕНИЯ НОТА ВИЗОР

Налогоплательщик 

**Учётная система организации**

Прочие системы

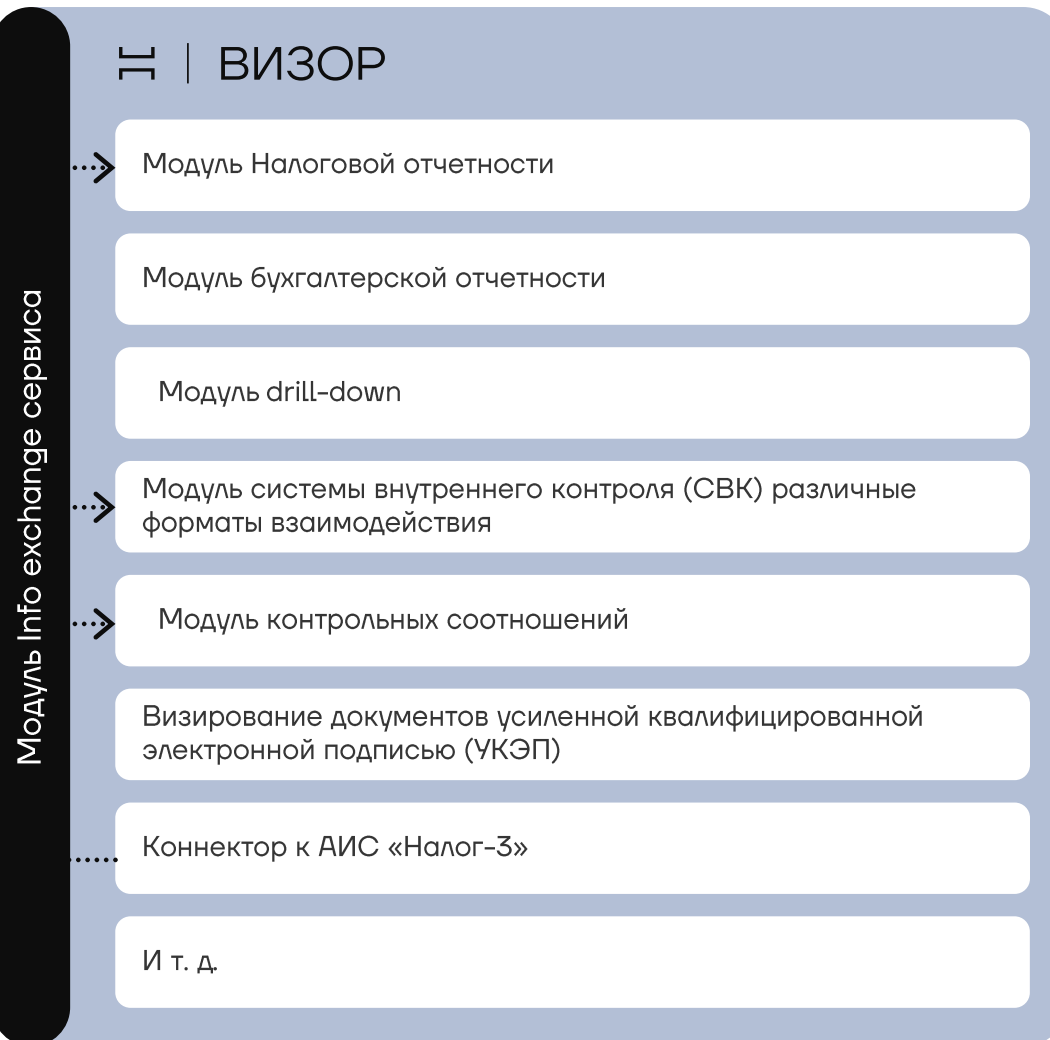
Данные БУ и НУ

Данные для СВК

**Корпоративное хранилище документов**

Первичные документы

Запросы первичных документов



ФНС РФ 

## Виды взаимодействия



**Синхронное** — инициатор отправляет запрос и ожидает ответ в заданный срок

**Асинхронное** — запрашиваемая сторона подготавливает ответ и вызывает ЭС инициатора для информирования о готовности ответа

Система АИС «Налог-3»

\* Контроль конвертированных в XML данных (опционально)

# ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ СТЕК РЕАЛИЗАЦИИ ВИТРИНЫ НМ

## Платформа разработки

Реляционная БД

Оркестрация контейнеров

Фреймворк разработки сервисов

Контейнеризация

Frontend фреймворк

CI / CD

Формирование отчетов

ЭЦП

Хранилище артефактов

Система управления зависимостями

Анализ кода

Управление конфигурациями

Система управления доступом

Система управления версиями

Система отслеживания ошибок

Управление требованиями

Обработчик шаблонов

Unit-тестирование

Управление миграциями БД

## Java 11

PostgreSQL

OpenShift

Spring Boot

Docker

ReactJS

Redux

GitLab CI

Apache POI

Jasper Reports

КриптоПРО

Nexus

Maven

SonarQube

Ansible

Keycloak

Git

Jira

Confluence

Apache Freemarker

JUnit

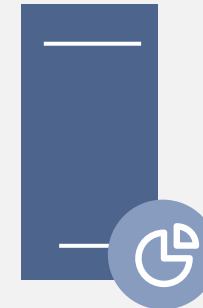
Mockito

Liquibase

≡ | ВИЗОР



Системы  
под управлением  
Linux



Системы  
под управлением  
Windows Server



Система АИС «Налог-3»

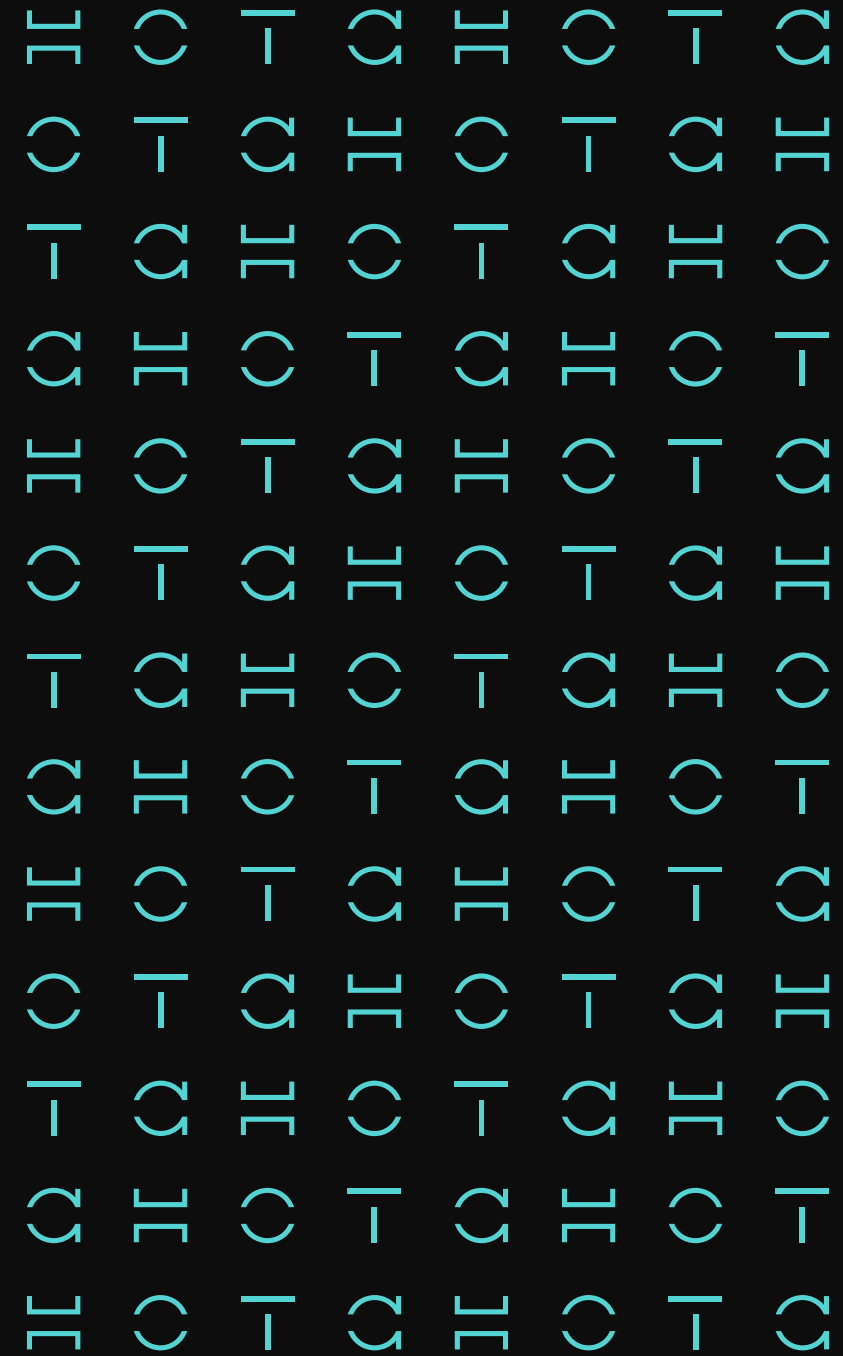
# РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ НАЛОГОВОЙ И БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Это предоставление доступа сотрудникам ФНС России к налоговым декларациям, налоговым регистрам, бухгалтерской отчетности, бухгалтерских регистров и первичных учетных документов (ПУД) организации, включая настроенные связи между показателями (drill-down).

Предоставление доступа производится путём визуализации соответствующей отчетности в информационной системе налогоплательщика (ИСО).



СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО  
КОНТРОЛЯ (СВК)  
ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАЛОГОВОГО  
МОНИТОРИНГА  
НА БАЗЕ РЕШЕНИЯ  
НОТА ВИЗОР



# СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ



**Система внутреннего контроля (СВК)** — система организационных мер, политик, инструкций, а также контрольных процедур, направленных на минимизацию рисков бизнес-процессов, принципов корпоративной культуры и действий, предпринимаемых субъектами системы управления рисками и внутреннего контроля для обеспечения надлежащего ведения хозяйственной деятельности

Требования к Системе внутреннего контроля в рамках налогового мониторинга утверждены Приказом ФНС России от 25.05.2021 N ЕД-7-23/518@.

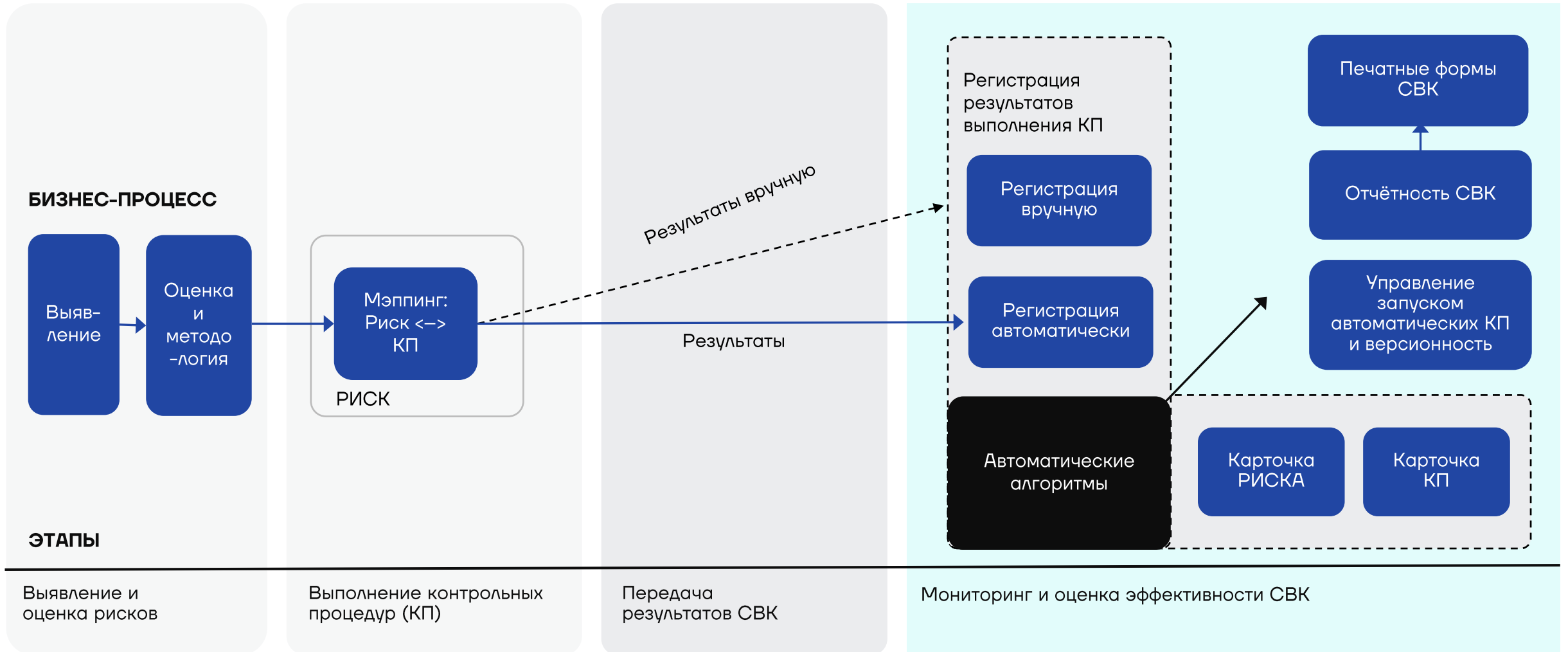
СВК, требования к которой утверждены ФНС для участников НМ построены на модели риск-ориентированного подхода — модели COSO

Основная цель риск-ориентированного подхода — предупреждение возникновения рисков деятельности организации

**При должной организации система внутреннего контроля позволяет обеспечить:**

- Эффективность операционной деятельности и использования ресурсов
- Соответствие требованиям законодательства
- Достоверность финансовой и управленческой отчетностей
- Соблюдение внутренних политик и процедур
- Снижение рисков

# ЛОГИЧЕСКАЯ СХЕМА СИСТЕМЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ



1. Информация об организации СВК
2. Мероприятия по совершенствованию СВК
3. Оценка уровня организации СВК
4. Риски, идентифицируемые в целях НМ
5. Информация о рисках по отдельным сделкам и операциям
6. Контрольные процедуры, осуществляемые в целях НМ
7. Матрица рисков и контрольных процедур
8. Результаты выполнения контрольных процедур, осуществляемых в целях НМ

≡ ☰ Т ☰ | ВИЗОР

Поиск... T1 Консалтинг Любишевских И.И. Бухгалтер

### Система внутреннего контроля

Добавить риск Выполнить КП Добавить КП

#### Статистика рисков и контрольных процедур

Начало года 2023

##### Риски с разделением по степени вероятности

- Очень низкая (0 – 15%)
- Низкая (15,1 – 40%)
- Средняя (40,1 – 60%)
- Высокая (60,1 – 85%)
- Очень высокая (85,1 – 100%)

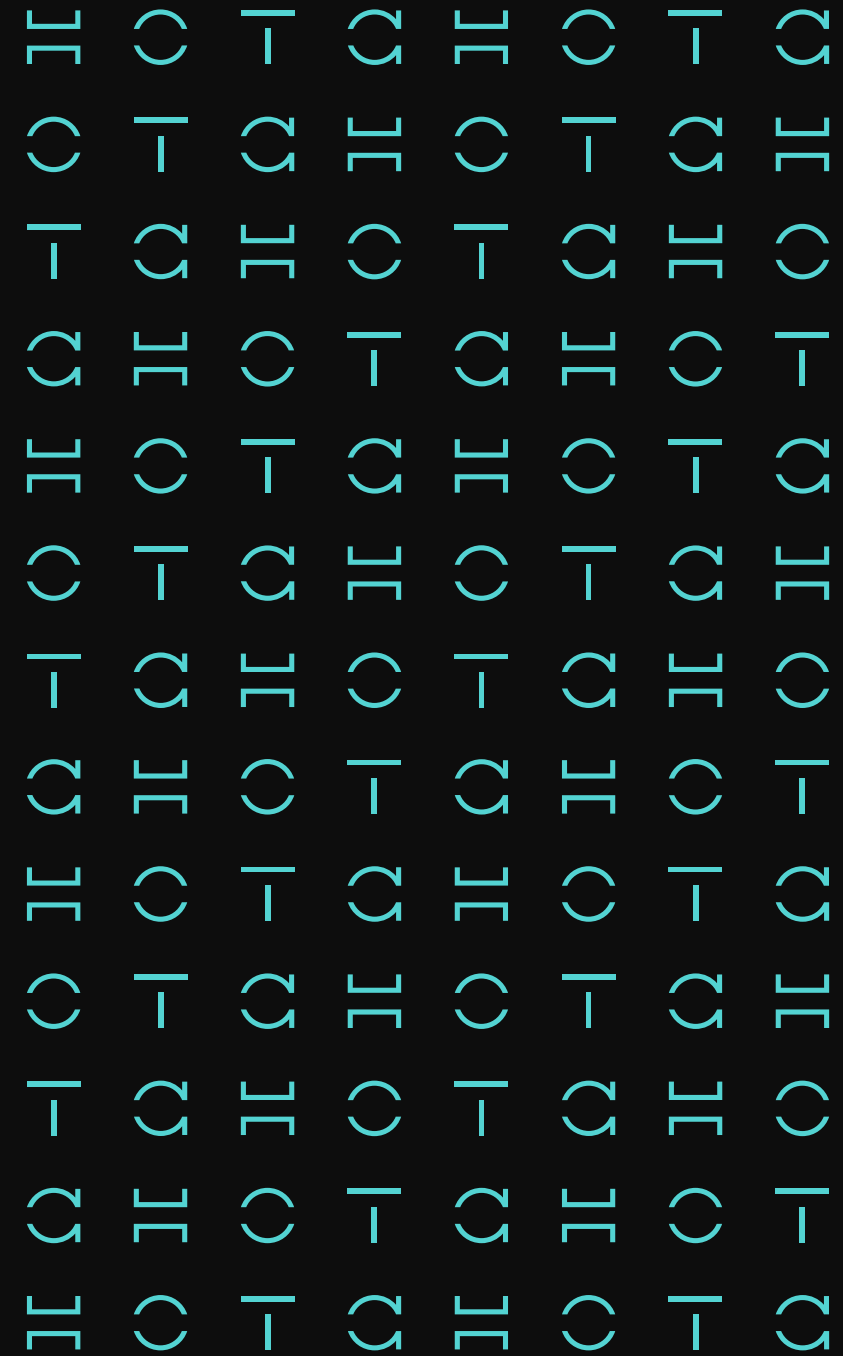
##### Риски с разделением по категориям

- Общий
- Отраслевой

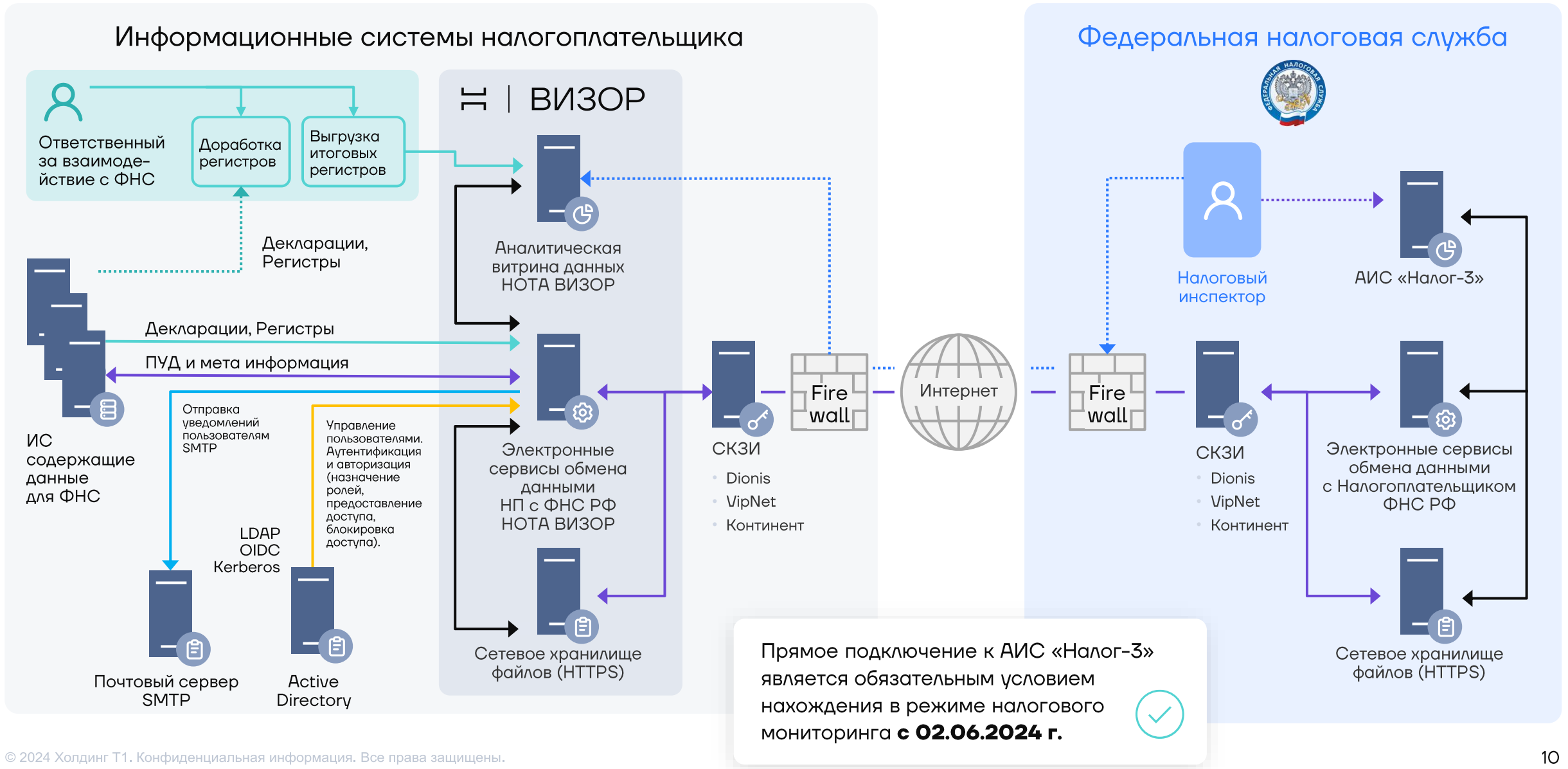
Все КП Запланированные КП Настроить фильтр

Код риска	Наименование риска	Код контрольной процедуры	Наименование контрольной процедуры	Количество выполненных контрольных процедур за период
P-Общ-1	Несоответствие способов и методов ведения бухгалтерского и налогового учета действующему законодательству	КП-Общ-1	Контроль соответствия способов и методов ведения бухгалтерского и налогового учета действующему законодательству	3
P-Общ-2	Нарушение порядка и сроков хранения ПУД и регистров бухгалтерского и налогового учета	КПНП-921	Контроль соответствия способов и методов ведения бухгалтерского и налогового учета действующему законодательству	14647

ПОДКЛЮЧЕНИЕ  
К АВТОМАТИЗИРОВАННОЙ  
ИНФОРМАЦИОННОЙ  
СИСТЕМЕ (АИС)  
«НАЛОГ-3»  
С НОТА ВИЗОР



# ПОДКЛЮЧЕНИЕ К АИС «НАЛОГ-3»



# АИС «НАЛОГ-3» И НОТА ВИЗОР

Решение позволяет собрать всю необходимую информацию из ИСО налогоплательщика, дообогатить её и подготовить к отправке в АИС «Налог-3»

- Наполнение метаданными каждого документа из карточек в регистрах
- Формирование реестра первичных учетных документов (ПУД)
- Определение списков ПУД для формирования реестра
- Автоматическое присваивание кодов SPVDOC.Txt; KDOC.Txt\*
- Интерфейсы для работы со структурой компании
- Реализован механизм по работе требованиями

The screenshot displays the 'Реестр документов' (Document Registry) interface. It features a table with columns for document name, file name, ID, and tax type. A modal window is open for editing a document titled 'Договор субподряда' (Subcontract Agreement). The modal contains the following fields:

- Вид документа:** Договор субподряда
- Прикрепить документ:** (Attach document button)
- Название документа:** Документ
- Дата документа:** 19.09.2021
- Номер документа:** 119845891274891274
- Налог:** НДС
- Период:** За январь при реорганизации...
- ИНН:** 5682057917
- КПП:** 1241827418
- ОГРН:** 1824878578

Below the modal, a 'Карточка ПУДА' (PUA Card) is visible, showing detailed tax information:

- Дата документа:** 27.04.2022
- Номер документа:** 124235412312
- Наименование документа:** Договор субподряда
- Тип налога:** Налог на прибыль, 2020, Первый квартал, 001
- Регистрационный номер декларации:** 0000000000782485733
- Код вида документов:** 0180000046(Договор субподряда)(Договор субподряда)(Производство работ(Работы)) (Гражданский кодекс РФ (часть 2), П. 37(01.06.2021))
- Сумма по документу без налога, всего (руб, коп):** 10 000.00
- Сумма налога по документу, всего (руб, коп):** 10 000.00
- ИНН контрагента:** 7799555550
- КПП контрагента:** 7799555550
- Наименование (ИНН) контрагента:** ООО "Пром"
- Регистрационный номер контрагента в стране регистрации (инкорпорация):** 524131231231
- Код страны регистрации контрагента-нерезидента:** 008 - АЛБАНИЯ
- Дата начала отчетного периода, к которому относится документ:** 27.04.2021
- Дата окончания отчетного периода, к которому относится документ:** 27.04.2022
- Дата загрузки:** 27.04.2022
- Ответственный за загрузку:** Петров П.П.

# СЦЕНАРИИ ИНФОРМАЦИОННОГО ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С АИС «НАЛОГ-3»

- 1 Определение состояния (доступности) информационно системы налогоплательщика участника налогового мониторинга
- 2 Информирование налогового органа о доступности (предстоящей недоступности) ИС налогоплательщика-участника НМ
- 3 Файловый обмен
- 4 Предоставление реестра документов, размещенных в электронном архиве ИС налогоплательщика
- 5 Направление запроса на просмотр документа, размещенного в электронном архиве налогоплательщика
- 6 Направление запроса на доразмещение документа в электронный архив ИС налогоплательщика
- 7 Направление запроса на получение отчета о работе с запросной системой в системе налогоплательщика
- 8 Получение протокола операций
- 9 Получение сводного протокола операций
- 10 Сервис обновления токена аутентификации
- 11 Сервис получения сведений по структуре группы компаний
- 12 Сервисы истребования

# СЕРВИСЫ ПО ИСТРЕБОВАНИЮ ДОКУМЕНТОВ (С 12 ПО 17)

12. Сервис отправки требования о предоставлении документов (информации)

13. Сервис отправки протокола в ответ на требование о предоставлении документов (информации)

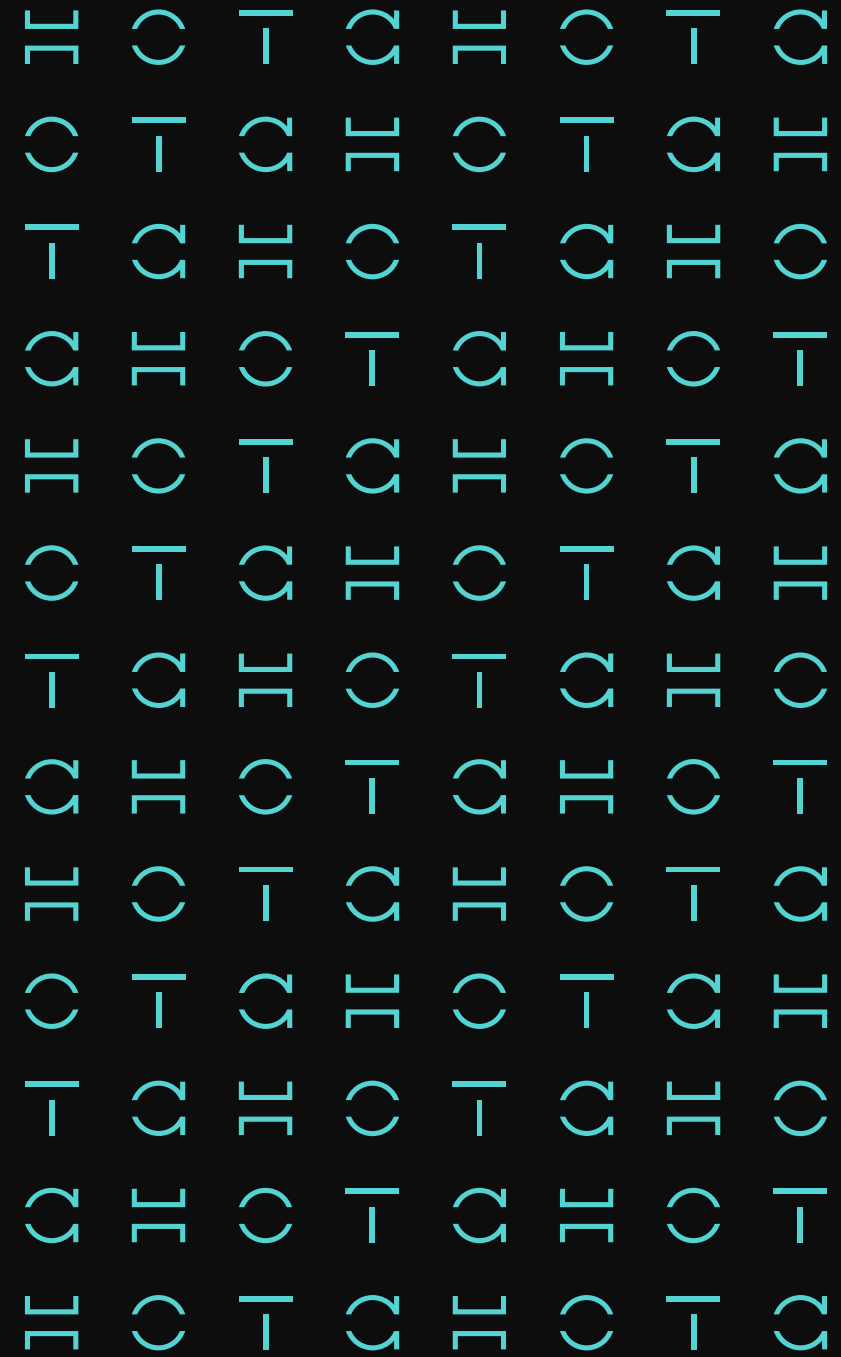
14. Сервис отправки уведомления о невозможности предоставления в установленные сроки документов (информации)

15. Сервис предоставления решения о продлении (об отказе в продлении) сроков предоставления документов (информации) в электронной форме

16. Сервис отправки ответа на требование о предоставлении документов (информации)

17. Сервис информирования обработки ответа на требование

# ПРАКТИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ КЕЙСОВ ВНЕДРЕНИЯ НОТА ВИЗОР В РАЗЛИЧНЫХ ОТРАСЛЯХ ЭКОНОМИКИ



# КЕЙС: ФИНТЕХ

## ЭКОСИСТЕМА ПОЧТА БАНК

### СОСТАВ ПОСТАВКИ

Лицензия

Методология для вхождения в НМ (подготовка Регламента информационного взаимодействия и положения по Системе внутреннего контроля) + Функционал СВК для НМ

Интеграция с разными учетными системами (4 системы) + Коннекторы к АД

Время реализации (внедрения) — **6 месяцев**

### СРАВНЕНИЕ С КОНКУРЕНТАМИ

\*альтернативное предложение

10 месяцев срок реализации

**Заказчик — Почта Банк, первый и единственный почтовый розничный банк в России с государственным участием**

- Основан в 2016 году
- Активная клиентская база — 8,6 млн человек
- Охват — 25 000 точек обслуживания



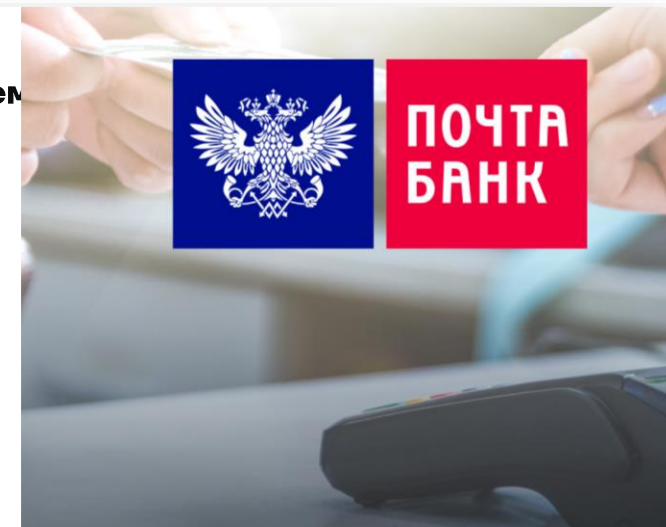
**Задача — подключение банка к режиму налогового мониторинга «под ключ» и автоматизация взаимодействия с ФНС РФ на базе отечественного ИТ-решения НОТА ВИЗОР**

### Проект:

- Витрина данных с возможностью прямого подключения к АИС «Налог-3» (обязательное условие для участников НМ с 2024 года)
- Архитектура разработана с учетом сложного ИТ-ландшафта банковской структуры и содержит инструменты оптимизации ряда бизнес-процессов

### Методологические подходы:

- Специалисты НОТА ВИЗОР и аудиторско-консалтинговой компании «Технологии доверия» проанализировали текущие налоговые процессы в банке, протестировали готовность ИТ-инфраструктуры к внедрению
- «Технологии доверия» провели комплекс подготовки банка к налоговому мониторингу с учетом специфики банковской деятельности и особенностей организации системы внутреннего контроля (СВК)



**Иван Карпов**, вице-президент Почта Банка, директор по информационным технологиям:

«Подключение к системе налогового мониторинга — ещё один важный шаг на пути цифровизации и автоматизации процессов и технологий банка. Проект был непростым, учитывая масштаб и сложность ИТ-инфраструктуры банка, но проектная команда справилась с поставленной задачей и выполнила работу профессионально и качественно. Это отличный пример партнерских взаимоотношений и объединения усилий»

# КЕЙС: ЛОГИСТИКА ХОЛДИНГ СУДОХОДНОЙ КОМПАНИИ

## СОСТАВ ПОСТАВКИ

Лицензия

6 юридических лиц для подключения к АИС «Налог-3»

Интеграция с 1С

«Чистый» коннектор к АИС «Налог-3» — компания дает доступ в свой контур сотрудникам ФНС

Время реализации (внедрения) — **12 месяцев**

## СРАВНЕНИЕ С КОНКУРЕНТАМИ

\*альтернативное предложение

16 месяцев срок реализации

**Заказчик — крупнейшая судоходная компания России, один из лидеров мирового рынка танкерных грузоперевозок**

- Ведет свою историю с 1973 года
- Интегрированный судоходный холдинг, выступает одновременно и владельцем, и оператором флота
- Специализируется на операциях в сложных климатических и навигационных условиях, включая Арктику и Дальний Восток



**Задача — подключение пула из нескольких юридических лиц компаний Холдинга к АИС «Налог-3» на базе коннектора от отечественного ИТ-решения НОТА ВИЗОР**

### Проект:

- Коннектор для подключения к АИС «Налог-3» (обязательное условие для участников НМ с 2024 года)
- Индивидуальная архитектура и разворачивание на серверах Windows

### Технические нюансы реализации:

- Специалисты НОТА ВИЗОР проанализировали инфраструктурный ландшафт логистического холдинга, который требовал развертывания на серверах Windows
- Была реализована архитектура, позволяющая переключаться в рамках холдинга между различными юридическими лицами в режиме реального времени
- Полная интеграция для подключения к АИС «Налог-3» с 1С



# КЕЙС: РИТЕЙЛ ПРОДУКТОВЫЙ И FMCG-РИТЕЙЛЕР

## СОСТАВ ПОСТАВКИ

Лицензия

Индивидуальная интеграция с витриной данных другого вендора

Интеграция с двумя электронными архивами компании

Индивидуальные доработки для дообогачения документов для отправки в АИС «Налог-3»

Время реализации (внедрения) — **14 месяцев**

## СРАВНЕНИЕ С КОНКУРЕНТАМИ

\*альтернативное предложение

18 месяцев срок реализации

### Заказчик — ведущий многоформатный продуктовый и FMCG-ритейлер России

- Компания основана в 1993 году.
- Включает более 2 800 торговых точек формата: гипермаркет, супермаркет и магазинов у дома.
- Более 80 тысяч сотрудников.
- Выручка 616 млрд рублей в 2023 году.



### Задача — подключение к системе налогового мониторинга и автоматизация взаимодействия с ФНС РФ с НОТА ВИЗОР

при условии наличия витрины другого вендора

### Проект:

- Коннектор для подключения к АИС «Налог-3» (обязательное условие для участников НМ с 2024 года)
- Необходимые высоконагруженные интеграции с витриной данных другого вендора и электронными архивами заказчика

### Технические нюансы реализации:

- Смена электронного архива и успешная интеграция в процессе проекта
- Индивидуальные доработки, позволяющие дообогатить документы в рамках конкретного процесса клиентов
- Высоконагруженные интеграции с электронным архивом и витриной данных другого вендора
- Планируемый переход на решение НОТА ВИЗОР



# НОТА | ВИЗОР



Александр Кочетков

Эксперт продукта НОТА ВИЗОР

[alkochetkov@nota.tech](mailto:alkochetkov@nota.tech)

+7 927 711-14-44



П С Т С | +111

Спасибо  
за внимание