

**ЧЕК-ЛИСТ ПРОВЕРКИ
КРЕДИТНОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

Чек-лист проверки кредитной организации (информационного Партнера)

Сведения о Партнере:

Наименование Партнера: _____

ИНН Партнера: _____

Результаты проверки:

Дата проверки: _____

Результат проверки: пройдена/не пройдена

Должность проверяющего: _____

ФИО проверяющего: _____

Журнал проверок

№	Проверка	Ожидаемый результат	Результат проверки
1 Общие требования			
1.1	Проверка корректности регистрации продукта Партнера	В разделе Партнеров ЛК АУСН представлена следующая информация о Партнере: <ul style="list-style-type: none"> – Наименование Партнера – Описание Партнера – краткая информация о Партнере. – Иконка Партнера – Ссылка, ведущая на лэндинг-страницу Партнера, посвященную АУСН и содержащую информационные материалы о продукте Партнера. 	<input type="checkbox"/>
1.2	Проверка полноты и корректности информации, размещенной на лэндинг-странице Партнера	1. На лэндинг-странице Партнера содержится следующая информация: <ul style="list-style-type: none"> – развернутое описание продукта Партнера и преимуществ использования режима АУСН; – описание процесса регистрации в ЛК Партнера; – описание шагов подключения к Партнеру; – база знаний или ссылка на базу знаний по АУСН ФНС России; – инструкция по постановке на учет в качестве НП АУСН. 2. Информационные материалы не содержат информации, противоречащей законодательству РФ и базе знаний по АУСН	<input type="checkbox"/>
2 Постановка, снятие с учета АУСН			
2.1	Постановка Пользователя на учет АУСН с даты гос. регистрации	1. В ЛК Партнера Пользователем формируется и направляется в ПП АУСН уведомление о переходе на режим АУСН с даты гос. регистрации 2. При наличии ограничений для перехода на режим отображается описание, содержащее причины отказа в приеме уведомления 3. При отсутствии ограничений для перехода на режим: <ul style="list-style-type: none"> – Демонстрируется уведомление об успешной постановке на учет АУСН – Открывается доступ к функциям, связанным с применением режима АУСН 	<input type="checkbox"/>

№	Проверка	Ожидаемый результат	Результат проверки
2.2	Постановка Пользователя на учет АУСН с 1-го января следующего года	<ol style="list-style-type: none"> 1. В ЛК Партнера Пользователем формируется и направляется в ПП АУСН уведомление о переходе на режим АУСН с 1 января следующего календарного года 2. При наличии ограничений для перехода на режим отображается описание действий, которые необходимо предпринять для соответствия критериям применения режима 3. При отсутствии ограничений для перехода на режим демонстрируется уведомление о том, что постановка на учет будет осуществлена 1-го января следующего года 4. После успешной регистрации Налогоплательщику отправляется уведомление о постановке на учет АУСН 	<input type="checkbox"/>
2.3	Постановка Пользователя на учет АУСН с 1-го числа месяца	<ol style="list-style-type: none"> 1. В ЛК Партнера Пользователем формируется и направляется в ПП АУСН уведомление о переходе на режим АУСН с 1 числа любого одного из следующих трех месяцев, кроме января (только для НП, применяющих УСН или НПД) 2. При наличии ограничений для перехода на режим отображается описание действий, которые необходимо предпринять для соответствия критериям применения режима 3. При отсутствии ограничений для перехода на режим демонстрируется уведомление о том, что постановка на учет будет осуществлена 1-го января следующего года 4. После успешной регистрации Налогоплательщику отправляется уведомление о постановке на учет АУСН 	<input type="checkbox"/>
2.4	Проверка возможности постановки Пользователя на учет АУСН	<ol style="list-style-type: none"> 1. Регулярно в автоматическом режиме осуществляется проверка возможности постановки Пользователя, подавшего уведомление о переходе на режим АУСН с 1-го января будущего года, путем отправки соответствующего запроса в ПП АУСН 2. При наличии ограничений для перехода на режим отображается уведомление, содержащие описание действий, которые необходимо предпринять для соответствия критериям применения режима 3. При отсутствии ограничений для перехода на режим демонстрируется уведомление о том, что постановка на учет будет осуществлена 1-го января следующего года 	<input type="checkbox"/>
2.5	Снятие с учета АУСН	<ol style="list-style-type: none"> 1. В ЛК Партнера Пользователем формируется и направляется в ПП АУСН уведомление о снятии с учета АУСН с возможностью выбора одной из причин: – по собственному желанию 	<input type="checkbox"/>

№	Проверка	Ожидаемый результат	Результат проверки
		<p>– в связи с утратой права на применение АУСН</p> <p>2. При отсутствии ограничений, в зависимости от причины снятия отображается уведомление о снятии с учета:</p> <ul style="list-style-type: none"> – с 1-го января следующего календарного года – с 1-го числа месяца, в котором были допущены нарушения требований режима АУСН <p>В личном кабинете банка отображается информация о предстоящем (произошедшем) снятии</p>	
2.6	Получение списка налогоплательщиков, применяющих АУСН	В ПО Партнера предусмотрена возможность получения списка налогоплательщиков, применяющих АУСН при помощи отправки соответствующего запроса в ПП АУСН	<input type="checkbox"/>
2.7	Отмена уведомления о постановке на учет АУСН	<p>1. В ЛК Партнера Пользователем формируется и направляется в ПП АУСН запрос об отмене уведомления о постановке на учет АУСН</p> <p>2. При отсутствии ошибок демонстрируется сообщение об успешной отмене уведомления о переходе на режим АУСН</p> <p>В личном кабинете банка перестает отображаться информация о предстоящей постановке</p>	<input type="checkbox"/>
2.8	Отмена уведомления о снятии с учета	<p>1. В ЛК Партнера Пользователем формируется и направляется в ПП АУСН запрос об отмене уведомления о снятии с учета АУСН</p> <p>2. При отсутствии ошибок демонстрируется сообщение об успешной отмене уведомления о снятии с учета АУСН</p> <p>В личном кабинете банка перестает отображаться информация о предстоящем снятии</p>	<input type="checkbox"/>
3 Привязка Налогоплательщика			
3.1	Привязка Налогоплательщика	<p>1. В ЛК Партнера Налогоплательщик уведомляет о своем желании осуществить привязку к Партнеру и выдать следующие группы прав:</p> <ul style="list-style-type: none"> - право на просмотр агрегатов - право на уплату налога 	<input type="checkbox"/>

№	Проверка	Ожидаемый результат	Результат проверки
		2. В ЛК АУСН отображается форма с предложением предоставить Партнеру следующие группы прав: <ul style="list-style-type: none"> – право на просмотр агрегатов – право на уплату налога 3. При успешной привязке: <ul style="list-style-type: none"> – Партнеру предоставлены запрошенные группы прав – Налогоплательщику доступны функции, связанные с применением режима АУСН 	
3.2	Отвязка Налогоплательщика	1. В ЛК Партнера Налогоплательщик уведомляет о своем желании отвязать Партнера (или Партнер хочет ускорить отвязку Налогоплательщика в связи с закрытием счета) 2. При успешной отвязке: <ul style="list-style-type: none"> – Демонстрируется уведомление об успешной отвязке Налогоплательщика – Функции, связанные с применением режима АУСН, недоступны в ЛК Партнера 	<input type="checkbox"/>
3.3	Изменение прав, предоставленных Партнеру	1. В ЛК Партнера Налогоплательщик уведомляет о своем желании изменить предоставленный Партнеру набор прав 2. В ЛК АУСН Налогоплательщику предлагается подтвердить предоставление Партнеру нового набора прав 3. При отклонении предложения предоставленный ранее набор прав остается без изменений 4. При акцепте предложения Партнеру предоставляется доступ к сведениям, требующим запрошенных полномочий	<input type="checkbox"/>
4 Регистрация банковских транзакций			
4.1	Регистрация банковской транзакции	1. В ЛК Партнера отображается информация о банковской транзакции, автоматически размеченная Партнером. Налогоплательщику доступны для редактирования следующие поля: <ul style="list-style-type: none"> – Признак отнесения операции к налоговой базе. – Категория операции 	<input type="checkbox"/>

№	Проверка	Ожидаемый результат	Результат проверки
		2. После внесения Налогоплательщиком изменений в разметку и ее подтверждения в ЛК Партнера, в ЛК АУСН отображается актуализированная информация о транзакции	
4.2	Аннулирование регистрации банковской транзакции	1. В случае технической ошибки передачи неверной банковской транзакции Партнеру предоставляется возможность аннулировать регистрацию банковской транзакции 2. При успешном аннулировании в ЛК АУСН транзакция перестает отображаться	<input type="checkbox"/>
5 Информация по расчету НДФЛ			
5.1	Передача информации по расчету НДФЛ	1. В ЛК Партнера Налогоплательщик заносит следующую информацию о работниках: – ИНН работника – СНИЛС работника – ФИО работника – Дата рождения работника – Гражданство - код страны – Код вида документа, удостоверяющего личность – Серия и номер документа – Сведения о доходах и соответствующих вычетах – Сведения о вычетах – Сведения о выплатах, не подлежащих обложению страховыми взносами – Сумма НДФЛ исчисленная – Сумма НДФЛ удержанная – Сумма НДФЛ перечисленная 2. Внесенная информация передана в ПП АУСН и отображается в ЛК АУСН	<input type="checkbox"/>
6 Уведомления			
6.1	Передача уведомлений из ПП АУСН Налогоплательщику	1. В соответствующем разделе ЛК Партнера отображается список уведомлений, полученных из ПП АУСН, и количество непрочитанных уведомлений 2. Обеспечивается изменение статусов уведомления:	<input type="checkbox"/>

№	Проверка	Ожидаемый результат	Результат проверки
		<ul style="list-style-type: none"> – Статус о доставке – после публикации уведомления в соответствующем разделе продукта Партнера – Статус о прочтении – после открытия уведомления Налогоплательщиком 	
7 Налоговые начисления			
7.1	Отображение информации о неоплаченных налоговых начислениях	В раздел налоговых начислений ЛК Партнера отображается актуальная информация о налоговых начислениях: <ul style="list-style-type: none"> – Сумма текущих налоговых начислений – Сумма отрицательного сальдо ЕНС – 	<input type="checkbox"/>
7.2	Формирование платежных документов для пополнения счета ЕНС	В ЛК Партнера Налогоплательщику предоставляется возможность получить сформированный на основании полученных от ПП АУСН реквизитов платежный документ для пополнения счета ЕНС	<input type="checkbox"/>
7.3	Формирование платежных документов на оплату страховых взносов на ОСС (взносы на травматизм)	В ЛК Партнера Налогоплательщику предоставляется возможность получить сформированный на основании полученных от ПП АУСН реквизитов платежный документ на оплату страховых взносов на ОСС	<input type="checkbox"/>