

Контроль деятельности ЮЛ - анализ открытых государственных данных ФНС

Регулирующие нормативные-правовые акты



Налоговый кодекс Российской Федерации Ст. 102. «Налоговая тайна»

«Налоговой тайной не являются сведения являющиеся общедоступными, в том числе ставшие таковыми с согласия их обладателя-налогоплательщика»



Федеральный закон от 1 мая 2016 г. № 134 – ФЗ «О внесении изменений в статью 102 части первой Налогового кодекса Российской Федерации»

Дополнен перечень информации, не относящейся к налоговой тайне, а именно: среднесписочная численность работников, информация об уплаченных организацией суммах налогов и сборов, о суммах доходов и расходов по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности

Регулирующие нормативные-правовые акты



**Приказ ФНС России от 29 декабря 2016 г.
№ ММВ-7-14/729@ «Об утверждении сроков
и периода размещения, порядка формирования и
размещения сведений указанных в пункте 1.1 статьи
102 Налогового кодекса Российской Федерации»**
Сведения размещаются на официальном сайте
Федеральной налоговой службы в сети «Интернет»
в форме открытых данных



**Приказ ФНС России от 30 мая 2018 г.
№ ММВ-7-14/361@ «О внесении изменений
в приложение к приказу Федеральной налоговой
службы № ММВ-7-14/729@»**
Указаны сроки и период размещения, порядок
формирования и размещения указанных сведений



Открытые данные ФНС

nalog.ru/opendata

Открытые государственные данные (далее Открытые данные) — информация о деятельности государственных органов и органов местного самоуправления, размещенная в сети Интернет в виде массивов данных в формате, обеспечивающем их автоматизированную обработку в целях повторного использования без предварительного изменения человеком (машиночитаемый формат), и на условиях ее свободного (бесплатного) использования.

Наиболее интересная информация по налогоплательщикам (организациям):

- **о недоимке, правонарушениях** и мер ответственности за них
- **о суммах налогов**, уплаченных за предыдущий год
- **о среднесписочной численности работников**
- **бухгалтерская отчетность** организаций
- о специальных **налоговых режимах**
- **об участии в консолидированных группах налогоплательщиков.**



Почему с открытыми данными тяжело работать?

- Все наборы представлены в формате набора данных, требующих **дополнительной машинной обработки**
- Информация представлена **консолидировано** по всей территории Российской Федерации
- **Нет** возможности **фильтрации данных** для приема
- Большим размерам наборов требуется **долговременная обработка** на этапе приема
- Массивы занимают **много места** (файлового пространства)





Почему с открытыми данными тяжело работать?

- Нужен дополнительный механизм для **формирования аналитических отчетных форм** по принятым массивам данных
- Специалисту постоянно нужно **контролировать обновление информации** на сайте ФНС
- Специалист должен осуществлять **действия по скачиванию\приему\обработке\настройке отёчных форм** и т.д

Фактическая ситуация: данные вроде есть,
НО ИСПОЛЬЗОВАТЬ ИХ В ИСХОДНОМ ВИДЕ НЕВОЗМОЖНО

Решение проблемы обработки данных ФНС



Сервис «Контроль деятельности ЮЛ»

Обработка и анализ открытых данных
Федеральной налоговой службы



ПОЛЬЗОВАТЕЛИ:

Финансовые органы всех уровней Российской Федерации, главные администраторы доходов бюджетов

Как это работает ?



Сервис «Контроль деятельности ЮЛ»



Веб-сервис получения готовых отчетов на основании открытых данных ФНС.

Фактически это:

перечень готовых (преднастроенных) отчетных форм с возможностью выбора периода и дополнительных параметров для фильтрации

Как это работает ?



Перечень наборов данных
nalog.ru/opendata

Открытые
данные

Доступ к работе сервиса:
Через любой интернет
браузер установленной
на компьютере пользователя



Сервис
**«Контроль
деятельности ЮЛ»**

Вход
в сервис

Отчеты



Вход
в сервис

Отчеты



Вход
в сервис

Отчеты



Что делает сервис?



- ⚙️ **Принимает и обрабатывает** наборы данных
- ⚙️ **Контролирует выход** новых наборов данных
- ⚙️ **Накапливает информацию** по периодам
- ⚙️ **Предоставляет** наиболее интересные в работе **формы отчетов** по открытым данным

Что делает сервис?



- ⚙️ **Рабочие отчеты открытых данных ФНС** по вашим данным
- ⚙️ **Экономия времени на настройку, прием, контроль данных** на сайте
- ⚙️ **Экономит деньги и время на настройке сервера** для хранения данных
- ⚙️ **Экономит место в файловом хранилище** (уже существующем сервере)
- ⚙️ **Экономия времени на обучение** работе и настройке необходимых отчетных форм
- ⚙️ **Передовой опыт по использованию информации из открытых данных** (наиболее интересные отчеты – добавляются для работы всем пользователям)

Работа с сервисом



Доступ к сервису
через любой браузер:

<https://serviceorg.keysystems.ru/fns#>

The screenshot shows a web browser window with the following elements:

- Browser title: Бюджет-Web
- Address bar: serviceorg.keysystems.ru...
- Navigation buttons: back, forward, refresh, home, search, and menu.
- Page content:
 - Logo: БЮДЖЕТ WEB 19.2.160.7120
 - Section: **Логин / пароль**
 - Form fields:
 - Логин: petrov-a
 - Пароль: Введите пароль (with a [Забыли?](#) link)
 - Checkbox: Запомнить меня
 - Button: Войти
 - Footer: Разработано ООО «Кейсистемс» © 2017-2019. Все права защищены.

Работа с сервисом

Выбор отчета

The screenshot displays the 'Бюджет-Web' web application interface. The browser address bar shows the URL `serviceorg.keysystems.ru/fns#`. The application header includes a 'Меню' button, a date range '01.01.2018-31.12.2018', and a user profile 'test01'. The main content area is divided into a left sidebar and a right main panel.

Left Sidebar (Навигатор):

- Фильтр
- Контроль деятельности ЮЛ
 - Отчеты с контрольной суммой данных
 - Общая информация по организациям с численностью больше ...
 - Организации со среднесписочной численностью работников в...
 - Сведения об организациях с суммами налогов и сборов выше ...
 - Сведения об организациях с общей суммой недоимки больше ...
 - Доходы по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности за ...
 - Расходы по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности за...
 - Ресурсы ФНС (даты внесенных изменений)
 - Сводная информация по плательщикам**
 - Сводная информация по видам налогов
 - Сведения об уплаченных суммах налогов и сборов в бюджетную ...
 - Среднесписочная численности работников организации за кален...
 - Доходы по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности за кал...
 - Расходы по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности за ка...
 - Сведения о недоимке и задолженности по пеням и штрафам
 - Сведения о недоимке (в детализации налога, пени и штрафа) по в...
 - Сведения о специальных налоговых режимах, применяемых нало...
 - Количество организаций применяющих специальные налоговые ...

Right Main Panel (Сводная информация...):

- Buttons: Сформировать, Выгрузить данные в XML, Формировать с загрузкой из файла, Альтернативный шаблон
- Section: Основные
- Section: Параметры отчета
 - Dropdown: Сводная информация по плательщикам
 - Section: Параметры
 - Период расчета: 01.01.2019 - 10.06.2019
 - ИНН плательщика по маске
 - Input field: 2130*
- Button: Сформировать

Примеры отчетных форм

Отчеты приходят в виде готовых Excel таблиц

Сводная информация по плательщикам на 10 июня 2019 года										
ИНН	Наименование	Сведения о среднесписочной численности работников организации	Сведения о суммах доходов и расходов по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности организации за год		Сведения об уплаченных суммах налогов и сборов организаций	Сведения о суммах недоимки и задолженности по пеням и штрафам				
		Количество работников	Сумма доходов	Сумма расходов	Сумма уплаченного налога (сбора, страхового взноса)	Сумма недоимки по налогу	Сумма пени	Сумма штрафа	Общая сумма недоимки по налогу, пени и штрафу	
2130000020	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОСПЕКТ МЕДИА"	2,00	1 231 000,00	1 282 000,00	135 659,22	0,00	0,00	0,00	0,00	
2130000083	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЯРКО"	0,00	0,00	0,00	0,00	4 191,83	4 059,15	0,00	8 250,98	
2130000090	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЕВРОКАРКАС"	28,00	407 000,00	1 378 000,00	52 437,92	0,00	338,90	0,00	338,90	
2130000125	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СТРОЙИНДУСТРИЯСЕРВИС"	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	
2130000164	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ "СЕВЕРНАЯ"	36,00	10 213 000,00	10 065 000,00	1 447 274,03	0,00	0,40	0,00	0,40	
2130000189	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦТЕХАВТОМАТИКА"	5,00	2 518 000,00	2 249 000,00	266 154,26	0,00	0,00	0,00	0,00	
2130000196	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ	0,00	0,00	0,00	1 651 642,12	0,00	0,00	0,00	0,00	

Примеры отчетных форм

	A	B	C	D	E	F	G
1	Анализ среднемесячной заработной платы по организациям на основании отчислений в фонды						
2	на 10 июня 2019 года						
3	Единица измерения: руб.						
4	Организация			За 2018		Средняя зарплата по ОМС (с учетом ставки 5.1%)	Средняя зарплата по ПФ (с учетом ставки 22%)
5	ИНН	Наименование	Количество работников	Страховые взносы на обязательное медицинское страхование работающего населения.	Страховые и другие взносы на обязательное пенсионное страхование, зачисляемые в Пенсионный		
6	2130017760	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВОДОКАНАЛ"	955,00	13 180 020,61	65 151 200,00	22550,76585	25841,34539
7	2130146332	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЧЕБОКСАРСКИЙ ХЛЕБОЗАВОД №1"	687,00	11 448 146,60	47 388 695,52	27228,70727	26128,47664
8	2130092180	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЧУВАШХЛЕБОПРОДУКТ"	446,00	7 201 391,63	30 885 288,21	26383,36275	26230,88073
9	2130018010	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДОРЭКС"	410,00	4 904 797,33	22 388 477,19	19547,25542	20684,10679
10	2130088313	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛИДЕР"	305,00	4 732 093,50	21 233 840,36	25351,40663	26370,88967
11	2130022111	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭЛИНОКС"	293,00	4 878 034,29	20 166 297,31	27203,56404	26070,81564
12	2130094170	ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВНИИР-ПРОГРЕСС"	288,00	24 337 235,87	84 697 756,36	138078,9072	111397,512
13	2130059640	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВОЛГОСТАЛЬКОНСТРУКЦИЯ"	249,00	5 060 011,94	23 060 999,05	33204,79263	35081,23258

Примеры отчетных форм

	A	B	C	D	E	F
1	Сведения о специальных налоговых режимах, применяемых налогоплательщиками					
2	на 31 декабря 2019 года					
3	Единица измерения: руб.					
4	ИНН	Наименование	Признак применения упрощенной системы налогообложения	Признак применения системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход	Признак применения системы налогообложения при выполнении соглашения о разделе продукции	Признак применения системы налогообложения в виде единого сельскохозяйственного налога
71	2101005094	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТОДЕА"	Нет			
72	2101005094	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТОДЕА"				Нет
73	2101005111	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГРАНД"			Нет	
74	2101005111	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГРАНД"		Да		
75	2101005111	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГРАНД"	Да			
76	2101005111	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГРАНД"				Нет
77	2101005263	ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ГАЗ-ИНВЕСТ"			Нет	
78	2101005263	ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ГАЗ-ИНВЕСТ"		Нет		
79	2101005263	ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ГАЗ-ИНВЕСТ"	Да			

Спасибо
за внимание!

 **KEYСИСТЕМС** информационные технологии

(8352) 323-323
www.keysystems.ru