

۱۰-۱۰) پیام "مقدار فیلد تاریخ و زمان صدور صورتحساب از لحاظ قواعد محاسباتی و منطقی معتبر نیست" به چه معنی است؟

این خطا زمانی صادر می‌شود که فیلد تاریخ و زمان صدور صورتحساب فیلد (indatim) با مقداری نامعتبر پر شود. مثلاً تاریخ یا زمان صدور صورتحساب خارج از مهلت مجاز ارسال صورتحساب بوده، یا از زمان سرور (زمان حال) جلوتر باشد و یا در صورتحساب ارجاعی قبل از تاریخ و زمان صورتحساب مرجع باشد.

۱۰-۱۱) پیام "فیلد نرخ مالیات بر ارزش افزوده با اطلاعات سامانه منطبق نیست" به چه معنی است؟ این خطا زمانی صادر می‌شود که در مقدار فیلد نرخ مالیات بر ارزش افزوده اشتباه صورت گرفته باشد و با نرخ درج شده در سایت stuffid.tax.gov.ir منطبق نباشد. (به غیر از الگوی صادرات و غیر مشمولین مالیات بر ارزش افزوده)

۱۰-۱۲) پیام "مقدار فیلد شماره مالیاتی صورتحساب مرجع با اطلاعات سامانه منطبق نیست" به چه معنی است؟

این کد خطا ممکن است در یکی از موارد زیر صادر شود:

- ✓ شماره مالیاتی صورتحساب مرجع معتبر نباشد.
- ✓ صورتحساب اصلی در سامانه مودیان ثبت نشده باشد. مثلاً در وضعیت in-progress و یا خطا بوده و با همان شماره مالیاتی صورتحساب مرجع (صورتحساب ارجاعی) صادر نماید.

۱۱) کارپوشه:

۱۱-۱) منظور از کاربر فرعی در کارپوشه مودیان چیست؟

مؤدیان حقوقی (مدیرعامل/مدیر تصفیه) و مؤدیان حقیقی (انفرادی، نماینده اصلی پرونده‌های مشارکتی) می‌توانند افرادی را در درگاه ملی خدمات الکترونیک سازمان امور مالیاتی کشور به آدرس my.tax.gov.ir با کد ملی خود ثبت نام نمایند و به عنوان کاربر فرعی برای ورود به کارپوشه مربوطه تعریف و به آن‌ها نقش اختصاص دهند. کاربر فرعی با ورود به کارپوشه می‌تواند لیست پرونده/پرونده‌های مالیاتی تخصیص داده شده به خود را مشاهده و با انتخاب هر پرونده وارد کارپوشه آن شده و بر اساس سطح دسترسی تعریف شده اقدامات لازم را انجام دهد. در این خصوص لازم است که با اصطلاحات زیر در کارپوشه آشنا شوید:

ایجاد کاربر فرعی: در بخش "پرونده مالیاتی" قسمت "نقش‌ها"؛ با زدن دکمه "افزودن کاربر" می‌توان کاربر

فرعی ایجاد کرد.

ایجاد نقش: در بخش "پرونده مالیاتی" قسمت "کاربران و نقش‌ها"؛ با زدن دکمه "ایجاد نقش" دسترسی نقش را تعیین و به کابر فرعی تخصیص می‌دهیم.

جزئیات آن در سند "راهنمای پایانه فروشگاهی و سامانه مؤدیان در بخش کارپوشه و عضویت در سامانه مودیان" در درگاه سازمان امور مالیاتی کشور به نشانی intamedia.ir در بخش پایانه های فروشگاهی و سامانه مودیان، گزینه آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌ها و نرم‌افزارهای مرتبط قابل بهره‌برداری می‌باشد.

۲-۱۱) صدور کدام نوع از صورتحساب‌های الکترونیکی در کارپوشه، نیاز به واکنش دارد؟

در صورتی که فروشنده از صورتحساب الکترونیکی نوع اول استفاده نماید و خریدار مصرف کننده نهایی نبوده و دارای کارپوشه فعال باشد، امکان تایید یا رد صورتحساب الکترونیکی پس از درج صورتحساب به صورت خودکار در کارپوشه خریدار، حداکثر تا ۳۰ روز وجود دارد. در صورت عدم واکنش خریدار تا موعد مقرر، صورتحساب الکترونیکی به صورت سیستمی تایید می‌گردد.

۳-۱۱) آیا تایید صورتحساب الکترونیکی به صورت کلی و گروهی امکان پذیر است؟

بله. با انتخاب یک یا چند صورتحساب الکترونیکی در کارپوشه، امکان تایید یا رد کلی و گروهی وجود دارد.

۴-۱۱) مودیان دارای پرونده که ثبت نام الکترونیکی دارند، چگونه به کارپوشه خود وارد می‌شوند؟

ورود از طریق نشانی tp.tax.gov.ir یا نشانی my.tax.gov.ir؛

وارد نمودن نام کاربری و رمز عبور و انجام عملیات احراز هویت.

۵-۱۱) آیا امکان غیرفعالسازی پرونده مالیاتی در کارپوشه وجود دارد؟

امکان غیرفعالسازی پرونده مالیاتی برای مودیان، به صورت سیستمی از طریق درگاه ملی خدمات الکترونیک سازمان امور مالیاتی کشور به نشانی my.tax.gov.ir در بخش "پرونده‌های درآمد" و با انتخاب گزینه "جزئیات" ایجاد گردیده است. لذا مودیان در صورت عدم فعالیت می‌توانند از طریق آدرس مذکور غیرفعالسازی پرونده مربوطه را انجام دهند.

۶-۱۱) چند وضعیت برای صورتحساب‌ها در کارپوشه وجود داد؟

بطور کلی صورتحساب‌های خرید دارای وضعیت های زیر می‌باشند:

- **در انتظار واکنش:** در صورتی که مؤدی به صورت حساب واکنش نشان نداده باشد و ۳۰ روز از زمان درج صورت حساب در کارپوشه نگذشته باشد.
- **تایید شده:** در صورتی که مؤدی صورت حساب را تایید کرده باشد.
- **رد شده:** در صورتی که مؤدی صورت حساب را در فرجه زمانی قانونی رد کرده باشد.
- **تایید سیستمی:** در صورتی که مؤدی به صورت حساب واکنش نشان نداده باشد پس از گذشت ۳۰ روز از زمان درج صورت حساب در کارپوشه، صورت حساب تایید سیستمی می‌گردد.
- **عدم نیاز به واکنش:** صورت حساب‌هایی که برای مصرف کننده نهایی صادر می‌شود. (نوع ۲ و نوع ۳)
- **عدم امکان واکنش:** صورت حساب‌هایی که در زمان صدور، وضعیت کارپوشه خریدار آنها غیرمجاز (موقت یا دائم) باشد و ۳۰ روز از تاریخ صدور آنها گذشته باشد.
- **ابطال شده:** در صورت صدور صورت حساب الکترونیکی ارجاعی، مرجع همان صورت حساب ابطال شده تلقی می‌گردد.

۷-۱۱) در چه صورت کارپوشه در وضعیت (غیر مجاز موقت) قرار می‌گیرد و شناسه حافظه مالیاتی غیر فعال می‌شود؟

با ثبت درخواست ویرایش در سامانه ثبت نام الکترونیکی سازمان امور مالیاتی کشور توسط مؤدی، پرونده مالیاتی مؤدی از مرحله نهایی و تایید شده (گام ۴) خارج و وارد مرحله ویرایش و عدم تایید اطلاعات (گام ۳) شده در نتیجه کارپوشه مؤدی تغییر وضعیت داده و از فعال به غیر مجاز موقت تغییر می‌نماید. همچنین تمامی شناسه یکتاهای حافظه مالیاتی غیر فعال و امکان دریافت و بارگذاری صورت حساب فروش در سامانه مؤدیان برای کارپوشه آن پرونده وجود نخواهد داشت.

۸-۱۱) فعالسازی مجدد کارپوشه و شناسه یکتای حافظه مالیاتی چگونه است؟

با تکمیل و تأیید نهایی اطلاعات ویرایش شده در سامانه ثبت نام الکترونیکی، پرونده مالیاتی مربوطه در کارپوشه سامانه مؤدیان فعال شده و مؤدی می‌تواند با ورود به کارپوشه مجدداً شناسه یکتای حافظه مالیاتی درخواست و دریافت نماید. لازم به ذکر است با درخواست شناسه یکتای حافظه مالیاتی توسط مؤدی، شناسه حافظه مالیاتی غیر فعال قبلی مجدداً فعال خواهد شد.