Zintegrowany System Poboru Należności i Rozrachunków z UE i Budżetem ZEFIR 2

**Specyfikacja XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi zgłoszenia o planowanym nabyciu wewnątrzwspólnotowym poza procedurą zawieszenia poboru akcyzy wyrobów akcyzowych niewymienionych w załączniku nr 2 do ustawy z dnia 6 grudnia 2008 r. o podatku akcyzowym, objętych stawką akcyzy inną niż stawka zerowa, na potrzeby wykonywanej na terytorium kraju działalności** **gospodarczej, ZPNW**

Wersja 2.0

Tabela 1. Metryka dokumentu

|  |  |
| --- | --- |
| Projekt | ZEFIR 2 |
| Nazwa Wykonawcy | Asseco Poland S.A. |
| Nazwa produktu | Specyfikacja xml dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi zgłoszenia o planowanym nabyciu wewnątrzwspólnotowym poza procedurą zawieszenia poboru akcyzy wyrobów akcyzowych niewymienionych w załączniku nr 2 do ustawy z dnia 6 grudnia 2008 r. o podatku akcyzowym, objętych stawką akcyzy inną niż stawka zerowa, na potrzeby wykonywanej na terytorium kraju działalności gospodarczej ZPNW. |
| Opis produktu | Dokument jest produktem zrealizowanym w ramach Umowy nr 1201-ILL-5.023.22.2021 z dnia 26.02.2021wraz z późniejszymi aneksami.  Dokument zawiera specyfikację XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi zgłoszenia o planowanym nabyciu wewnątrzwspólnotowym wyrobów akcyzowych z akcyzą zapłaconą na terytorium państwa członkowskiego ZPNW |
| Autor/rzy | Projektant – Rafał Złoty; Analityk - Bogdan Schmidt |
| Nazwa pliku | ZF2-PWT-KXML-ZPNW\_v2.0.docx |
| Liczba stron | 22 |

Tabela 2. Historia zmian dokumentu

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Edycja | Rewizja | Data wydania | Opis | Akcja (\*) | Rozdziały (\*\*) | Autor/rzy (\*\*\*) | Data KJ |
| 0 | 1 | 2013-07-11 | Utworzenie dokumentu | N | W | Sławomir Bondka | nd |
| 0 | 1 | nd | Kontrola jakości dokumentu po stronie Wykonawcy | We | W | Ewa Cegła | 2013-07-30 |
| 0 | 2 | 2013-08-29 | Poprawki w typach pól | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 0 | 2 | nd | Kontrola jakości dokumentu po stronie Wykonawcy | We | W | Bogdan Schmidt | 2013-08-30 |
| 0 | 9 | 2013-11-04 | Podniesienie wersji dokumentu | nd | nd | Rafał Złoty | nd |
| 0 | 9 | nd. | Kontrola jakości dokumentu po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2013-11-08 |
| 0 | 9 | 2013-11-08 | Przekazanie do kontroli jakości przez Zamawiającego | nd. | nd. | Jerzy Jeruzol | nd. |
| 0 | 10 | 2013-11-29 | Poprawki po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Sławomir Bondka | nd |
| 0 | 10 | nd. | Kontrola jakości dokumentu po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2013-12-31 |
| 0 | 10 | 2013-12-31 | Przekazanie do kontroli jakości przez Zamawiającego | nd. | nd. | Jerzy Jeruzol | nd. |
| 0 | 11 | 2014-02-12 | Poprawki po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Rafał Złoty | nd. |
| 0 | 11 | nd. | Kontrola jakości dokumentu po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2014-02-14 |
| 0 | 11 | 2014-02-14 | Przekazanie do kontroli jakości przez Zamawiającego | nd. | nd. | Sebastian Wierzbicki | nd. |
| 1 | 0 | 2014-08-18 | Poprawki | Z | 3 | Rafał Złoty | nd. |
| 1 | 0 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Bogdan Schmidt | 2014-08-29 |
| 1 | 0 | 2014-08-29 | Przekazanie do kontroli po stronie Zamawiającego | nd. | nd. | Biuro Projektu Wykonawcy | nd. |
| 1 | 1 | 2014-10-06 | Zmiany po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 1 | 1 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2014-10-15 |
| 1 | 1 | 2014-10-15 | Przekazanie do kontroli po stronie Zamawiającego | nd. | nd. | Biuro Projektu Wykonawcy | nd. |
| 1 | 2 | 2014-12-11 | Wersja dokumentu utworzona na podstawie dokumentu Specyfikacja XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi zgłoszenia o planowanym nabyciu wewnątrzwspólnotowym wyrobów akcyzowych z akcyzą zapłaconą na terytorium państwa członkowskiego ZPNW, wersja 1.1 (plik ZF2-PRT-KXML-ZPNW\_v1.1.doc) odebranego w Fazie 1 | W, Z | W | Rafał Złoty | nd. |
| 1 | 2 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2014-12-12 |
| 1 | 3 | 2015-02-12 | Zmiany po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 1 | 3 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2015-02-16 |
| 1 | 4 | 2015-03-05 | Zmiany po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 1 | 4 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2015-03-05 |
| 1 | 5 | 2015-04-16 | Zmiany po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 1 | 5 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2015-04-20 |
| 1 | 6 | 2015-05-22 | Zmiany po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 1 | 6 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2015-05-25 |
| 1 | 7 | 2015-06-16 | Zmiany po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 1 | 7 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2015-06-24 |
| 1 | 8 | 2015-07-15 | Zmiany po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Andrzej Ligudziński | nd |
| 1 | 8 | nd | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2015-07-15 |
| 1 | 9 | 2016-01-15 | Dokument stanowi kontynuację dokumentacji – Specyfikacja XML ZPNW, wersja 1.8, wytworzonego w Fazie 2. | Z, We | W | Bogdan Schmidt | nd |
| 1 | 9 | 2016-01-29 | Aktualizacja | Z | W | Andrzej Ligudziński | nd |
| 1 | 9.1 | 2017-01-31 | Aktualizacja ww z KAS | Z | W | Bogdan Schmidt | nd |
| 1 | 10 | 2017-02-09 | Aktualizacja schematów do wersji 3\_0 | Z | W | Bogdan Schmidt | nd |
| 1 | 11 | 2018-11-30 | Aktualizacja dokumentu w związku ze zmianą schemy. Do wersji 4\_0 | Z | W | Joanna Rzeźnicka (Aplikacje Krytyczne Sp. z o.o.) | nd |
| 1 | 11.1 | 2023-01-19 | Aktualizacja okresu obowiązywania zgodnie z WZ86. | W,Z,We, | 1.3;3.1 | Bogdan Schmidt | nd. |
| 2 | 0 | 2023-01-19 | Aktualizacja schematów do wersji 5\_0 WZ86 | Z | W | Bogdan Schmidt | nd |
| 2 | 0 | 2023-03-20 | Wewnętrzna kontrola jakości, przekazanie do kontroli po stronie Zamawiającego | We | W | Biuro | 2023-03-20 |

(\*) Akcje: W = Wstaw, Z = Zamień, We = Weryfikuj, N = Nowy

(\*\*) Rozdziały: W = Wszystkie

(\*\*\*) Autorzy: patrz metryka dokumentu

SPIS TREŚCI

[SPIS TABEL 6](#_Toc125376879)

[SPIS RYSUNKÓW 7](#_Toc125376880)

[1. Opis dokumentu 8](#_Toc125376881)

[1.1. **Cel dokumentu** 8](#_Toc125376882)

[1.2. **Komunikat ZPNW** 8](#_Toc125376883)

[1.3. **Zastosowanie** 8](#_Toc125376884)

[1.4. **Obowiązywanie** 8](#_Toc125376885)

[1.5. **Dokumenty obowiązujące i pomocnicze** 9](#_Toc125376886)

[1.5.1. **Dokumenty obowiązujące** 9](#_Toc125376887)

[1.5.2. **Dokumenty pomocnicze** 9](#_Toc125376888)

[1.6. **Słownik przyjętych skrótów i terminów** 9](#_Toc125376889)

[1.6.1. **Skróty i akronimy** 9](#_Toc125376890)

[1.6.2. **Terminy** 11](#_Toc125376891)

[2. Zawartość merytoryczna dokumentu 12](#_Toc125376892)

[3. Specyfikacja deklaracji ZPNW 13](#_Toc125376893)

[3.1. **Struktura komunikatu XML zgłoszenia ZPNW** 13](#_Toc125376894)

[3.2. **Reguły** 21](#_Toc125376895)

[4. Załączniki 22](#_Toc125376896)

[4.1. **Pliki zgłoszenia ZPNW** 22](#_Toc125376897)

[4.1.1. **Plik ZPNW.xsd** 22](#_Toc125376898)

# SPIS TABEL

[Tabela 1. Metryka dokumentu 2](#_Toc125376899)

[Tabela 2. Historia zmian dokumentu 2](#_Toc125376900)

[Tabela 3. Wykaz dokumentów obowiązujących 9](#_Toc125376901)

[Tabela 4. Wykaz dokumentów pomocniczych 9](#_Toc125376902)

[Tabela 5. Wykaz skrótów i akronimów 9](#_Toc125376903)

[Tabela 6. Wykaz definicji 11](#_Toc125376904)

[Tabela 7. Powiązanie plików XSD 12](#_Toc125376905)

[Tabela 8. Dane ogólne w ramach struktury zgłoszenia ZPNW 13](#_Toc125376906)

[Tabela 9. Struktura danych zgłoszenia ZPNW 13](#_Toc125376907)

[Tabela 10. Struktura komunikatu XML zgłoszenia ZPNW – typy danych 14](#_Toc125376908)

[Tabela 11. Struktura <HeaderType>, nagłówek zgłoszenia ZPNW 14](#_Toc125376909)

[Tabela 12. Struktura <DeliveryType>, sekcja Zgłoszenie celne w ramach zgłoszenia ZPNW. 16](#_Toc125376910)

[Tabela 13. Struktura <CollateralDataType>, sekcja Dane zabezpieczeń akcyzowych w ramach zgłoszenia ZPNW. 16](#_Toc125376911)

[Tabela 14. Struktura < GeneralDataType>, sekcja Dane zabezpieczeń akcyzowych - Generalne w ramach zgłoszenia ZPNW. 17](#_Toc125376912)

[Tabela 15. Struktura < FlatRateDataType>, sekcja Dane zabezpieczeń akcyzowych - Ryczałtowe w ramach zgłoszenia ZPNW. 17](#_Toc125376913)

[Tabela 16. Struktura < OtherDataType>, sekcja Dane zabezpieczeń akcyzowych - Pozostałe w ramach zgłoszenia ZPNW. 18](#_Toc125376914)

[Tabela 17. Struktura <ItemsType>, sekcja Dane wyrobów akcyzowych przewidywanych do nabycia w ramach zgłoszenia ZPNW. 18](#_Toc125376915)

[Tabela 18. Struktura <ItemType>, sekcja Zgłoszenie celne w ramach zgłoszenia ZPNW. 19](#_Toc125376916)

[Tabela 19. Reguły obowiązujące dla zgłoszenia ZPNW 21](#_Toc125376917)

# SPIS RYSUNKÓW

[**Rysunek 1. Struktura komunikatu XML zgłoszenia ZPNW – typy danych 14**](#_Toc125376918)

[**Rysunek 2. Struktura <HeaderType>, nagłówek zgłoszenia ZPNW 16**](#_Toc125376919)

[**Rysunek 3. Struktura < DeliveryType> Przewidywane miejsce (adres) i data dostawy zgłoszenia ZPNW** 16](#_Toc125376920)

[**Rysunek 4. Struktura <CollateralDataType>, sekcja Dane zabezpieczeń akcyzowych w ramach zgłoszenia ZPNW.** 17](#_Toc125376921)

[**Rysunek 5. < GeneralDataType>, sekcja Dane zabezpieczeń generalnych w ramach zgłoszenia ZPNW.** 17](#_Toc125376922)

[**Rysunek 6. Struktura < FlatRateDataType>, sekcja Dane zabezpieczeń akcyzowych - Ryczałtowe w ramach zgłoszenia ZPNW.** 18](#_Toc125376923)

[**Rysunek 7. Struktura < OtherType>, sekcja Dane zabezpieczeń akcyzowych - Ryczałtowe w ramach zgłoszenia ZPNW.** 18](#_Toc125376924)

[**Rysunek 8. Struktura <ItemsType>, Dane wyrobów akcyzowych przewidywanych do nabycia w ramach zgłoszenia ZPNW. 19**](#_Toc125376925)

[**Rysunek 9. Struktura <ItemType>, sekcja Zgłoszenie celne w ramach zgłoszenia ZPNW. 21**](#_Toc125376926)

# **Opis dokumentu**

## **Cel dokumentu**

Celem specyfikacji jest zdefiniowanie struktury i zawartości informacyjnej dokumentu XML (zwanej tutaj także komunikatem) zgłoszenia o planowanym nabyciu wewnątrzwspólnotowym poza procedurą zawieszenia poboru akcyzy wyrobów akcyzowych niewymienionych w załączniku nr 2 do ustawy z dnia 6 grudnia 2008 r. o podatku akcyzowym, objętych stawką akcyzy inną niż stawka zerowa, na potrzeby wykonywanej na terytorium kraju działalności gospodarczej. – ZPNW.

## **Komunikat ZPNW**

ZGŁOSZENIE O PLANOWANYM NABYCIU WEWNĄTRZWSPÓLNOTOWYM POZA PROCEDURĄ ZAWIESZENIA POBORU AKCYZY WYROBÓW AKCYZOWYCH NIEWYMIENIONYCH W ZAŁĄCZNIKU NR 2 DO USTAWY Z DNIA 6 GRUDNIA 2008 R. O PODATKU AKCYZOWYM, OBJĘTYCH STAWKĄ AKCYZY INNĄ NIŻ STAWKA ZEROWA, NA POTRZEBY WYKONYWANEJ NA TERYTORIUM KRAJU DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

## **Zastosowanie**

Dokument jest stosowany, jako źródłowy przy projektowaniu, implementacji oraz tworzeniu dokumentacji testowej i użytkowej systemu.

Adresatem dokumentu jest zespół projektowy po stronie Administracji Skarbowej oraz zespoły: programistyczno-projektowy, testerów, dokumentalistów, po stronie Wykonawcy oraz Podmioty zewnętrzne składające deklaracje.

## **Obowiązywanie**

Specyfikacja obowiązuje dla deklaracji, gdzie "data złożenia" nie jest wcześniejsza niż 13.02.2023 roku.

## **Dokumenty obowiązujące i pomocnicze**

### **Dokumenty obowiązujące**

Tabela 3. Wykaz dokumentów obowiązujących

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr | Nazwa | Identyfikator | Wersja | Data wydania |
|  | Dokumentacja techniczna powykonawcza: Specyfikacja komunikatów XML - część zewnętrzna | ZF2-PWT-DtKXML-ZEWN | n/d | n/d |

### **Dokumenty pomocnicze**

Tabela 4. Wykaz dokumentów pomocniczych

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr | Nazwa | Identyfikator | Wersja | Data wydania |
|  | Brak | n/d | n/d | n/d |

## **Słownik przyjętych skrótów i terminów**

### **Skróty i akronimy**

Tabela 5. Wykaz skrótów i akronimów

|  |  |
| --- | --- |
| Skrót/Akronim | Objaśnienie |
| AIS | *Automated Import System* – Automatyczny System Importu. Także projekt „Programu e-Cło”. |
| ARI@DNA2 | Hurtownia danych Administracji Celnej. |
| CELINA | System obsługi zgłoszeń celnych. |
| ECIP | *EU Customs Information Portal* – EuropejskiPortal Informacji Celnej. |
| ECIP/SEAP PL | *European Customs Information Portal* - Europejski Informacyjny Portal Celny  *Single Electronic Access Point* - Pojedynczy Elektroniczny Punkt Dostępu  Projekt „Programu e-Cło”. Projekt ma objąć rozbudowę funkcji portalu np. SC o obsługę elektronicznych formularzy deklaracji i zgłoszeń celnych oraz narzędzie umożliwiające przedsiębiorcy komunikację poprzez jeden punkt dostępu z aplikacją dowolnego państwa członkowskiego rozwijany w UE. |
| ESB | *Enterprise Service Bus* - warstwa pośrednia w architekturze systemów informatycznych umożliwiająca zastosowanie koncepcji SOA (Architektura zorientowana na usługi) w środowisku korporacyjnym. Umożliwia dynamiczne przyłączanie i odłączanie usług wchodzących w skład korporacyjnego systemu informacyjnego. |
| ESKS | Ewidencja Spraw Karnych Skarbowych - system informatyczny usprawniający pracę administracji celnej w zakresie rejestracji spraw o przestępstwa  i wykroczenia skarbowe oraz ewidencjonowania grzywien nakładanych  w drodze mandatu karnego. |
| HERMES2 | Projekt „Programu e-Cło” obejmujący wdrożenie Systemu Zarządzania Zasobami Ludzkimi. |
| HTTP | Hypertext Transfer Protocol – protokół przesyłania dokumentów hipertekstowych. |
| ISZTAR | System Zintegrowanej Taryfy Celnej. |
| ISZTAR4 | System ISZTAR4 – Projekt w ramach Obszaru Zintegrowanej Taryfy Celnej, obejmujący przebudowę systemu w technologii wymiany komunikatów MCA, rozwój funkcjonalności zgodnie z Integrated Tariff Environment i TARIC oraz opracowane testy regresywne i przebudowę i integrację EBTI PL z portalem ECIP PL. Projekt Programu e-Cło. |
| OSOZ2 | Projekt „Programu e-Cło” Zintegrowany System Obsługi Zabezpieczeń. |
| OWNRES | *OWNRESources* - aplikacja, służąca do zgłaszania Komisji Europejskiej przez Państwa Członkowskie nadużyć finansowych lub nieprawidłowości w przypadku, gdy dotyczą one tradycyjnych środków własnych przekraczających kwotę 10 000 EUR, zgodnie z art. 6 ust 5 rozporządzenia nr 1150/2000. |
| PDR | Podsystem Danych Referencyjnych – komponenty funkcjonalne do utrzymywania i udostępniania danych referencyjnych w systemach operacyjnych administracji celnej. Również rozumiany, jako system danych referencyjnych PDR, będący produktem projektu PDR, realizowanego  w ramach Programu e-Cło. |
| PKI | Projekt Programu e-Cło przewidujący stworzenie jednolitego podsystemu uwierzytelniania dla wszystkich systemów i użytkowników wewnętrznych wraz z *Public Key Infrastructure* i funkcjonalnością/technologią jednokrotnego uwierzytelniania *Single Sign On* (SSO). |
| POLTAX | System ewidencjonowania i przetwarzania danych o podatnikach wykorzystywany w urzędach skarbowych wspomagający działalność administracji podatkowej. |
| SK | System informatyczny przeznaczony do prowadzenia ksiąg rachunkowych w formie elektronicznej. |
| SOA | Architektura oparta na usługach (ang. Service-Oriented Architecture); koncepcja tworzenia systemów informatycznych, w której główny nacisk stawia się na definiowanie usług, które spełnią wymagania użytkownika. Pojęcie SOA obejmuje zestaw metod organizacyjnych i technicznych mający na celu lepsze powiązanie biznesowej strony organizacji z jej zasobami informatycznymi. |
| SOAP | *Simple Object Access Protocol* – protokół wywoływania zdalnego dostępu do obiektów, wykorzystujący XML do kodowania wywołań. |
| SSO | *Single Sign On* – Pojedyncze logowanie. Możliwość jednorazowego zalogowania się do usługi sieciowej i uzyskania dostępu do wszystkich autoryzowanych zasobów zgodnych z tą usługą. |
| SZPROT | System Zintegrowanej Rejestracji Przedsiębiorców. Projekt „Programu e-Cło”. |
| TREZOR | Informatyczny System Obsługi Budżetu Państwa. |
| WFW | Komponent architektury Systemu ZEFIR 2 realizujący obsługę procesów operacyjnych w zakresie obiegu spraw. Zapewnia zarówno funkcje obiegu spraw (tradycyjnie określane terminem workflow), jak i automatyzacji procesów biznesowych (tradycyjnie określane terminem Business Process Management, BPM). |
| WOMIS | *Write-Off Management and Information System* - system zarządzania i wymiany informacji umożliwiający przesyłanie wniosków przez Państwa Członkowskie do Komisji Europejskiej o zwolnienie z udostępniania nieściągalnych i odpisanych należności powyżej 50 000 EUR. |
| WSDL | Web Services Description Language – oparty na XML język do definiowania usług sieciowych. Opisuje protokoły i formaty używane przez usługi sieciowe.  WSDL wykorzystuje język XML do opisu punktów dostępu do usług sieciowych. Definiuje zestaw struktur XML pozwalających na pełny opis usług (struktury danych wymienianych z usługą, sposób połączenia z usługą, najczęściej HTTP). |
| XML | Extensible Markup Language - Rozszerzalny Język Znaczników. Uniwersalny język formalny przeznaczony do reprezentowania różnych danych w strukturalizowany sposób. Niezależny od platformy, umożliwia łatwą wymianę dokumentów pomiędzy heterogenicznymi systemami. |
| XML Schema | Schemat XML - standard służący do definiowania struktury dokumentu XML. |
| XSD | XML Schema Definition - plik zawierający definicje XML Schema. |
| ZEFIR 2 | Zintegrowany system poboru należności i rozrachunków z UE i budżetem ZEFIR 2. Projekt „Programu e-Cło”. |

### **Terminy**

Tabela 6. Wykaz definicji

|  |  |
| --- | --- |
| Termin | Definicja |
| Komunikat | Dokument XML, który jest wysyłany lub odbierany przez System. |
| System | Jeśli w tekście nie określono inaczej termin ten oznacza system informatyczny stosowany przez PAC do obsługi komunikatów ujętych w tym dokumencie. |
| XML Schema | Opracowany przez W3C (maj 2001) standard służący do definiowania struktury dokumentu XML. |

# **Zawartość merytoryczna dokumentu**

Dokument zawiera specyfikację podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi zgłoszenia o planowanym nabyciu wewnątrzwspólnotowym poza procedurą zawieszenia poboru akcyzy wyrobów akcyzowych niewymienionych w załączniku nr 2 do ustawy z dnia 6 grudnia 2008 r. o podatku akcyzowym, objętych stawką akcyzy inną niż stawka zerowa, na potrzeby wykonywanej na terytorium kraju działalności gospodarczej w postaci pliku zpnw.xsd.

Struktury danych wspólne dla wszystkich zestawów usług Types\_Z11.xsd, Trader\_Z11.xsd, ForeignTrader\_Z5.xsd, CustomsOfficeList.xsd, Auth\_v3.xsd, zostały zdefiniowane w dokumencie A1 i nie będą tutaj szczegółowo omawiane..

Tabela 7. Powiązanie plików XSD

|  |  |
| --- | --- |
| Plik XSD | Opis |
| Types\_Z11.xsd,  Trader\_Z11.xsd,  ForeignTrader\_Z5.xsd. | Definicje wspólnych struktur danych wykorzystywanych we wszystkich zdefiniowanych deklaracjach |
| zpnw.xsd | Struktura danych dla deklaracji. |
| Auth\_v3.xsd | Definicje wspólnych struktur danych dotyczących autentykacji |

# **Specyfikacja deklaracji ZPNW**

## **Struktura komunikatu XML zgłoszenia ZPNW**

Tabela 8. Dane ogólne w ramach struktury zgłoszenia ZPNW

|  |  |
| --- | --- |
| Ogólne |  |
| Opis | Struktura zgłoszenia Zgłoszenie o planowanym nabyciu wewnątrzwspólnotowym poza procedurą Zawieszenia poboru akcyzy wyrobów akcyzowych niewymienionych w załączniku nr 2 do ustawy z dnia 6 grudnia 2008 r. O podatku akcyzowym, objętych stawką akcyzy inną niż stawka zerowa, na potrzeby wykonywanej na terytorium kraju działalności Gospodarczej |
| Proces biznesowy |  |
| Wersja deklaracji | 5\_0 |
| Zależności od innych deklaracji |  |
| Technologia | XML |
| Reguły biznesowe |  |
| Wykorzystane standardy | XML |
| Namespaces | http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#  http://puesc.gov.pl/ZEFIR2/xsd/v5\_0/ZPNW.xsd  http://puesc.gov.pl/ZEFIR2/xsd/v11\_0/Trader.xsd  http://puesc.gov.pl/ZEFIR2/xsd/v5\_0/ForeignTrader.xsd  http://puesc.gov.pl/ZEFIR2/xsd/v11\_0/Types.xsd  http://puesc.gov.pl/ZEFIR2/xsd/v3\_0/Authentication.xsd |
| Definicja struktur | ZPNW.xsd |
| Bezpieczeństwo/Monitorowanie |  |
| Polityka bezpieczeństwa |  |
| Standardy bezpieczeństwa |  |
| Polityka monitorowania |  |

Tabela 9. Struktura danych zgłoszenia ZPNW

|  |
| --- |
| **Nazwa** |
| (ZPNWType) |
| - (HeaderType) |
| (DeliveryType) |
| - - (DeclarantType) |
| - - (ConsignorType) |
| - - (CollateralDataType) |
| - - (ItemsType) |
| - - - (ItemType) |
| - - ZStatemant |
| - (AuthenticationType) |
| - (SignatureType) |

Tabela 10. Struktura komunikatu XML zgłoszenia ZPNW – typy danych

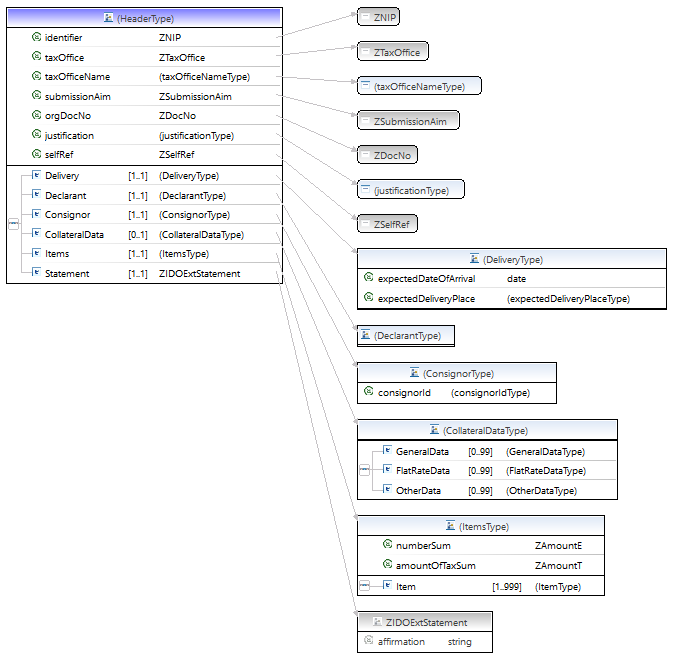
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ZPNWType |  |  |  |
| **Nazwa** | **Opis** | **Typ** | **Liczebność** |
| Header | Nagłówek zgłoszenia | HeaderType | 1..1 |
| Authentication | Uwierzytelnienie kwotą przychodu | AuthenticationType | 0..1 |
| Signature | Podpis cyfrowy | SignatureType | 0..1 |
| version | Oznaczenie wersji schematu, z którą zgodny jest komunikat. Format: V\_R, gdzie V - co najmniej jedna cyfra oznaczająca główną wersję, R - co najmniej jedna cyfra oznaczającą wersję pośrednią. | ZVersion | 1..1 |



Rysunek 1. Struktura komunikatu XML zgłoszenia ZPNW – typy danych

Tabela 11. Struktura <**HeaderType**>, nagłówek zgłoszenia ZPNW

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| HeaderType  Nagłówek zgłoszenia |  |  |  |  |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| identifier | Pole na wprowadzenie NIP lub PESEL Podatnika. |  | ZIdentification | 1..1 |
| taxOffice | Urząd skarbowy przyjmujący zgłoszenie.  Zgodny ze słownikiem 3090, dostępnym pod adresem:  https://puesc.gov.pl/seap\_pdr\_extimpl/slowniki/3090 |  | ZTaxOffice | 1..1 |
| taxOfficeName |  |  |  |  |
| submissionAim | Informacja czy dokument jest deklaracją czy korektą. |  | ZSubmissionAim  Patrz reguła R1 | 1..1 |
| orgDocNo | Numer dokumentu pierwotnego, którego dotyczy korekta. |  | ZDocNo | 0..1 |
| justification | Pole tekstowe pozwalające na wprowadzenie informacji uzasadniającej korektę. |  | string(256) | 0..1 |
| selfRef | Numer własny komunikatu |  | ZSelfRef | 0..1 |
| Delivery | Przewidywane miejsce (adres) i data dostawy (dzień-miesiąc-rok) | 5 | DeliveryType  Patrz reguła R4 | 1..1 |
| Declarant | Zgłaszający | 3 | ZTrader | 1..1 |
| Consignor | Nadawca | 4 | ZForeignTrader | 1..1 |
| CollateralData | Dane zabezpieczeń akcyzowych | 6 | CollateralData | 0..1 |
| Items | Dane wyrobów akcyzowych przewidywanych do nabycia | 10 | ItemsType | 1..1 |
| Statement | Oświadczenie podatnika lub osoby reprezentującej podatnika | 3 | ZStatement | 1..1 |



Rysunek 2. Struktura <**HeaderType**>, nagłówek zgłoszenia ZPNW

Tabela 12. Struktura <**DeliveryType**>, sekcja Przewidywane miejsce (adres) i data dostawy w ramach zgłoszenia ZPNW.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| DeliveryType  Przewidywane miejsce (adres) i data dostawy |  |  |  |  |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| expectedDateOfArrival | Przewidywana data dostawy (Rok-miesiąc-dzień) | 5 | Date | 1..1 |
| expectedDeliveryPlace | Przewidywane miejsce (adres) | 5 | String (100) | 0..1 |



**Rysunek 3. Struktura < DeliveryType> Przewidywane miejsce (adres) i data dostawy zgłoszenia ZPNW**

Tabela 13. Struktura <CollateralDataType>, sekcja Dane zabezpieczeń akcyzowych w ramach zgłoszenia ZPNW.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| CollateralDataType  **Dane zabezpieczenia** |  |  |  |  |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| GeneralData | Zabezpieczenie generalne | 6.1 | GeneralDataType | 0..99 |
| FlatRateData | Zabezpieczenie ryczałtowe | 6.2 | FlatRateDataType | 0..99 |
| OtherData | Zabezpieczenie pozostałe | 6.3 | OtherDataType | 0..99 |

****

**Rysunek 4. Struktura <CollateralDataType>, sekcja Dane zabezpieczeń akcyzowych w ramach zgłoszenia ZPNW.**

Tabela 14. Struktura < GeneralDataType>, sekcja Dane zabezpieczeń akcyzowych - Generalne w ramach zgłoszenia ZPNW.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **GeneralDataType**  **Dane zabezpieczeń akcyzowych - Generalne** |  |  |  |  |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| numberGeneral | Numer zabezpieczenia | 6.1 | String(25) | 1..1 |
| amountOfExciseGuaranteeGeneral | Kwota zabezpieczenia | 6.1 | ZAmountT | 1..1 |
| dateGeneral | Data złożenia zabezpieczenia | 6.1 | date | 0..1 |

****

**Rysunek 5. < GeneralDataType>, sekcja Dane zabezpieczeń generalnych w ramach zgłoszenia ZPNW.**

Tabela 15. Struktura < FlatRateDataType>, sekcja Dane zabezpieczeń akcyzowych - Ryczałtowe w ramach zgłoszenia ZPNW.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| CollateralDataType  **Dane zabezpieczeń akcyzowych - Ryczałtowe** |  |  |  |  |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| numberFlatRate | Numer zabezpieczenia | 6.2 | String(25) | 1..1 |
| amountOfExciseGuaranteeFlatRate | Kwota zabezpieczenia | 6.2 | ZAmountT | 1..1 |
| dateFlatRate | Data złożenia zabezpieczenia | 6.2 | date | 0..1 |

****

**Rysunek 6. Struktura < FlatRateDataType>, sekcja Dane zabezpieczeń akcyzowych - Ryczałtowe w ramach zgłoszenia ZPNW.**

Tabela 16. Struktura < OtherDataType>, sekcja Dane zabezpieczeń akcyzowych - Pozostałe w ramach zgłoszenia ZPNW.

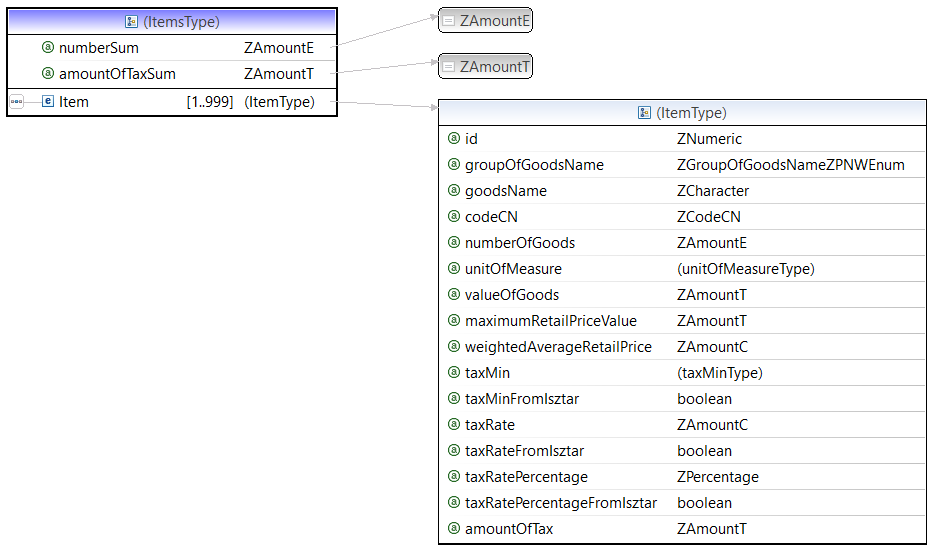
|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| OtherDataType  **Dane zabezpieczeń akcyzowych - Pozostałe** |  |  |  |  |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| numberOther | Numer zabezpieczenia | 6.3 | String(25) | 0..1 |
| amountOfExciseGuaranteeOther | Kwota zabezpieczenia | 6.3 | ZAmountT | 1..1 |
| dateOther | Data złożenia zabezpieczenia | 6.3 | date | 1..1 |

****

**Rysunek 7. Struktura < OtherType>, sekcja Dane zabezpieczeń akcyzowych - Ryczałtowe w ramach zgłoszenia ZPNW.**

Tabela 17. Struktura <ItemsType>, sekcja Dane wyrobów akcyzowych przewidywanych do nabycia w ramach zgłoszenia ZPNW.

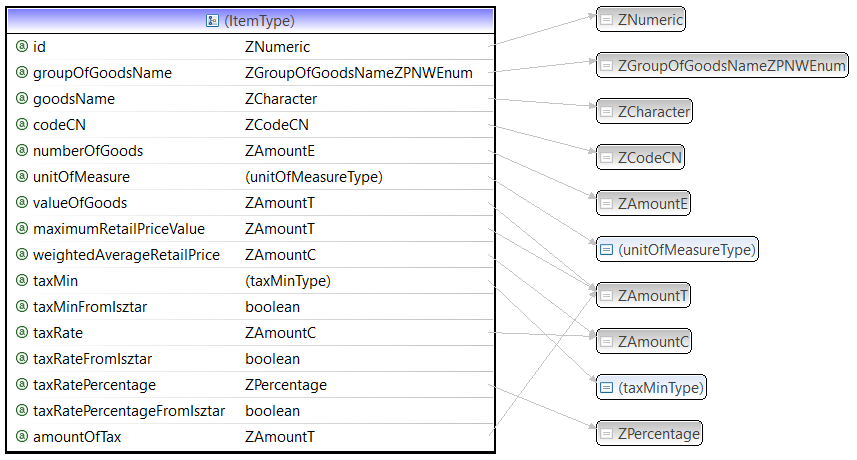
|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ItemsType  **Dane wyrobów akcyzowych przewidywanych do nabycia** |  |  |  |  |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| Item | Obliczenie kwot podatku od poszczególnych wyrobów | 10 | ItemType | 1..999 |
| numberSum | Łącznie: Ilość (suma wszystkich pól 10.4) | 10 | ZAmountE | 1..1 |
| amountOfTaxSum | Łącznie: Kwota akcyzy w zł (suma wszystkich pól 10.7) | 10 | ZAmountT | 1..1 |



Rysunek 8. Struktura <**ItemsType**>, Dane wyrobów akcyzowych przewidywanych do nabycia w ramach zgłoszenia ZPNW.

Tabela 18. Struktura <Item**Type**>, sekcja Zgłoszenie celne w ramach zgłoszenia ZPNW.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ItemType  **Obliczenie kwot podatku akcyzowego od poszczególnych wyrobów** |  |  |  |  |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| id | Liczba porządkowa | 10.1 | ZNumeric | 1..1 |
| groupOfGoodsName | Grupa wyrobów, dla których ustalono odrębne stawki podatkowe. | 10.2 | ZGroupOfGoodsNameZPNWEnum | 0..1 |
| goodsName | Nazwa wyrobu | 10.2 | ZCharacter | 0..1 |
| codeCN | Ośmiocyfrowy kod CN. | 10.3 | ZCodeCN | 0..1 |
| numberOfGoods | Podstawa obliczenia podatku (wyrażona ilościowo).  - w kilogramach (z wyjątkiem wyrobów nowatorskich) i hektolitrach (z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku),  - tysiącach litrów, tysiącach kilogramów, tysiącach sztuk i gigadżulach (dokładnością do trzech miejsc po przecinku).  Dla wyrobów węglowych wartość opałowa odpowiadająca ilości wyrobów, wyrażona w GJ. |  | ZAmountE | 0..1 |
| unitOfMeasure | Jednostka miary, w jakiej podane są ilości wyrobów. | 10.5 | string  Patrz reguła R2 | 0..1 |
| valueOfGoods | Podstawa obliczenia podatku (wyrażona wartościowo w zł). | - | ZAmountT | 0..1 |
| maximumRetailPriceValue | Wartość wg maksymalnej ceny detalicznej (dotyczy papierosów i tytoniu do palenia) | - | ZAmountT | 0..1 |
| weightedAverageRetailPrice | Średnia ważona detaliczna cena sprzedaży tytoniu do palenia obowiązująca w danym roku kalendarzowym (dotyczy wyrobów nowatorskich). | - | ZAmountC | 0..1 |
| taxMin | Stawka podatkowa minimalna dla wyrobów tytoniowych | - | decimal 6,2 | 0..1 |
| taxMinFromIsztar | Czy stawka podatku akcyzowego w polu taxMin jest pobrana z Systemu ISZTAR. | - | boolean | 0..1 |
| taxRate | Stawka podatku |  | ZAmountC | 0..1 |
| taxRateFromIsztar | Czy stawka podatku akcyzowego w polu taxRate jest pobrana z Systemu ISZTAR. |  | boolean | 0..1 |
| taxRatePercentage | Stawka podatku wyrażona ułamkiem dziesiętnym z dokładnością do 4 miejsc po przecinku |  | ZPercentage | 0..1 |
| taxRatePercentage‌FromIsztar | Czy stawka podatku akcyzowego w polu taxRatePercentage jest pobrana z Systemu ISZTAR. |  | boolean | 0..1 |
| amountOfTax | Kwota podatku wyliczona wg wzoru podanego w regule [R3](#R3) |  | ZAmountT  Patrz reguła R3 | 1..1 |



Rysunek 9. Struktura <Item**Type**>, sekcja Zgłoszenie celne w ramach zgłoszenia ZPNW.

## **Reguły**

Tabela 19. Reguły obowiązujące dla zgłoszenia ZPNW

|  |  |
| --- | --- |
| **Nazwa** | **Opis** |
| R1 | Pole tekstowe submissionAim wypełnione wartościami „Deklaracja” albo „Korekta”. |
| R2 | Pole unitOfMeasure może mieć następujące wartości:  - hL.st.Pl – hektolitry x stopień Plato,  - hL – hektolitry,  - kg – kilogramy,  - tys.kg – tysiące kilogramów,  - tys.L – tysiące litrów,  - tys.sztuk – tysiące sztuk ,  - GJ – gigadżule.  - kg.3.miejsca – kilogramy z dokładnością do 3 miejsc po przecinku,  - ml – mililitry  <xs:enumeration value="GJ" |
| R3 | Walidacja: wartość wprowadzona w polu amountOfTax powinna być równa większej z dwóch wartości:   1. (numberOfGoods \* taxRate) + (maximumRetailPriceValue \* taxRatePercentage) 2. numberOfGoods \* taxMin |
| R4 | expectedDateOfArrival - „Deklarowana przez Podatnika data dostawy towaru” nie może być wcześniejsza niż 13.02.2023r |
| R5 | Okres obowiązujący dla zgłoszenia ZPNW  gdzie "data złożenia" nie jest wcześniejsza niż 13.02.2023 roku. |

# **Załączniki**

## **Pliki zgłoszenia ZPNW**

### **Plik ZPNW.xsd**

Plik zawiera strukturę zgłoszenia ZPNW.