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

Dokumentacja techniczna powykonawcza: Specyfikacja XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji dla podatku od gier urządzających turniej gry pokera POGP

**Wersja 1.5.1**

Tabela 1. Metryka dokumentu

| **Projekt** | **ZEFIR 2** |
| --- | --- |
| Nazwa Wykonawcy | Asseco Poland S.A. |
| Nazwa produktu |  |
| Opis produktu | Dokument jest produktem zrealizowanym w ramach Umowy nr 35-ILGW-253-182/2011, Aneks z dnia 19.12.2012, Aneks z dnia 09.04.2013, Aneks z dnia 25.04.2014, Aneks z dnia 28.10.2014, Aneks z dnia 28.11.2014, Aneks z dnia 31.03.2015, Aneks z dnia 23.06.2015, Aneks z dnia 29.09.2015, Aneks z dnia 23.12.2015, Aneks z dnia 30.06.2016 i Aneks z dnia 30.11.2016  Dokument zawiera definicję struktury deklaracji POG-P. |
| Autor/rzy | Projektant – Rafał Złoty Analityk – Bogdan Schmidt |
| Nazwa pliku | ZF2-PWT-KXML-POGP\_v1.5.doc |
| Liczba stron | 18 |

Tabela 2. Historia zmian dokumentu

| **Edycja** | **Rewizja** | **Data wydania** | **Opis** | **Akcja (\*)** | **Rozdziały (\*\*)** | **Autor/rzy (\*\*\*)** | **Data KJ** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 0 | 1 | 2013-07-17 | Utworzenie dokumentu | N | W | Rafał Złoty | 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 | 2013-09-10 | Zmiany w strukturze dokumentu | Z | 3 | 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 | 2013-11-28 | 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 | 2013-01-31 | 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 deklaracji dla podatku od gier urządzających turniej gry pokera POGP, wersja 1.1 (plik ZF2-PRT-KXML-POGP\_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 | 2015-02-10 | 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 | 2015-06-16 | Zmiany po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 1 | 4 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2015-06-24 |
| 1 | 5 | 2016-01-15 | Wersja dokumentu utworzona na podstawie dokumentu Specyfikacja XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji dla podatku od gier urządzających turniej gry pokera POGP, wersja 1.4 wytworzonego w Fazie 2 | Z, We | W | Bogdan Schmidt | nd |
| 1 | 5 | 2016-01-29 | Aktualizacja | Z | W | Andrzej Ligudziński | nd |
|  | 5.1 | 2017-01-31 | Aktualizacja ww z KAS | Z | Pkt. 1.4; 3.1 | Bogdan Schmidt | nd |

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

(\*\*) Rozdziały: W = Wszystkie

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

SPIS TREŚCI

[1. Opis dokumentu 8](#_Toc184206644)

[1.1. Cel dokumentu 8](#_Toc184206645)

[1.2. Zastosowanie 8](#_Toc184206646)

[1.3. Obowiązywanie 8](#_Toc184206647)

[1.4. Dokumenty obowiązujące i pomocnicze 8](#_Toc184206648)

[1.4.1. Dokumenty obowiązujące 8](#_Toc184206649)

[1.4.2. Dokumenty pomocnicze 8](#_Toc184206650)

[1.5. Słownik przyjętych skrótów i terminów 9](#_Toc184206651)

[1.5.1. Skróty i akronimy 9](#_Toc184206652)

[1.5.2. Terminy 11](#_Toc184206653)

[2. Zawartość merytoryczna dokumentu 12](#_Toc184206654)

[3. Specyfikacja deklaracji POG-P 13](#_Toc184206655)

[3.1. Reguły 16](#_Toc184206656)

[4. Załączniki 18](#_Toc184206657)

SPIS TABEL

[Tabela 1. Metryka dokumentu 2](#_Toc184206516)

[Tabela 2. Historia zmian dokumentu 2](#_Toc184206517)

[Tabela 3. Wykaz dokumentów obowiązujących 8](#_Toc184206518)

[Tabela 4. Wykaz dokumentów pomocniczych 8](#_Toc184206519)

[Tabela 5. Wykaz skrótów i akronimów 9](#_Toc184206520)

[Tabela 6. Wykaz definicji 11](#_Toc184206521)

[Tabela 7. Powiązanie plików XSD 12](#_Toc184206522)

[Tabela 8. Dane ogólne w ramach struktury deklaracji POG-P 13](#_Toc184206523)

[Tabela 9. Struktura elementu POGPType 14](#_Toc184206524)

[Tabela 10. Struktura elementu HeaderType 14](#_Toc184206525)

[Tabela 11. Struktura elementu TraderType 15](#_Toc184206526)

[Tabela 12. Struktura elementu CorporateType 15](#_Toc184206527)

[Tabela 13. Struktura elementu CalculationOfTaxOnGameType 16](#_Toc184206528)

[Tabela 14. Reguły dotyczące deklaracji POG-P 16](#_Toc184206529)

# Opis dokumentu

## Cel dokumentu

Celem specyfikacji jest zdefiniowanie struktury i zawartości informacyjnej dokumentu XML (zwanej tutaj także komunikatem) deklaracji dla podatku od gier urządzających turniej gry pokera POGP.

## 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 składanych za okres miesięczny, gdy okres nie jest wcześniejszy niż styczeń 2016 roku i nie jest późniejszy niż styczeń 2017 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 Skarbowej 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 definicje struktury i zawartości informacyjnej dokumentu XML (zwanej tutaj także komunikatem) deklaracji POG-P.

Struktury danych wspólne dla wszystkich zestawów usług zostały umieszczone w plikach Types\_Z2.xsd, Trader\_Z2.xsd.

Tabela 7. Powiązanie plików XSD

| **Plik XSD** | **Opis** |
| --- | --- |
| Types\_Z2.xsd, Trader\_Z2.xsd | Definicje wspólnych struktur danych wykorzystywanych we wszystkich zdefiniowanych deklaracjach |
| pog\_p.xsd | Struktura danych dla deklaracji. |

# Specyfikacja deklaracji POG-P

Struktury typu SignatureType, ZExtStatement, ZIDCorporateReg, ZAddress zostały zdefiniowane w dokumencie A1 i nie będą tutaj szczegółowo omawiane.

Tabela 8. Dane ogólne w ramach struktury deklaracji POG-P

| Opis | Deklaracja dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji dla podatku od gier urządzających turniej gry pokera POGP. |
| --- | --- |
| Proces biznesowy |  |
| Wersja deklaracji | 0.1 |
| Zależności od innych deklaracji |  |
| Technologia | XML |
| Reguły biznesowe |  |
| Wykorzystane standardy | XML |
| Namespaces | http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#  http://www.e-clo.pl/ZEFIR2/eZefir2/xsd/Types.xsd  http://www.e-clo.pl/ZEFIR2/eZefir2/xsd/Trader.xsd  http://www.e-clo.pl/ZEFIR2/eZefir2/xsd/POG\_P.xsd |
| Definicja struktur | pog\_p.xsd |

(POGPType)

- (HeaderType)

- - (TraderType)

- - - ZIDCorporateReg

- - - ZAddress

- - (CalculationOfTaxOnGameType)

- - ZExtStatement

- SignatureType

Tabela 9. Struktura elementu POGPType

| Nazwa | Opis | Nr pola | Typ | Liczebność |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Header | Nagłówek | - | HeaderType | 1..1 |
| Signature | Podpis cyfrowy | - | SignatureType | 0..1 |
| version | Wersja schematu, z którą zgodny jest komunikat. Atrybut jest opcjonalny, w przypadku jego braku należy przyjąć wartość "2\_0" | - | ZVersion | 0..1 |

Tabela 10. Struktura elementu HeaderType

| Nazwa | Opis | Nr pola | Typ, reguły | Liczebność |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| identifier | Pole na wprowadzenie NIP lub EORI Podatnika. | 1 | ZIdentification | 1..1 |
| period | Rok i miesiąc, za jaki została złożona deklaracja. | 4, 5 | ZPeriod  Patrz reguła R1, R15 | 1..1 |
| customsOffice | Urząd Skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja.  Zgodny ze słownikiem 3090, dostępnym pod adresem:  https://puesc.gov.pl/seap\_pdr\_extimpl/slowniki/3090 | 6, 7 | ZCustomsOffice | 1..1 |
| submissionAim | Informacja czy dokument jest deklaracją czy korektą. | 8 | ZSubmissionAim  Patrz reguła R2 | 1..1 |
| orgDocNo | Numer dokumentu pierwotnego, którego dotyczy korekta. | - | string | 0..1 |
| justification | Pole tekstowe pozwalające na wprowadzenie informacji uzasadniającej korektę. | - | string(256) | 0..1 |
| Trader | Dane płatnika | B | (TraderType)  Patrz reguła R3 | 1..1 |
| Calculation‌Of‌Tax‌On‌Game | Obliczenie podatku od gier | C | Calculation‌Of‌Tax‌On‌Game‌Type | 1..1 |
| Statement | Oświadczenie osoby odpowiedzialnej za obliczenie i pobranie podatku lub pełnomocnika płatnika | D | ZExtStatement | 0..1 |
| selfRef | Numer własny komunikatu |  | ZSelfRef | 0..1 |

Tabela 11. Struktura elementu TraderType

| Nazwa | Opis | Nr pola | Typ | Liczebność |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Corporate | Podstawowy zestaw danych o osobie niefizycznej. | B | CorporateType | 1..1 |

Tabela 12. Struktura elementu CorporateType

| Nazwa | Opis | Nr pola | Typ | Liczebność |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| TaxpayerData | Dane identyfikacyjne podmiotu | B.1 | ZIDCorporateReg | 1..1 |
| Residence | Adres siedziby | B.2 | ZAddress | 1..1 |

Tabela 13. Struktura elementu CalculationOfTaxOnGameType

| Nazwa | Opis | Nr pola | Typ | Liczebność |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| taxBase | Podstawa opodatkowania dla podatku od gier | 21 | ZAmountT | 0..1 |
| tax‌Rate‌Percentage | Stawka podatku wyrażona ułamkiem dziesiętnym z dokładnością do 4 miejsc po przecinku | 22 | ZPercentage | 1..1 |
| amountOfTax | Kwota pobranego podatku stanowiąca iloczyn podstawy opodatkowania i stawki podatku wyrażonej w procentach | 23 | ZAmountT  Patrz reguła R12 | 0..1 |
| amount‌Of‌Deductions‌From‌Salary | Kwota potrąconego wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacenia podatku (zgodnie z art. 28 Ordynacji Podatkowej) | 24 | ZAmountT  Patrz reguła R13 | 0..1 |
| toPay | Kwota do wpłaty stanowiąca kwotę podatku potrąconą o wynagrodzenie | 25 | ZAmountP  Patrz reguła R14 | 1..1 |

## Reguły

Tabela 14. Reguły dotyczące deklaracji POG-P

| Nazwa | Opis |
| --- | --- |
| R1 | Deklaracja nie może być złożona za okres który się jeszcze nie zakończył.  Dotyczy pola period. |
| R2 | Pole tekstowe submissionAim wypełnione wartościami „Deklaracja” albo „Korekta”. |
| R3 | Muszą być wypełnione pola Trader: province, district, commune, houseNumber, postalCode, postalName. |
| R12 | Walidacja: wprowadzona w pole amountOfTax wartość równa iloczynowi wartości w polach „Podstawa opodatkowania” oraz „Stawka podatku”. |
| R13 | Walidacja: wartość w amount‌Of‌Deductions‌From‌Salary nie może być wyższa niż 0,3% wartości w polu „Kwota pobranego podatku”. |
| R14 | Walidacja: wprowadzona w toPay wartość równa wartości obliczonej wg wzoru: wartość w polu „Kwota pobranego podatku” – „Kwota potrąconego wynagrodzenia”. |
| R15 | Dopuszczalnym okresem (period) za który będzie mogła być złożona deklaracja: nie jest wcześniejszy niż styczeń 2016 roku i nie jest późniejszy niż styczeń 2017 roku. |

# Załączniki

* Pliki deklaracji POG-P
* Plik pog\_p.xsd

Plik zawierający definicję struktury danych dla deklaracji.