**Zintegrowany System Poboru Należności**

**i Rozrachunków z UE i Budżetem ZEFIR 2**

Specyfikacja XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji dla podatku od wydobycia niektórych kopalin w zakresie miedzi i srebra P-KOP/MS

**Wersja 1.6.1**

Tabela .Metryka dokumentu

|  |  |
| --- | --- |
| Projekt | ZEFIR 2 |
| Nazwa Wykonawcy | Asseco Poland S.A. |
| Nazwa produktu | Specyfikacja XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji dla podatku od wydobycia niektórych kopalin w zakresie miedzi i srebra P-KOP/MS |
| 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 specyfikację XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji dla podatku od wydobycia niektórych kopalin |
| Autor/rzy | Projektant – Rafał Złoty; Analityk – Bogdan Schmidt |
| Nazwa pliku | ZF2-PWT-KXML-PKOP\_MS\_v1.6.1 |
| Liczba stron | 15 |

Tabela .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 | 2013-09-11 | Usunięcie niepotrzebnych  pól | Z | W | Sławomir  Bondka | 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 | 2013-12-18 | 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 | 2014-10-29 | Zmiana typów pól | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 1 | 2 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2014-11-27 |
| 1 | 3 | 2014-12-11 | Wersja dokumentu utworzona na podstawie dokumentu Specyfikacja XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji dla podatku od wydobycia niektórych kopalin P-KOP, wersja 1.2 (plik ZF2-PRT-KXML-PKOP\_v1.2.doc) odebranego w Fazie 1 | W, Z | W | Rafał Złoty | nd. |
| 1 | 3 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2014-12-12 |
| 1 | 4 | 2015-03-04 | Zmiana typów pól | Z | 2, 3 | Rafał Złoty | nd |
| 1 | 4 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2015-03-05 |
| 1 | 5 | 2015-06-16 | Zmiany po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 1 | 5 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2015-06-24 |
| 1 | 6 | 2016-01-15 | Wersja dokumentu utworzona na podstawie dokumentu Specyfikacja XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji dla podatku od wydobycia niektórych kopalin P-KOP, wersja 1.5 wytworzonego w Fazie 2 | Z, We | W | Bogdan Schmidt | nd |
| 1 | 6 | 2016-01-29 | Aktualizacja  Zmiana nazwy na P‑KOP/MS | Z | W | Andrzej Ligudziński | nd |
| 1 | 6.1 | 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

[SPIS TABEL 6](#_Toc178060072)

[SPIS RYSUNKÓW 7](#_Toc178060073)

[1. Opis dokumentu 8](#_Toc178060074)

[1.1. Cel dokumentu 8](#_Toc178060075)

[1.2. Komunikat PKOP/MS 8](#_Toc178060076)

[1.3. Zastosowanie 8](#_Toc178060077)

[1.4. Obowiązywanie 8](#_Toc178060078)

[1.5. Dokumenty obowiązujące i pomocnicze 8](#_Toc178060079)

[1.5.1. Dokumenty obowiązujące 8](#_Toc178060080)

[1.5.2. Dokumenty pomocnicze 9](#_Toc178060081)

[1.6. Słownik przyjętych skrótów i terminów 9](#_Toc178060082)

[1.6.1. Skróty i akronimy 9](#_Toc178060083)

[1.6.2. Terminy 11](#_Toc178060084)

[2. Zawartość merytoryczna dokumentu 12](#_Toc178060085)

[3. Specyfikacja deklaracji PKOP/MS 13](#_Toc178060086)

[3.1. Reguły 15](#_Toc178060087)

[4. Załączniki 17](#_Toc178060088)

[4.1. Pliki deklaracji PKOP/MS 17](#_Toc178060089)

[4.1.1. Plik p\_kop\_ms.xsd 17](#_Toc178060090)

Spis Tabel

[Tabela 1.Metryka dokumentu 2](#_Toc178060100)

[Tabela 2.Historia zmian dokumentu 2](#_Toc178060101)

[Tabela 3.Wykaz dokumentów obowiązujących 8](#_Toc178060102)

[Tabela 4.Wykaz dokumentów pomocniczych 9](#_Toc178060103)

[Tabela 5.Wykaz skrótów i akronimów 9](#_Toc178060104)

[Tabela 6.Wykaz definicji 11](#_Toc178060105)

[Tabela 7.Powiązanie plików XSD 12](#_Toc178060106)

[Tabela 8.Dane ogólne w ramach struktury deklaracji PKOP/MS 13](#_Toc178060107)

[Tabela 9.Struktura danych deklaracji PKOP/MS 13](#_Toc178060108)

[Tabela 10.Struktura komunikatu Type deklaracji PKOP/MS 13](#_Toc178060109)

[Tabela 11.Struktura komunikatu HeaderType deklaracji PKOP/MS 14](#_Toc178060110)

[Tabela 12.Struktura komunikatu CalcTaxType deklaracji PKOP/MS 14](#_Toc178060111)

[Tabela 13.Struktura <ItemType>dla deklaracji PKOP/MS 14](#_Toc178060112)

[Tabela 14.Reguły obowiązujące dla deklaracji PKOP/MS 15](#_Toc178060113)

# Opis dokumentu

## Cel dokumentu

Celem specyfikacji jest zdefiniowanie struktury i zawartości informacyjnej dokumentu XML (zwanej tutaj także komunikatem) deklaracji dla podatku od wydobycia niektórych kopalin w zakresie miedzi i srebra.

## Komunikat PKOP/MS

DEKLARACJA DLA PODATKU OD WYDOBYCIA NIEKTÓRYCH KOPALIN

Podstawa prawna: Art. 14 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 2 marca 2012 r. o podatku od wydobycia niektórych kopalin (Dz. U. poz. 362).

Termin składania: Do 25. dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym powstał obowiązek podatkowy.

Miejsce składania: Urząd Celny w Legnicy.

W przypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie kwoty z pola 'toPay' lub wpłacenia jej w niepełnej wysokości, niniejsza deklaracja stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2005 r. Nr 229, poz. 1954, z późn. zm.).

## 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 .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 .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 .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 .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 deklaracji akcyzowych, od gier oraz wydobycia kopalin w postaci pliku p\_kop.xsd.

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

Tabela .Powiązanie plików XSD

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

# Specyfikacja deklaracji PKOP/MS

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

Tabela .Dane ogólne w ramach struktury deklaracji PKOP/MS

|  |  |
| --- | --- |
| Opis | Struktura deklaracji dla podatku od wydobycia niektórych kopalin w zakresie miedzi i srebra |
| Proces biznesowy |  |
| Wersja deklaracji | 2.0 |
| 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/Authentication.xsd |
| Definicja struktur | p\_kop\_ms.xsd |

### Struktura danych deklaracji PKOP/MS

* PKOPMSType
* HeaderType
* ZTrader
* CalcTaxType
* ItemType
* ZExtStatement
* AuthenticationType
* SignatureType

Tabela .Struktura komunikatu Type deklaracji PKOP/MS

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| Header | Nagłówek deklaracji | - | HeaderType | 1..1 |
| Authentication | Uwierzytelnienie kwotą przychodu | - | AuthenticationType | 0..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 .Struktura komunikatu HeaderType deklaracji PKOP/MS

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| identifier | Identyfikator podatnika (NIP lub PESEL). | 1 | ZIdentification | 1..1 |
| period | Data w formacie rok miesiąc. | 4, 5 | ZPeriod  Patrz reguła R1,R8 | 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 | - | ZCustomsOffice | 1..1 |
| submission‌Aim | Informacja czy dokument jest deklaracją czy korektą. | 6 | ZSubmissionAim  Patrz reguła R2 | 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 |
| Trader | Podmiot | B | ZTrader  Patrz reguła R3 | 1..1 |
| CalcTax | Obliczenie kwot podatku. | C | CalcTaxType | 1..1 |
| Statement | Oświadczenie podatnika lub osoby reprezentującej podatnika. | D | ZExtStatement | 1..1 |
| selfRef | Numer własny komunikatu | - | ZSelfRef | 0..1 |

Tabela .Struktura komunikatu CalcTaxType deklaracji PKOP/MS

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| totalTaxLoss | Wysokość skumulowanej straty podatkowej | 27 | ZAmountP | 0..1 |
| amountOfReductions | Kwota odliczenia | 28 | ZAmountP | 0..1 |
| sum | Podatek do zapłaty | 29 | ZAmountT | 1..1 |
| Item | Obliczenie kwot podatku od poszczególnych wyrobów | - | ItemType | 1..2 |

Tabela .Struktura <ItemType>dla deklaracji PKOP/MS

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| id | Liczba porządkowa | - | ZNumeric | 1..1 |
| codeOfMineral | Nazwa kopaliny | C.a | string  Patrz reguła R4 | 1..1 |
| unitOfMeasure | Jednostka miary w tonach i kg. | - | string  Patrz reguła R5 | 0..1 |
| numberOfGoods | Podstawa opodatkowania | C.b | ZAmountC  Patrz reguła R6 | 0..1 |
| averagePrice | Średnia cena jednej tony miedzi/średnia cena jednego kilograma srebra | C.c | ZAmountP | 0..1 |
| taxRate | Stawka podatku | C.d | ZAmountC  Patrz reguła R7 | 0..1 |
| amountOfTax | Podatek do zapłaty | C.e | ZAmountT | 0..1 |

## Reguły

Tabela .Reguły obowiązujące dla deklaracji PKOP/MS

|  |  |
| --- | --- |
| **Nazwa** | **Opis** |
| R1 | Dotyczy pola period: deklaracja nie może być złożona za okres który się jeszcze nie zakończył. |
| R2 | Pole tekstowe submissionAim wypełnione wartościami „Deklaracja” albo „Korekta”. |
| R3 | Muszą być wypełnione pola Trader: province, district, commune, houseNumber, postalCode, postalName. |
| R4 | Pole codeOfMineral wypełniane kolejnymi dwoma wartościami:  - „Cu” - Miedź  - „Ag” - Srebro. |
| R5 | Możliwe wartości pola unitOfMeasure:  - kg – kilogramy,  - t – tony. |
| R6 | Walidacja dla wiersza srebro: wartości w polu numberOfGoods zaokrąglone do pełnych jednostek. |
| R7 | Walidacja pola taxRate w oparciu o regułę przedstawioną w dodatkowych regułach walidacji. |
| R8 | 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. |

**Dodatkowe reguły walidacji**

Zgodnie z art. 7 ust. 6 ustawy o podatku od wydobycia niektórych kopalin z dnia 2 marca 2012 r. (Dz. U. z 2012 r. poz. 362 z późn. zm.) stawka podatku od wydobycia niektórych kopalin jest zaokrąglana w górę z dokładnością do jednego grosza.

Sposób zaokrąglania:

Stawka podatku przed zaokrągleniem: 100,6411

Stawka podatku po zaokrągleniu: 100,65

Dla wiersza „Miedź”

Jeśli średnia cena w polu „Średnia cena” przekracza 15000 za tonę, to stawka podatku jest równa (0,033 \* wartość w polu „Średnia cena” + (0,001\* wartość w polu „Średnia cena”)^2,5), przy czym maksymalna stawka podatku wynosi 16 000 zł za tonę.

Jeśli średnia cena w polu „Średnia cena” nie przekracza 15000 za tonę, to stawka podatku jest równa (wartość w polu „Średnia cena” – 12000)\*0,44, przy czym minimalna stawka podatku wynosi 0,5% średniej ceny miedzi.

Dla wiersza „Srebro”

Jeśli średnia cena w polu „Średnia cena” przekracza 1200 za kilogram, to stawka podatku jest równa 0,125 \* wartość w polu „Średnia cena” + (0,001\* wartość w polu „Średnia cena”)^4).

Jeśli średnia cena w polu „Średnia cena” nie przekracza 1200 za kilogram, to stawka podatku jest równa (wartość w polu „Średnia cena”-1000)\*0,75.

# Pliki deklaracji PKOP/MS

### Plik p\_kop\_ms.xsd

Plik zawiera strukturę deklaracji PKOP.