|  |
| --- |
| Додаток 1 до Порядку формування плану-графіка проведення документальних планових перевірок платників податків (пункт 1 розділу II) |

План-графік проведення документальних планових перевірок платників податків на 20\_\_ рік

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код за ЄДРПОУ чи реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта\* | Повне найменування платника податків (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) платника податків - фізичної особи) | Код розділу, підрозділу, групи | Запланована документальна перевірка, місяць початку |
| 1 | 2 | 3 | 4 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
\* Для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.

|  |
| --- |
| Додаток 2 до Порядку формування плану-графіка проведення документальних планових перевірок платників податків (пункт 1 розділу II) |

Коригування плану-графіка проведення документальних планових перевірок платників податків у \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ року

**Тип коригування: включення (виключення) до (з) плану-графіка**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код за ЄДРПОУ чи реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта\* | Повне найменування платника податків (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)) платника податків - фізичної особи) | Код розділу, підрозділу, групи | Запланована документальна перевірка, місяць початку | Довідково: причина включення (виключення) до (з) плану-графіка, реквізити документів, що підтверджують причини проведення коригування |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
\* Для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.

|  |
| --- |
| Додаток 3 до Порядку формування плану-графіка проведення документальних планових перевірок платників податків (пункт 1 розділу II) |

Структура плану-графіка проведення документальних планових перевірок платників податків

|  |  |
| --- | --- |
| План-графік | |
| код | назва розділу, підрозділу або групи |
|
| 1 | 2 |
| 1000 | розділ I. Документальні планові перевірки платників податків - юридичних осіб |
| 1100 | А. Платники податків, які належать до кластерних об'єднань платників податків, та їх контрагенти |
| 1101 | А. Основні підприємства, які належать до кластерних об'єднань |
| 1102 | А. Найбільші контрагенти, через які здійснюються товарно-грошові операції (включаючи посередницькі структури, експортерів, імпортерів, філії, інших платників податків - юридичних осіб) |
| 1200 | Б. Інші платники податків, які відбираються на регіональному рівні |
| 1201 | Б. Основні підприємства |
| 1202 | Б. Найбільші контрагенти, через які здійснюються товарно-грошові операції (включаючи посередницькі структури, експортерів, імпортерів, філії, інших платників податків - юридичних осіб) |
| 2000 | розділ II. Документальні планові перевірки фінансових установ та постійних представництв нерезидентів |
| 2100 | Банки та їх відокремлені підрозділи |
| 2200 | Страховики та їх відокремлені підрозділи |
| 2300 | Торговці цінними паперами та їх відокремлені підрозділи |
| 2400 | Інші небанківські установи та їх відокремлені підрозділи |
| 2500 | Постійні представництва та представництва нерезидентів |
| 3000 | розділ III. Документальні планові перевірки платників податків - фізичних осіб |
| 3100 | I група. Платники податків - фізичні особи, у яких обсяг доходу за рік не перевищує 20 млн грн |
| 3200 | II група. Платники податків - фізичні особи, у яких обсяг доходу за рік становить 20 млн грн або більше та не перевищує 100 млн гривень |
| 3300 | III група. Платники податків - фізичні особи, у яких обсяг доходу за рік перевищує 100 млн грн |
| 4000 | розділ IV. Документальні планові перевірки платників податків - юридичних осіб з питань правильності обчислення, повноти і своєчасності сплати податку на доходи фізичних осіб, військового збору та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування |
| 4100 | I група. Великі платники - платники податків - юридичні особи, які мають чисельність найманих працівників понад 250 осіб |
| 4200 | II група. Середні платники - платники податків - юридичні особи, які мають чисельність найманих працівників від 50 до 250 осіб |
| 4300 | III група. Малі платники - платники податків - юридичні особи, які мають чисельність найманих працівників менше ніж 50 осіб |