



دليل الأسئلة الشائعة عن منظومة الضريبة الرئيسية الجديدة (SAP) نشاط حسابات الممولين

الإصدار الثاني
بتاريخ ٢٠٢٤/١/

القسم	السؤال	الجواب
حسابات الممولين (إصدار شهادة الموقف الضريبي وشهادة براءة الذمة)	هل يمكن الحصول على شهادة الموقف الضريبي وشهادة براءة الذمة من البوابة الإلكترونية لمصلحة الضرائب المصرية؟	نعم. وذلك من خلال التقديم بطلب من خلال البوابة الإلكترونية لمصلحة الضرائب المصرية.
	من له الحق في التقدم للحصول على شهادة الموقف الضريبي وشهادة براءة الذمة من موقع مصلحة الضرائب المصرية؟	الممول أو المستشار الضريبي المعتمد بتسجيل الدخول إلى بوابة مصلحة الضرائب المصرية على حسابه الشخصي من خلال رقم التسجيل.
	ما البيانات المطلوب إدخالها لطلب الحصول على شهادة الموقف الضريبي وشهادة براءة الذمة؟	اسم الجهة الذي سوف يقدم لها الشهادة.
	هل يمكنني الحصول على شهادة الموقف الضريبي وشهادة براءة الذمة لتقديمها لأكثر من جهة؟	من الممكن الحصول على شهادة الموقف الضريبي وشهادة براءة الذمة لتقديمها لأكثر من جهة.
	هل شهادة الموقف الضريبي وشهادة براءة الذمة تكون مختومة بختم شعار الجمهورية لتقديمها للجهات الرسمية؟	نعم. وذلك من خلال طباعة الشهادة من خلال البوابة الإلكترونية الخاصة بالممول عن طريق مستنداتي ثم تقديمها للمأمورية المختصة للحصول على ختم شعار الجمهورية لتقديمها للجهات المختصة.
	هل هناك مهلة قانونية لسريان شهادة الموقف الضريبي وشهادة براءة الذمة للتعامل بها مع الجهات الأخرى خارج المصلحة؟	لا يوجد مهلة لشهادة الموقف الضريبي، أما شهادة براءة الذمة فتكون مدتها خمسة عشر يومًا من تاريخ إصدارها.

القسم	السؤال	الجواب
حسابات الممولين (إصدار شهادة الموقف الضريبي وشهادة براءة الذمة)	هل هناك ما يمنع للحصول على شهادة الموقف الضريبي وشهادة براءة الذمة؟	إذا كان الممول غير مسجل فلن يتمكن من تسجيل الدخول إلى بوابة المصلحة وبالتالي لن يكون قادرًا على التقديم بطلب إلكتروني للحصول على شهادة الموقف الضريبي وشهادة براءة الذمة، وكذلك في حالة حظر أو تعليق أو حفظ حسابات الممول عن طريق قرارات تصدر من جهات تحقيق خارجية مثل النيابة أو النائب العام أو عن طريق حالات توقف النشاط أو إلغاء التسجيل؛ هذا بصفة عامة للشهادتين. أما شهادة براءة الذمة لن يتم استخراجها في حالة وجود التزامات مستحقة بحساب الممول لدى المصلحة.
	كيف يمكن متابعة طلب إصدار شهادة الموقف الضريبي وشهادة براءة الذمة؟	عند تقديم الطلب تصدر المنظومة آليًا رقم مرجعي أعلى الصفحة يمكن الاستعلام به عن الطلب أو الشهادة المطلوبة على بوابة الممول أو من خلال المكاتب الأمامية بالمصلحة.
	هل يجوز استخراج الشهادة لوعاء ضريبي محدد؟	يتم استخراج الشهادة بكافة الأوعية الضريبية الخاضع لها الممول.

القسم	السؤال	الجواب
	ما المقصود بالتسوية والتصحيح؟	<p>هناك حالات تقتضى التأثير على حساب الممول بموجب طلب تسوية وتصحيح:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ مدفوعة أوامر دفع إلكترونية (GP) أو جزء منها وكذا ما تم ادراجه من خلال نموذج جهات الاسناد بسبب حدوث خطأ في توجيه المدفوعة. ■ معالجة المعاملة المدينة لإنشاء المطالبات القديمة (شاشة إنشاء المدفوعة). ■ معالجة ما تم ادراجه من غرامات ضمن شاشات إنشاء الحالة.
	من له الحق في تقديم طلبات التسوية والتصحيح من موقع مصلحة الضرائب المصرية؟	<ul style="list-style-type: none"> ■ الممول أو المستشار الضريبي المعتمد بتسجيل الدخول إلى بوابة مصلحة الضرائب المصرية على حسابه الشخصي من خلال رقم التسجيل. ■ الموظف المختص بتقديم طلب تسوية وتصحيح لخطأ مالي / ضريبي عن طريق النظام.
حسابات الممولين (التسوية والتصحيح)	كيف يتم تقديم طلب التسوية والتصحيح؟	<p>أولاً: طلب تسوية وتصحيح من شاشة الممول:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1- اختيار تصنيف النموذج (حسابات الممولين) من المربع الخاص بالنماذج من شاشة الممول. 2- تحديد نوع النموذج (طلب تسوية وتصحيح) والضغط على تقديم. 3- اضافة صف في المعاملة الخطأ، ومن خلال عمود رقم المستند. <ul style="list-style-type: none"> ■ في حاله تعديل توجيه مدفوعة أوامر دفع إلكترونية (GP) أو جزء منها وكذا ما تم ادراجه من خلال نموذج جهات الاسناد بسبب حدوث خطأ في توجيه المدفوعة تظهر قائمة منسدلة تحتوى على كافة أوامر الدفع المدرجة على حساب الممول موضح بها المبلغ ورقم المستند والفترة الضريبية، ويتم الاختيار منها. ■ في حالة تصحيح معاملة مدينة ناتجة عن انشاء مدفوعة يكون رقم المستند هو رقم مطالبة السداد الصادرة من إنشاء المدفوعة مع استبعاد الـ ٣ اصفار على يسار رقم المطالبة، ويتم استيفاء البيانات في المعاملة الخطأ فقط دون إدراج أي معاملات في المعاملة الصحيحة.

الجواب	السؤال	القسم
<p>٣- الضغط على (التحقق) ليتم استدعاء كافة بيانات المعاملة في طلب التسوية والتصحيح.</p> <p>٤- اضافة سطر في المعاملة الصحيحة (في حالة تصحيح توجيه اوامر دفع / جهات اسناد).</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ اختيار نوع الضريبة الصحيحة <p>- في حالة نوع الضريبة قيمة مضافة: يتم اختيار المعاملة الفرعية تسوية جهات اسناد قيمه مضافة أو تسوية جهات اسناد جدول.</p> <p>- في حالة أي نوع ضريبة آخر: يتم اختيار تسوية المعاملة الفرعية ذات الطبيعة الدائنة حسب نوع الوعاء الضريبي.</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ اختيار الفترة الضريبة وادخال المبلغ يدويًا. <p>مع ملاحظة أنه يتم اختيار معاملة واحدة خطأ لكل طلب تسوية وتصحيح، مع امكانية اضافة أكثر من سطر في المعاملة الصحيحة بشرط أن يكون إجمالي المبلغ في المعاملة الخطأ يساوى إجمالي المبلغ في المعاملة الصحيحة.</p> <p>٥- ادخال أسباب الطلب من خلال اضافة صف.</p> <p>٦- الضغط على (مرفقات) أعلى شاشة الطلب ويتم تحميل المستندات المؤيدة للطلب وذلك بعد استيفاء ملء الطلب.</p> <p>٧- الضغط على سهم الرجوع ثم الضغط على تقديم من أسفل الشاشة.</p>		<p>حسابات الممولين (التسوية والتصحيح)</p>

الجواب	السؤال	القسم
<p>ثانيًا: طلب تسوية وتصحيح من شاشه المأمور:</p> <p>تصحيح معاملة بين مسجلين مختلفين سواء داخل نفس المأمورية أو مأمورتين مختلفتين بشرط كل المسجلين مربوط على منظومة SAP ويتم تقديم المستندات ورقياً ويقوم مأمور التسوية والتصحيح بملء طلب التسوية والتصحيح على النظام كالتالي:</p> <ol style="list-style-type: none"> ١- اختيار طلب تسوية وتصحيح ثم الضغط على متابعة. ٢- ادخال رقم التسجيل الذى صدر منه الشكوى بخصوص المعاملات ويكون فى المعاملة الصحيحة ثم متابعة. ٣- الضغط على ادخال بيانات النموذج. ٤- اضافة صف واحد بالمعاملة الخطأ لإدخال البيانات (رقم التسجيل/ نوع الضريبة/ رقم المستند) ثم الضغط على فحص أساسي. ٥- اضافة صف أو أكثر فى المعاملة الصحيحة لإدخال البيانات الصحيحة ثم الضغط على فحص أساسي ويتم اخال اسباب الطلب من خلال اضافته صف. ٦- الضغط على حفظ. ٧- الرجوع للشاشة الرئيسية والضغط على إنشاء طلب تسوية وتصحيح. ٨- اختيار " رفع المستندات " ثم متابعة. ٩- ادخال رقم الطلب الصادر من حفظ طلب التسوية والتصحيح فى المرحلة السابقة ثم متابعه. ١٠- الضغط على مستند جديد . ١١- تحديد تصنيف المستند "مستندات أخرى" ثم الكتابة فى النص العام "مستندات بخصوص طلب تسويه وتصحيح". ١٢- يتم رفع المستندات من خانة اسم الملف ثم حفظ و الضغط على تقديم (SUBMIT). 		<p>حسابات الممولين (التسوية والتصحيح)</p>