



НАЦИОНАЛНА АГЕНЦИЯ ЗА ПРИХОДИТЕ
ЦЕНТРАЛНО УПРАВЛЕНИЕ

1000 София, бул. "Княз Дондуков" № 52, тел: 0700 18 700, факс: (02) 9859 3099

ЗАПОВЕД

№ 314 - 599

София, 25.05.2016 г.

На основание чл.10, ал. 1, т. 1, т. 7 и т. 17 от Закона за Националната агенция за приходите, във връзка с чл. 142в, ал. 1 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс

НАРЕЖДАМ:

1. За целите на FATCA споразумението информацията по чл. 142б, ал. 1 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс се предоставя в xml формат в съответствие с FATCA XML User Guide (IRS Publication 5124).
2. Утвърждавам xsd схема за валидация на xml файла с информацията по т. 1.
3. Утвърждавам бизнес правила, на които информацията по т. 1 следва да отговаря, съставляващи неразделна част от настоящата заповед като Приложение 1.
4. Информацията се предоставя по електронен път, подписана с квалифициран електронен подпис, на Интернет страницата на Националната агенция за приходите (www.nra.bg), раздел Електронни услуги, Е-услуги с електронен подпис, "Предоставяне на информация за целите на автоматичния обмен в областта на прякото облагане".
5. Информацията по т. 1 следва да бъде предоставена в срок до 30.06.2016 г. и да обхваща данните за 2014 г. и 2015 г. За всяка от годините следва да се предостави отделен файл.
6. При подаване на информацията по т. 1 се извършва автоматично издаване на входящ номер и дата, които се изпращат на електронния адрес на подателя. Ако информацията не отговаря на утвърдените формат, бизнес правила и xsd схема, тя се отхвърля. При приемане или отхвърляне на информацията по т. 1, на електронния адрес на подателя се изпраща съобщение с линк към резултата от обработката.

7. Корекции на информацията по т. 1 се правят с подаването на нов файл, съдържащ цялата информация по т. 1.

Настоящата заповед, FATCA XML User Guide (IRS Publication 5124), бизнес правилата и xsd схемата (FATCA XMLv1.1) да бъдат публикувани на Интернет страницата на НАП.

Контрол по изпълнението на заповедта възлагам на г-жа Галя Димитрова, зам. изпълнителен директор на НАП

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР НА НАП:



/БОЙКО АТАНАСОВ/