



معاونت درآمد های مالیاتی

سال "رونق تولید"

بسمه تعالی

فوری + مهم

رئیس محترم امور مالیاتی شهر و استان تهران

مدیر کل محترم امور مالیاتی استان...

باسلام و احترام

به استناد مقررات موضوع آیین نامه تبصره (۵) ماده (۱۶۹) مکرر قانون مالیات های مستقیم اصلاحی مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ با رعایت نصاب های مقرر دریافتی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، به منظور بررسی وضعیت فعالین اقتصادی در نظام مالیاتی کشور، با همکاری معاونت محترم فناوری های مالیاتی امکان اخذ گزارش های ذیل؛

۱. گزارش وضعیت رکوردهای گردش و مانده حساب بانکی از لحاظ وجود یا عدم وجود پرونده به تفکیک سنوات ۱۳۹۵، ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷
۲. گزارش وضعیت رکوردهای گردش و مانده حساب بانکی به تفکیک مبلغ و سنوات ۱۳۹۵، ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ از طریق سامانه گزارشات متمرکز خدمات الکترونیک <https://management.tax.gov.ir/> - گزارشات کلی سامانه واحدیابی سیستماتک، فراهم شده است.

با توجه به اهمیت موضوع و ضرورت بررسی وضعیت مشتریان نظام بانکی خصوصاً مشتریان دارای بالاترین میزان گردش حساب بانکی که به صورت بالقوه می توانند منبع خوبی برای تأمین درآمدهای مالیاتی سازمان در سال آتی باشند، به صورت ویژه و مستمر فرآیندهای مرتبط با شناسایی و مطالبه و وصول مالیات آنها توسط سازمان رصد خواهد شد، لذا دستور فرمائید نسبت به بررسی موارد ذیل و انجام اقدامات مقتضی و اعلام نتایج حاصله در بازه زمانی ماهانه به این معاونت تسریع نمایند:

۱. وضعیت فعالین اقتصادی فاقد پرونده در نظام مالیاتی با اولویت اشخاصی که گردش حساب های بانکی آنها بیش از ۱۰۰۰ میلیارد ریال (شناسایی، ثبت نام، تشکیل پرونده، رسیدگی، مطالبه و وصول مالیات متعلقه حسب مورد)



۲. وضعیت مؤدیان مالیاتی دارای پرونده از منظر :

- الصاق اطلاعات گردش حساب به پرونده مالیاتی (الصاق شده / الصاق نشده)
- وضعیت صدور حکم رسیدگی پرونده (حکم صادر شده / فاقد حکم رسیدگی)
- وضعیت برداشت اطلاعات برابر حکم رسیدگی (تعداد رکورد الصاقی / تعداد رکورد الصاق نشده)
- وضعیت تنظیم گزارش رسیدگی مالیاتی، صدور و ابلاغ اوراق تشخیص مالیات.
- وضعیت فرآیند قطعی سازی و وصول مالیات متعلقه

محمد مسیحی
معاون درآمدهای مالیاتی