



Kontrolle shtesë

Dokument Teknik

ORACLE Platinum
Partner



Versioni

Versioni	Data	Përshkrimi i Ndryshimit
v01		

Dokumenta të lidhura

Emri i Dokumentit	Përshkrimi
-------------------	------------



PËRMBAJTJA

1. HYRJA	5
1.1 SHKURTIMET E PËRDORURA	5
1.2 TERMINOLOGJIA	5
2. ARKITEKTURA	6
2.1 SKEMA DQ.....	6
3. KONTROLLO PËRKUFIZIMET	8
3.1 KONTROLLET AKTIVE DHE JOAKTIVE.....	8
3.2 KONTROLLET E SHUMAVE.....	9
3.2.1 <i>Shuma totale e të gjithë artikujve në një normë të veçantë tatimore</i>	9
3.2.2 <i>Shuma totale e TVSH-së</i>	10
3.2.3 <i>Shuma totale pa TVSH</i>	10
3.2.4 <i>Shuma totale me TVSH</i>	11
3.2.5 <i>Shuma totale me TVSH për artikujt</i>	11
3.2.6 <i>Shuma e bazës tatimore</i>	12
3.2.7 <i>Kontrolli i TVSH-Së</i>	13
3.2.8 <i>Shuma totale me TVSH</i>	13
3.2.9 <i>Shuma totale e pagesës</i>	13
3.2.10 <i>Zyrat e këmbimit valutor</i>	14
3.2.11 <i>Auto-ngarkesë</i>	14
3.2.12 <i>Artikuj të përjashtuar</i>	15
3.3 KONTROLLE TË BIZNESIT	17
3.3.1 <i>Statusi i Lëshuesit të faturës</i>	17
3.3.2 <i>Nipti i vlefshëm i lëshuesit të faturës</i>	18
3.3.3 <i>Kodi i vlefshëm i TCR</i>	18
3.3.4 <i>Kodi i njësisë së biznesit i vlefshëm</i>	19
3.3.5 <i>Kodi i operatorit i vlefshëm</i>	19
3.3.6 <i>Kodi i softuerit i vlefshëm</i>	20
3.3.7 <i>Referenca e faturës korrigjuese</i>	21
3.3.8 <i>Deposita fillestare</i>	22
3.3.9 <i>Tolloni i vlefshëm</i>	23
3.3.10 <i>Norma e TVSH ekziston</i>	23
3.3.11 <i>Faturë përmbledhëse</i>	23
3.3.12 <i>Vlerësimi i artikujve me të njëjtën normë tatimore</i>	25
4. ZBATIMI	27
4.1 ZBATIMI I PAKETËS.....	27
4.2 KONTROLLET E SHUMËS	28
4.2.1 <i>Shuma totale e gjithë artikujve me normë të veçantë tatimore</i>	28
4.2.2 <i>Shuma totale e TVSH-së</i>	29
4.2.3 <i>Shuma totale pa TVSH</i>	29
4.2.4 <i>Shuma totale me TVSH</i>	29



4.2.5	Shuma totale me TVSH të artikujve.....	29
4.2.6	Kontrolli i TVSH-së.....	30
4.2.7	Çmimi njësi ME TVSh.....	30
4.2.8	Shuma totale e pagesës.....	31
4.2.9	Zyrat e këmbimit valutor.....	31
4.2.10	Auto-ngarkesa.....	31
4.2.11	Artikuj të përjashtuar.....	31
4.3	KONTROLLE BIZNESI.....	31
4.3.1	Statusi i lëshuesit të faturës.....	32
4.3.2	Nipt i vlefshëm i lëshuesit të faturës.....	32
4.3.3	Kodi TCR i vlefshëm.....	32
4.3.4	Kodi i vlefshëm i njësisë së biznesit.....	33
4.3.5	Kodi i vlefshëm i operatorit.....	33
4.3.6	Referenca e faturës korrigjuese.....	34
4.3.7	Ekziston norma e tvsh-së.....	34
4.3.8	Fatura përmbledhëse.....	35
4.3.9	Vërtetimi i artikujve me të njëjtën normë tatimore.....	35
5.	NDËRTIMI I NJË KONTROLLIT TË RI.....	36
5.1	PËRCAKTIMI I KONTROLLIT TË RI.....	36
5.2	EKZEKUTIMI I KONTROLLIT.....	37
5.3	KONTROLLI MBI REZULTATET E KONTROLLEVE TË EKZEKUTUARA.....	38



1. HYRJA

Ky dokument ofron përshkrimin dhe zbatimin e Kontrolleve shtesë.

Kontrollet shtesë janë seri kontrollesh të kryera në çdo faturë të fiskalizuar për të përcaktuar parregullsi të mundshme në faturën e lëshuar. Këto parregullsi mund të lidhen me çmimet e artikujve të blerë me ose pa TVSH, bazën tatimore ose çmimin total të shënuar në faturë.

1.1 SHKURTIMET E PËRDORURA

Shkurtimi	Përshkrimi	Terminologjia e përdorur në Ligj (nëse është ndryshe)
FIC	Kodi i identifikimit fiskal (i gjeneruar në anën e serverit pas verifikimit të suksesshëm të faturës)	UII – Identifikuesi Unik i Faturës
NUIS	Numri i Identifikimit Unik Kombëtar	-
TCR	Arka e tatimpaguesit. njësoj si pajisja e arkës ose pajisja elektronike	Pajisja elektronike e faturimit të tatimpaguesit
TCRN	Numri i arkës së tatimpaguesit	Numri i pajisjes elektronike të faturimit të tatimpaguesit

Tabela 1 – Shkurtime të përdorura

1.2 TERMINOLOGJIA

Termi	Përkufizimi
Fatura	Një faturë është një dëshmi e shitjes e lëshuar (në formë letre ose elektronike) nga një tatimpagues një personi ose subjekti që bën një blerje, i cili përmban të gjitha informacionet në lidhje me shumën e shitjes dhe artikujve. Faturë nënkupton çdo dokument të lëshuar në letër ose në formë elektronike, i cili plotëson kërkesat e parashikuara në projektligj "PËR FATURËN DHE SISTEMIN E MONITORIMIT TË QARKULLIMIT"
Lëshuesi	Personi që po lëshon faturën. Lëshuesi i faturës është përgjegjës për fiskalizimin e faturës në CIS. Ky person është në shumicën e rasteve shitësi i mallrave dhe shërbimeve, por në rast të faturës së vetë-faturimit, lëshuesi është blerësi i mallrave dhe shërbimeve.
Registered Invoice	Faturë e cila është e regjistruar në CIS që përmban FIC.
TVSH	Tatimi i vlerës së shtuar

Tabela 2 – Terminologjia



2. Arkitektura

Kontrollet shtesë nuk ekzekutohen në kohë reale, që nënkupton, se në kohën kur fatura është regjistruar dhe lëshohet numri i identifikimit fiskal (FIC). Çdo ditë faturat e regjistruara ngarkohen dhe paraqiten në tabela të modeleve të paracaktuara të rezultateve. Pas ekstraktimit, faturat e ngarkuara rishtas kontrollohen duke filluar një proces të veçantë, i cili përmban kontrolle të implementuara. Nëse fatura e regjistruar nuk kalon disa prej kontrolleve, ID e tij do të ruhet me kodin përkatës të gabimit.

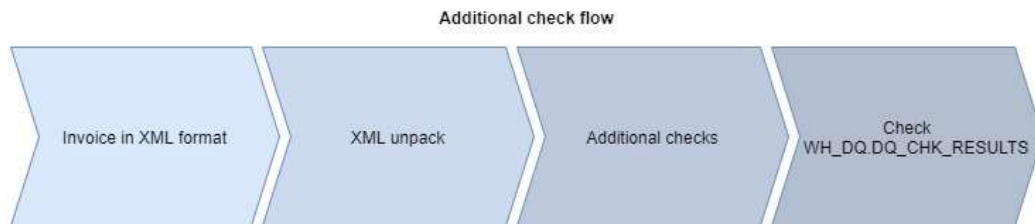


Figura 1 – Rrjedha e Kontrolleve shtesë

2.1 SKEMA DQ

Kontrolle shtesë bëhen në skemën WH_DQ Oracle në databazën ex2dbp. Modeli “Entity-Relationship” është treguar në figurën 2.

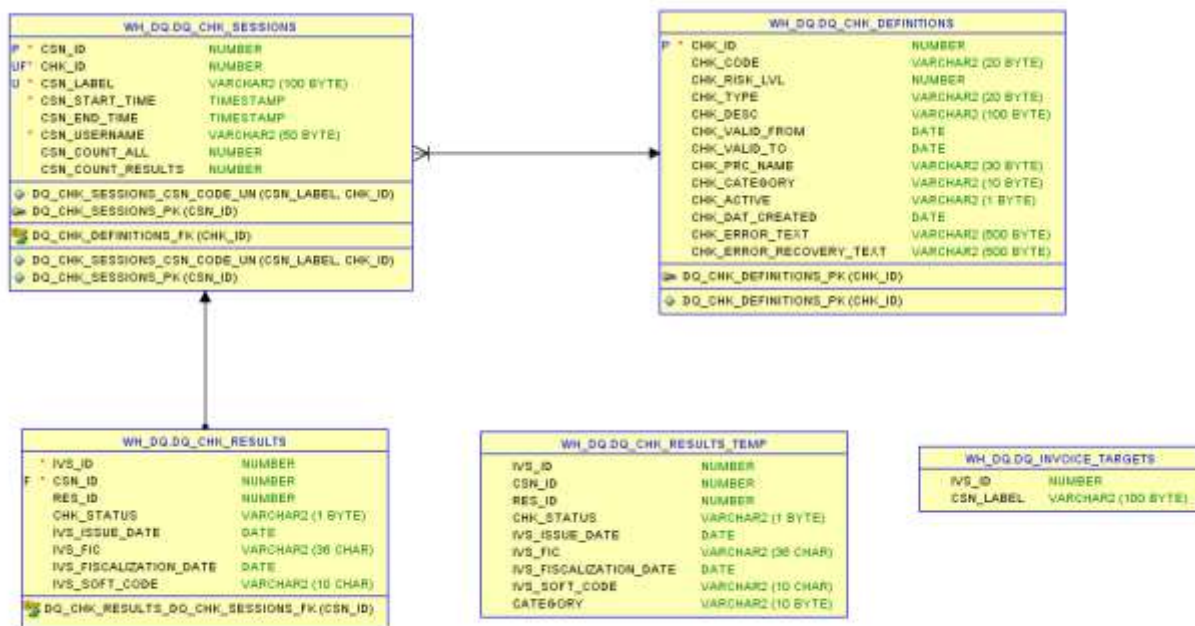


Figura 2: Modeli “Entity-Relationship” i kontrolleve shtesë



Skema WH_DQ përbëhet nga pesë tabela.

Tabela DQ_CHK_DEFINITIONS përmban informacione rreth kontrolleve si kodi i kontrollit, përshkrimi, kategoria, periudha kohore gjatë së cilës kontrolli është i vlefshëm dhe tekstet e gabimit

DQ_CHK_RESULTS_TEMP është tabela e cila përmban shënime në lidhje me faturat që iu nënshtruan shumëve dhe kontrolleve të biznesit.

Tabela DQ_CHK_RESULTS_TEMP përdoret si një tabelë e parangarkuar (preload table) e DQ_CHK_RESULTS në rastet kur është e nevojshme të kontrollohet **përsëri** në faturën që është fiskalizuar para ditës aktuale. Kjo siguron që ne nuk kemi rekorde të dublikuara në tabelën DQ_CHK_RESULTS, dhe ne mund të kontrollojmë mospërputhjet.

DQ_CHK_RESULTS është tabela e cila përmban regjistrime në lidhje me faturat që i janë nënshtruar shumëve dhe kontrolleve të biznesit. Tabela përmban si faturat ku dështuan kontrollet ashtu edhe faturat që kaluan kontrollet.

Tabela është ngarkuar nga tabela DQ_CHK_RESULTS_TEMP me kusht që fatura është fiskalizuar dje nga "00:00:00" dhe "23:59:59".

Tabela DQ_CHK_SESSIONS monitoron kur kanë filluar kontrollet, nga kush dhe numri i faturave të përpunuara.

Tabela SYS_LOG regjistron ngjarje që ndodhin gjatë ekzekutimit të kontrollit.



3. Kontrolllo përkufizimet

3.1 KONTROLLET AKTIVE DHE JOAKTIVE

CHK Name	CHK ACTIVITY ('Y' – Active, 'N' - Inactive)
CHK-AMT-001	Y
CHK-AMT-002	Y
CHK-AMT-003	Y
CHK-AMT-004	Y
CHK-AMT-005	Y
CHK-AMT-006	Y
CHK-AMT-007	N
CHK-AMT-008	N
CHK-AMT-009	Y
CHK-AMT-010	N
CHK-AMT-011	Y
CHK-AMT-013	Y
CHK-AMT-014	Y
CHK-AMT-015	Y
BUSINESS CHECKS	
CHK-BSN-001	N
CHK-BSN-002	Y
CHK-BSN-003	Y
CHK-BSN-004	Y
CHK-BSN-005	Y
CHK-BSN-007	Y
CHK-BSN-010	N
CHK-BSN-011	N
CHK-BSN-012	N
CHK-BSN-013	Y
CHK-BSN-014	Y
CHK-BSN-015	Y



3.2 KONTROLLET E SHUMAVE

Kontrollet e shumave janë grup i kontrolleve shtesë të cilat krahasojnë të dhënat e shumave nga pjesë të ndryshme të faturës.

3.2.1 SHUMA TOTALE E TË GJITHË ARTIKUJVE NË NJË NORMË TË VEÇANTË TATIMORE

KODI I GABIMIT	CHK-AMT-001; CHK-AMT-002; CHK-AMT-003
EMRI	Shumat për gjithë artikujt me një normë të veçantë të TVSH-së
PËRKUFIZIMI	<p>Çdo përmbledhje e nivelit të TVSH-së është krahasuar me artikujt në të njëjtën normë të TVSH-së.</p> <p>I kontrolluar:</p> <ol style="list-style-type: none"> Numri total i artikujve me të njëjtën normë të TVSH-së Shuma totale e të gjitha bazave tatimore (SameTax .PriceBefVAT) për secilin artikull në të njëjtën normë (I.PB) Shuma totale e TVSH-së (SameTax .VATAmt) për artikujt me të njëjtën normë të TVSH-së (I.VR)
BURIMI I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_SAME_TAX_ITEMS, FS_OUT_FIS_ITEMS_AGG
PSEUDO-KODI	<p>a) SELECT STI_IVS_ID, STI_NUM_OF_ITEMS, STI_VAT_RATE VAT_RATE FROM FS_OUT_FIS_SAME_TAX_ITEMS ; SELECT ITA_IVS_ID, ITA_NUM_OF_ITEMS, ITA_VAT_RATE VAT_RATE FROM FS_OUT_FIS_ITEMS IES; Krahason num_of_items për të njëjtën vate_rate dhe të njëjtën faturë</p> <p>b) SELECT STI_IVS_ID, SUM(STI_PRICE_BEF_VAT) PRICE_BEFORE_VAT, STI_VAT_RATE VAT_RATE FROM FS_OUT_FIS_SAME_TAX_ITEMS GROUP BY STI_IVS_ID, STI_VAT_RATE SELECT ITA_IVS_ID, ITA_NUM_OF_ITEMS PRICE_BEFORE_VAT, ITA_VAT_RATE VAT_RATE FROM FS_OUT_FIS_ITEMS_AGG; Krahason price_before_vat për të njëjtën vate_rate dhe të njëjtën faturë</p> <p>c) SELECT STI_IVS_ID, SUM(STI_VAT_AMT) VAT_AMOUNT, STI_VAT_RATE VAT_RATE FROM FS_OUT_FIS_SAME_TAX_ITEMS GROUP BY STI_IVS_ID, STI_VAT_RATE</p>



	<pre>SELECT ITA_IVS_ID, ITA_SUM_VAT_AMOUNT VAT_AMOUNT, ITA_VAT_RATE VAT_RATE FROM FS_OUT_FIS_ITEMS_AGG; Krahaso VAT_amount për të njëjtën vat_rate dhe të njëjtën faturë</pre>
TEKSTI I GABIMIT	<p>c. Numri total i artikujve në normën e TVSH-së nuk është i saktë.</p> <p>d. Shuma e bazës tatimore në përmbledhjen e normës së TVSH-së nuk është e saktë.</p> <p>e. Shuma e TVSH-së në përmbledhjen e normës së TVSH-së nuk është e saktë.</p>
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korrigjo Faturën.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	FS_OUT_FIS_ITEMS_AGG është një tabelë e përberë ne të cilën janë shumat e vlerave sipas id-ve të fatures, id-ve të përjashtuara dhe shkallës së tvsh-së.

3.2.2 SHUMA TOTALE E TVSH-SË

KODI I GABIMIT	CHK-AMT-004
EMRI	Shuma totale e TVSH-së
PËRKUFIZIMI	<p>Kontrolli i sasisë totale të TVSH-së sipas formulës: Shuma totale e TVSH-së për të gjitha bazat në fushën 21 (SameTaxes.-VATAmt) në të gjitha normat e TVSH-së dhe në të gjithë artikuj. Krahaso rezultatin me shumën totale të paraqitur në faturë. (Invoice.TotVATAmt)</p>
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_INVOICES
PSEUDO-KODI	<pre>IF FS_OUT_FIS_INVOICES .SUM_STI_VAT_AMOUNT +- 1 = FS_OUT_FIS_INVOICES .IVS_TOTAL_VAT_AMOUNT THEN 'OK' ELSE ERROR</pre>
TEKSTI I GABIMIT	Shuma totale e TVSH-së është e gabuar.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korrigjo Faturën.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	SUM_STI_VAT_AMOUNT është kolona e përbërë në të cilin është shuma VATAmt nga pjesa same_tax_itmes.

3.2.3 SHUMA TOTALE PA TVSH

KODI I GABIMIT	CHK-AMT-005
EMRI	Shuma totale pa TVSH-në
PËRKUFIZIMI	<p>Kontrolli i shumës totale të të gjitha bazave</p> <p>Shuma e të gjitha bazave në artikuj (I.PB) + shuma nga fusha 23 (invoice.TaxFreeAmt) + shuma nga fusha 24 (Invoice.MarkUpAmt) + shuma nga fusha 25 (Invoice.GoodsExAmt). Krahaso me Invoice.TotPriceWoVAT.</p>
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_INVOICES
PSEUDO-KODI	<pre>IF FS_OUT_FIS_INVOICES .SUM_STI_PRICE_BEF_VAT + FS_OUT_FIS_INVOICES .IVS_TAX_FREE_AMOUNT + FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_MARK_UP_AMOUNT + FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_GOODS_EXPORT +- 1</pre>



	= FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_TOTAL_PRICE_WITHOUT_VAT THEN 'OK' ELSE ERROR
TEKSTI I GABIMIT	Shuma totale e faturës pa TVSH është e gabuar
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korrigjo Faturën.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	SUM_STI_PRICE_BEF_VAT është kolona e përbërë në të cilin është shuma e cmimit pa TVSH nga pjesa same_tax_itmes.

3.2.4 SHUMA TOTALE ME TVSH

KODI I GABIMIT	CHK-AMT-006
EMRI	Shuma totale e TVSH-së.
PËRKUFIZIMI	Kontrollo shumën totale në faturë Nëse është rasti i zyrave të këmbimit valuator atëherë përdor formulën: Sum of all price after VAT Shuma e gjithë çmimeve me TVSH (Items.PriceAfterVAT) + shuma totale e tarifës nga fusha 26 (Fees.Fee.Amt). Përndryshe, shumën e gjithë çmimeve me TVSH (Items.PriceAfterVAT). Krahaso rezultatin në shumën totale në faturë (Invoice. TotPrice). Paraqit tolerancën +/- 1.
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_INVOICES, FS_OUT_FIS_ITEMS_AGG, FS_OUT_FIS_FEES
PSEUDO-KODI	CASE WHEN FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_IS_BUYING IS NOT NULL THEN IF SUM(FS_OUT_FIS_ITEMS_AGG. ITA_SUM_AFTER_VAT) + SUM(FS_OUT_FIS_FEES.FES_AMOUNT) = FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_TOT_PRICE +/- 1 THEN 'OK' ELSE ERROR CASE WHEN FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_IS_BUYING IS NULL THEN IF SUM(FS_OUT_FIS_ITEMS_AGG. ITA_SUM_AFTER_VAT) = FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_TOT_PRICE +/- 1 THEN 'OK' ELSE ERROR
TEKSTI I GABIMIT	Çmimi total i faturës është gabim.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korrigjo faturën.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	

3.2.5 SHUMA TOTALE ME TVSH PËR ARTIKUJT

KODI I GABIMIT	CHK-AMT-007
EMRI	Shuma totale me TVSH për artikujt
PËRKUFIZIMI	Kontrollo shumën totale me TVSH për çdo artikull sipas formulës: a) Nëse fusha 51 (I.RR) është 'TRUE' atëherë Shuma totale e artikujve = baza tatimore nga fusha 52 (I.PB) + TVSH nga fusha 55 (I.VA). b) Nëse fusha 51 (I.RR) is 'FALSE' atëherë Shuma totale e artikujve:



	(baza tatimore nga fusha52 (I.PB) - (norma e zbritjes nga fusha 50 (I.R) * baza tatimore nga fusha 52 (I.PB)) + VAT Krahaso rezultatin me shumën totale të paraqitur në faturë. (Invoice. TotPrice)
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_ITEMS
PSEUDO-KODI	<pre> IF FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_IS_REBATE_REDUING = 'TRUE' THEN FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_PRICE_AFTER_VAT = FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_PRICE_BEFORE_VAT + FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_VAT_AMOUNT IF FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_IS_REBATE_REDUING = 'FALSE' THEN FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_PRICE_AFTER_VAT = FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_PRICE_BEFORE_VAT - FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_REBATE*FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_PRICE_BEFORE_VAT + FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_VAT_AMOUNT Krahaso sum(FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_PRICE_AFTER_VAT) dhe FS_OUT_FIS_INVOICES..ivs_total_price </pre>
TEKSTI I GABIMIT	Çmimi i artikullit është gabim.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korrigjo faturën.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	

3.2.6 SHUMA E BAZËS TATIMORE

KODI I GABIMIT	CHK-AMT-008
EMRI	Shuma e bazës tatimore në varësi të llojit të zbritjes
PËRKUFIZIMI	<p>Shuma e bazës tatimore (I.PB) është kontrolluar bazuar në faktin nëse zbritja redukton bazën tatimore ose jo</p> <p>Kontrolli i shumës së bazës tatimore i çdo artikulli sipas formulës:</p> <p>a) Nëse I.RR = TRUE atëherë I.PB = I.Q * I.UPB - (I.R * I.Q * I.UPB)</p> <p>b) Nëse I.RR = FALSE atëherë I.PB = I.Q * I.UPB.</p> <p>Kur nuk ka zbritje atëherë I.UPB = I.PB</p>
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_ITEMS
PSEUDO-KODI	<pre> select ies_ivs_id, ies_id, case when ies_pb = sum_pb then 'OK' when ies_pb != sum_pb then 'ERROR' end as info from(select ies_ivs_id, ies_id, ies_price_before_vat ies_pb, ies_quantity, ies_unit_price, ies_is_rebate_reducing, ies_rebate, case when ies.ies_is_rebate_reducing = 'Y' then round(ies_quantity * ies_unit_price,2) - round(ies_quantity * ies_unit_price * NVL(ies_rebate,0) / 100 ,2) --ies_unit_price mozda promjeni ime when ies.ies_is_rebate_reducing = 'N' then ies_quantity * ies_unit_price end sum_pb from fs_out_fis_items ies); </pre>
TEKSTI I GABIMIT	Baza tatimore e artikullit është gabim.



TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korrigjo faturën.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	

3.2.7 KONTROLLI I TVSH-SË

KODI I GABIMIT	CHK-AMT-009
EMRI	Kontrolli i llogaritjes së TVSH për totalin
PËRKUFIZIMI	Kontrolli i llogaritjes së TVSH sipas kësaj formule: Baza tatimore nga fusha 52 (I.PB) * Norma tatimore nga fusha 53 (I.VR) . Krahaso rezultatin me shumën e TVSH të paraqitur në faturë (Invoice. TotVATAmt)
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_INVOICE, FS_OUT_FIS_ITEMS_AGG
PSEUDO-KODI	IF SUM (FS_OUT_FIS_ITEMS_AGG. ITA_CALC_VAT_AMT) +- 1 = FS_OUT_FIS_INVOICE.IVS_VAT_AMT THEN 'OK' ELSE ERROR
TEKSTI I GABIMIT	Shuma totale e TVSH është gabim.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korrigjo faturën.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	FS_OUT_FIS_ITEMS_AGG. ITA_CALC_VAT_AMT është kolona e përbërë e cila llogaritet sipas formulës me rrumbullakim: Round (Baza tatimore nga fusha 52 (I.PB) * Baza tatimore nga fusha 53 (I.VR), 2).

3.2.8 SHUMA TOTALE ME TVSH

KODI I GABIMIT	CHK-AMT-010
EMRI	Kontrolli i llogaritjes së TVSH-së për artikujt
PËRKUFIZIMI	Kontrollo nëse çmimi i njësisë (Unit price) me TVSH (I.UPA) është e barabartë me I.PA/I.Q për çdo artikull
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_ITEMS
PSEUDO-KODI	SELECT ies_ivs_id, ies_id, CASE WHEN ies_unit_price_after_vat = Round(ies_price_after_vat / ies_quantity, 2) THEN 'OK' WHEN ies_unit_price_after_vat != Round(ies_price_after_vat / ies_quantity, 2) THEN 'ERROR' END AS info FROM fs_out_fis_items;
TEKSTI I GABIMIT	Çmimi i njësisë së artikullit me TVSH është i gabuar.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korrigjo Faturën.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	

3.2.9 SHUMA TOTALE E PAGESËS

KODI I GABIMIT	CHK-AMT-011
EMRI	Shuma totale bazuar në metodën e pagesës
PËRKUFIZIMI	Kontrollo nëse shuma totale në metodën e pagesës është e njëjtë me Shumën totale në faturë.



BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_PAYMENT_METHODS, FS_OUT_FIS_INVOICES
PSEUDO-KODI	<p>SELECT SUM (PMS_AMOUNT) AS TOTAL_PRICE FROM FS_OUT_FIS_PAYMENT_METHODS GROUP BY IVS_ID;</p> <p>SELECT IVS_TOTAL_PRICE AS TOTAL_PRICE FROM FS_OUT_FIS_INVOICES;</p> <p>Krahaso TOTAL_PRICE.</p>
TEKSTI I GABIMIT	Shuma në metodën e pagesës nuk është e barabartë me shumën totale të çmimit.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korrigjo faturën.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	

3.2.10 ZYRAT E KËMBIMIT VALUTOR

KODI I GABIMIT	CHK-AMT-013
EMRI	Kontrolli i zyrave të këmbimit valutor dhe IVS_IS_BUYING në faturë.
PËRKUFIZIMI	Kontrollo nëse flamuri "flag" IVS_IS_BUYING është plotësuar si në IVS_EXCHANGE_RATE. Gjithashtu kontrollo që kolona vat_rate në same_tax_items dhe tabelat e artikujve janë null dhe evt_id në (1,2).
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_SAME_TAX_ITEMS, FS_OUT_FIS_ITEMS, FS_OUT_FIS_INVOICES
PSEUDO-KODI	<pre>IF FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_IS_BUYING IS NULL AND FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_EXCHANGE_RATE IS NOT NULL THEN ERROR ELSE IF FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_IS_BUYING IS NULL AND FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_EXCHANGE_RATE = 1 THEN ERROR ELSE IF (FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_IS_BUYING IS NULL OR FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_EXCHANGE_RATE IS NOT NULL) AND (STI_VAT_RATE IS NOT NULL OR IES_VAT_RATE IS NOT NULL) OR (NVL(STI_EVT_ID, 0) NOT IN (1,2) OR NVL(IES_EVT_ID, 0) NOT IN (1,2)) THEN ERROR ELSE 'OK'</pre>
TEKSTI I GABIMIT	Vetëm zyrat e këmbimit valutor plotësojnë në "Flag" IVS_IS_BUYING dhe IVS_EXCHANGE_RATE. Ata duhet të kenë përjashtimin Tipi 1 dhe 2 dhe norma e TVSH-së duhet të jetë bosh.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korrigjo faturën.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	

3.2.11 AUTO-NGARKESË

KODI I GABIMIT	CHK-AMT-014
EMRI	Kontrolli i Faturave auto-ngarkesë.
PËRKUFIZIMI	Kontrollo nëse lloji i vetë-faturimit është 'ABROAD'(nga jashtë).
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_SELF_ISSUING_TPS, FS_OUT_FIS_INVOICES
PSEUDO-KODI	<pre>IF FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_IS_REVERSE_CHARGE = 'Y' AND FS_OUT_FIS_SELF_ISSUING_TPS = 'ABROAD' THEN 'OK'</pre>



	ELSE ERROR
TEKSTI I GABIMIT	Lloji i Vetë-faturimit duhet të plotësohet me vlerën 'ABROAD'.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korrigo faturën.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	

3.2.12 ARTIKUJ TË PËRJASHTUAR

KODI I GABIMIT	CHK-AMT-015
EMRI	Kontroll i artikujve të përjashtuar.
PËRKUFIZIMI	<p>Kontrollo nëse sti_vat_rate nuk është numër dhjetor. Kontrolllo nëse vetëm një nga kolonat sti_vat_rate dhe sti_evt_id nuk janë "null". Kontrolllo nëse shuma e artikujve me përjashtimin Tipi 3 të (tax_free_amount) është e njëjtë me tax_free_amount në faturë</p> <p>Nëse shuma e artikujve me përjashtimin Tipi 4 (skema e marzhit) është e njëjtë me mark_up_amount në faturë</p> <p>Nëse shuma e artikujve (sum of items amount) me përjashtimin tipi 5 (ekportimi mallrave) është i njëjtë me export_of_goods në faturë.</p>
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_SAME_TAX_ITEMS, FS_OUT_FIS_ITEMS, FS_OUT_FIS_INVOICES
PSEUDO-KODI	<pre> SELECT ivs.ivs_id, ivs_fic, sti_vat_rate, sti_evt_id, sti_price_bef_vat, CASE --ne smiju oba biti popunjena WHEN sti_vat_rate IS NOT NULL AND sti_evt_id IS NOT NULL THEN 1 --ne smiju oba biti prazna when STI_VAT_RATE is null and STI_EVT_ID is null then 1 ELSE 0 END num_of_err, ivs_soft_code, ivs_issue_datetime, ivs_input_creation_date FROM fs_out_fis_invoices ivs LEFT JOIN fs_out_fis_same_tax_items sti ON ivs.ivs_id = sti_ivs_id AND substr(sti.part_flg, 0, 12) = substr(ivs.part_flg, 0, 12) UNION ALL SELECT ivs.ivs_id, IVS.IVS_FIC, ita_vat_rate, ita_evt_id, ita_sum_before_vat, ivs_tax_free_amount, </pre>



```
    ivs_mark_up_amount,
    ivs_goods_export,
    CASE
      WHEN ita_vat_rate IS NOT NULL
        AND ita_evt_id IS NOT NULL THEN
        1
      WHEN ita_vat_rate IS NULL
        AND ita_evt_id IS NULL
        AND ita_ivs_id IS NOT NULL THEN
        1
      WHEN nvl(ita_evt_id, - 1) = 3
        AND nvl(ita_sum_before_vat, 0) not between
nvl(ivs_tax_free_amount, 0) - 1 and nvl(ivs_tax_free_amount, 0) + 1 THEN
        1
      WHEN nvl(ita_evt_id, - 1) = 4
        AND nvl(ita_sum_before_vat, 0) not between
nvl(ivs_mark_up_amount, 0) - 1 and nvl(ivs_mark_up_amount, 0) + 1 THEN
        1
      WHEN nvl(ita_evt_id, - 1) = 5
        AND nvl(ita_sum_before_vat, 0) not between
nvl(ivs_goods_export, 0) - 1 and nvl(ivs_goods_export, 0) + 1 THEN
        1
      ELSE
        0
    END num_of_err,
    ivs_soft_code,
    ivs_issue_datetime,
    ivs_input_creation_date
  FROM
    fs_out_fis_invoices ivs
    LEFT JOIN fs_out_fis_items_agg ita ON ivs.ivs_id = ita_ivs_id
        AND substr(ita.part_flg, 0, 12) =
substr(ivs.part_flg, 0, 12
)
UNION ALL
--slučaj kada je exempt iznos na racunu popunjen, a u itemima nije ispravno
popunjeno
SELECT
  ivs.ivs_id,
  ivs.ivs_fic,
  null ita_vat_rate,
  ita_evt_id,
  ita_sum_before_vat,
  CASE
    --ako ne postoji exemptani redak u itemima
    when ita_ivs_id is null then
    1
    --ako redak postoji, ali je netocan tip exempta
    when nvl(
      ivs_tax_free_amount,
      0
    ) != 0 and ita_evt_id != 3 then
    1
    when nvl(
      ivs_mark_up_amount,
      0
```



	<pre>) != 0 and ita_evt_id != 4 then 1 when nvl(ivs_goods_export, 0) != 0 and ita_evt_id != 5 then 1 ELSE 0 END num_of_err, ivs_soft_code, ivs_issue_datetime, ivs_input_creation_date FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs left JOIN (SELECT ita_ivs_id, ita_evt_id, sum(ita_sum_before_vat) ita_sum_before_vat FROM fs_out.fs_out_fis_items_agg WHERE part_flg LIKE 'INV_' to_char(p_inv_date, 'YYYYMMDD') '%' and ita_evt_id is not null </pre>
TEKSTI I GABIMIT	Ose vat_rate OR tipi i përjashtimit është plotësuar. Totali i përjashtimit (Exempt total) në artikuj për çdo tip përjashtimi duhet të jetë e njëjtë me totalin e përjashtimit (Exempt total) në faturë.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korrigjo faturë.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	

3.3 KONTROLLE TË BIZNESIT

3.3.1 STATUSI I LËSHUESIT TË FATURËS

KODI I GABIMIT	CHK-BSN-001
EMRI	Statusi i lëshuesit të faturës
PËRKUFIZIMI	Statusi i tatimpaguesit që ka lëshuar faturën duhet të jetë aktiv në kohën kur është lëshuar fatura.
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_INVOICES, EM_PTY_PSS_REL
PSEUDO-KODI	<pre> SELECT ivs.ivs_id FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs JOIN wh_dq.dq_invoice_targets chk_inv ON chk_inv.ivs_id = ivs.ivs_id AND chk_inv.csn_label=p_csn_label MINUS SELECT ivs.ivs_id FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs JOIN wh_dq.dq_invoice_targets chk_inv ON chk_inv.ivs_id = ivs.ivs_id AND chk_inv.csn_label=p_csn_label JOIN (select pps.PSR_VALID_FROM, pps.PSR_VALID_TO, pps.DAT_FROM, pps.DAT_TO, pps.pty_key from wh_em.EM_PTY_PSS_REL pps </pre>



	<pre> join wh_em.EM_PARTY_STATUS cbk on (pps.PSS_KEY = cbk.PSS_KEY) where cbk.PSS_CODE='ACTIVE') ps ON (ps.pty_key = ivs.ivs_issuer_tin and ivs.ivs_issue_datetime between ps.DAT_FROM and ps.DAT_TO) AND (ivs.ivs_issue_datetime BETWEEN ps.PSR_VALID_FROM AND NVL(ps.PSR_VALID_TO,TO_DATE('31.12.9999','DD-MM-YYYY'))) </pre>
TEKSTI I GABIMIT	Statusi i tatimpaguesit nuk ishte aktiv në kohën kur është lëshuar fatura.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korrigjo faturën me NIPT të saktë. Lësho faturë korrigjuese. Ndrysho statusin.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	

3.3.2 NIPTI I VLEFSHËM I LËSHUESIT TË FATURËS

KODI I GABIMIT	CHK-BSN-002
EMRI	Nipti i vlefshëm i lëshuesit të faturës
PËRKUFIZIMI	Numri i identifikimit të tatimpaguesit është në regjistrin aktiv të tatimpaguesve aktivë
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_INVOICES, EM_PARTY
PSEUDO-KODI	<pre> SELECT ivs.ivs_id FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs MINUS SELECT ivs.ivs_id,p_csn_id FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs JOIN wh_em.em_parties P ON (p.pty_tin = ivs.ivs_issuer_tin and ivs.ivs_issue_datetime between p.dat_from AND p.da t_to) AND (ivs.ivs_issue_datetime BETWEEN p.pty_start_date AND NVL(p.pty_end_date,TO_DATE('31.12.9999','DD-MM-YYYY'))); </pre>
TEKSTI I GABIMIT	Numri i identifikimit tatimor nuk është aktiv në regjistrin e tatimpaguesve aktivë.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korrigjo faturën me NIPT të saktë. Lësho faturë korrigjuese. Ndrysho statusin.
NIVELI I GABIMIT	I lartë (të dyja)
KOMENT	

3.3.3 KODI I VLEFSHËM I TCR

KODI I GABIMIT	CHK-BSN-003
EMRI	Kodi i vlefshëm i TCR
PËRKUFIZIMI	<p>Kodi i TCR duhet të jetë i vlefshëm dhe TCR duhet të jetë aktiv. TCR i përket tatimpaguesit.</p> <p>Kjo duhet të kontrollohet nëse fatura nuk është lëshuar manualisht në portalin e Self-care.</p>
BURIM I TË DHËNAVE	EM_BUSINESS_UNIT, EM_BILLING_DEVICES, EM_PARTIES, FS_OUT_FIS_INVOICES
PSEUDO-KODI	<pre> SELECT ivs.ivs_id FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs where ivs.is_issued_by_scp='N' MINUS SELECT ivs.ivs_id FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs JOIN wh_em.em_billing_devices bd ON (bd.bdc_code = ivs.ivs_tcr_code AND (ivs.ivs_issue_datetime between bd.DAT_FROM and bd.DAT_TO) AND ivs.ivs_issue_datetime BETWEEN bd.bdc_valid_from AND coalesce(bd.bdc_valid_to,TO_DATE('31.12.9999','DD-MM-YYYY'))) JOIN wh_em.em_business_units bu ON (bd.but_key = bu.but_key and ivs.ivs_issue_datetime between bu.DAT_FROM and bu.DAT_TO) </pre>



	JOIN wh_em.em_parties P ON (P.ptty_key = bu.ptty_bus_key AND P.ptty_key = ivs.ivs_issuer_tin and ivs.ivs_issue_datetime between p.DAT_FROM and p.DAT_TO) where ivs.is_issued_by_scp='N';
TEKSTI I GABIMIT	TCR nuk është i vlefshëm.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Kontrollo kodin TCR në arkë dhe krahaso atë numër me njësinë e biznesit/detajet.
NIVELI I GABIMIT	Mesatar
KOMENT	

3.3.4 KODI I NJËSISË SË BIZNESIT I VLEFSHËM

KODI I GABIMIT	CHK-BSN-004
EMRI	Kodi i njësisë së biznesit i vlefshëm
PËRKUFIZIMI	Kodi i njësisë së biznesit duhet të jetë i vlefshëm dhe njësia e biznesit duhet t'i përkasë njërive të listuara të biznesit të lëshuesit të faturës.
BURIM I TË DHËNAVE	EM_BUSINESS_UNITS_UNIT, EM_PARTIES
PSEUDO-KODI	SELECT ivs.ivs_id FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs MINUS SELECT ivs.ivs_id FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs JOIN wh_em.em_parties P ON ivs.ivs_issuer_tin=P.ptty_tin AND (ivs.ivs_issue_datetime between p.DAT_FROM and p.DAT_TO) AND ivs.ivs_issue_datetime BETWEEN P.ptty_start_date AND coalesce(P.ptty_end_date,TO_DATE('31.12.9999','DD-MM-YYYY')) JOIN wh_em.em_business_units bu ON bu.ptty_bus_key=P.ptty_tin AND (ivs.ivs_issue_datetime between bu.DAT_FROM and bu.DAT_TO) AND ivs.IVS_BUSINESS_UNIT_CODE = bu.but_key AND ivs.ivs_issue_datetime BETWEEN bu.but_start_date AND coalesce(bu.but_end_date,TO_DATE('31.12.9999','DD-MM-YYYY'));
TEKSTI I GABIMIT	Kodi i njësisë së biznesit nuk është i vlefshëm.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Kontrollo kodin e vendit të ushtrimit të biznesit
NIVELI I GABIMIT	Mesatar
KOMENT	

3.3.5 KODI I OPERATORIT I VLEFSHËM

KODI I GABIMIT	CHK-BSN-005
EMRI	Kodi i operatorit i vlefshëm
PËRKUFIZIMI	Kodi i operatorit është i vlefshëm në momentin e lëshimit të faturës dhe operatori i caktohet lëshuesit të faturës.
BURIM I TË DHËNAVE	EM_PARTIES, FS_OUT_FIS_INVOICES
PSEUDO-KODI	SELECT ivs.ivs_id FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs JOIN wh_dq.dq_invoice_targets chk_inv ON chk_inv.ivs_id = ivs.ivs_id MINUS SELECT ivs.ivs_id FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs JOIN wh_dq.dq_invoice_targets chk_inv ON chk_inv.ivs_id = ivs.ivs_id --AND chk_inv.csn_label=p_csn_label



	<pre> JOIN wh_em.em_entity_opr_rel eor ON eor.opr_key = ivs.ivs_operator_code AND (ivs.ivs_issue_datetime BETWEEN eor.dat_from AND eor.dat_to) AND ivs.ivs_issue_datetime BETWEEN eor.opr_valid_from AND nvl(eor.opr_valid_to, TO_DATE('31.12.9999' , 'DD-MM-YYYY')) JOIN wh_em.em_parties p ON p.pti_key = eor.pti_key AND p.pti_key = ivs.ivs_issuer_tin AND ivs.ivs_issue_datetime BETWEEN p.dat_from AND p.dat_to AND ivs.ivs_issue_datetime BETWEEN p.pti_start_date AND nvl(p.pti_end_date, TO_DATE('31.12.9999' , 'DD-MM-YYYY')); </pre>
TEKSTI I GABIMIT	Kodi i operatorit nuk është i vlefshëm.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Kontrollo kodin e Operatorit.
NIVELI I GABIMIT	Mesatar
KOMENT	

3.3.6 KODI I SOFTUERIT I VLEFSHËM

KODI I GABIMIT	CHK-BSN-006
EMRI	Kodi I vlefshëm i softuerit
PËRKUFIZIMI	<p>Kodi i softuerit është i vlefshëm në kohën e lëshimit të faturës dhe produkti i softuerit është i vlefshëm dhe prodhuesi i softuerit është i vlefshëm. Nëse kodi TCR është i pranishëm, atëherë kodi i softuerit të faturës duhet të jetë i njëjtë me kodin e softuerit të caktuar për TCR.</p> <p>Kjo duhet të kontrollohet nëse fatura nuk është lëshuar manualisht në portalin e Self-care.</p>
BURIM I TË DHËNAVE	RTP_PARTY, RTP_BILLING_DEVICE, RTP_BUSINESS_UNIT, RTP_BLG_DVE_SOFTWARE, RTP_BLG_DVE_SOFTWARE_PRODUCT, RTP_SPECIAL_CATALOGUE, FS_OUT_FIS_INVOICES
PSEUDO-KODI	<pre> WITH PARAM AS (SELECT 'A123' TIN, 'ud223ct477' business_unit_code, SYSDATE ISSUE_DATE, 'rk702oo258' BILL_DEV_CODE, 'cs224pp671' software_code FROM DUAL --SELECT :TIN TIN, :business_unit_code business_unit_code, :ISSUE_DATE ISSUE_DATE, :BILL_DEV_CODE BILL_DEV_CODE, :software_code software_code FROM DUAL) SELECT * FROM RTP_PARTY P JOIN PARAM ON 1=1 JOIN RTP_BUSINESS_UNIT BU ON BU.BUT_PTY_ID=P.PTY_ID AND BU.ACTIVE='Y' JOIN RTP_BILLING_DEVICE BD ON BU.BUT_ID=BD.BDE_BNS_UNT_BUT_ID AND BD.ACTIVE='Y' JOIN RTP_BLG_DVE_SOFTWARE S ON S.SWE_ID=BD.BDE_SOFTWARE_SWE_ID AND s.ACTIVE='Y' JOIN RTP_BLG_DVE_SOFTWARE_PRODUCT PR ON PR.SPR_ID=S.SWE_SPR_ID AND PR.ACTIVE='Y' JOIN RTP_SPECIAL_CATALOGUE SC ON SC.SCE_ID=PR.SPR_SCE_ID AND SC.ACTIVE='Y' JOIN RTP_PARTY PRD ON PRD.PTY_ID=SC.SCE_PTY_ID AND PRD.ACTIVE='Y' WHERE 1=1 AND P.ACTIVE='Y' </pre>



	AND P.PTY_TIN=TIN AND bu.BUT_CODE=business_unit_code AND BD.BDE_CODE=BILL_DEV_CODE AND s.SWE_CODE=software_code AND ISSUE_DATE BETWEEN S.VALID_FROM AND COALESCE (S.VALID_TO, ISSUE_DATE) AND ISSUE_DATE BETWEEN PR.VALID_FROM AND COALESCE (PR.VALID_TO, ISSUE_DATE) AND ISSUE_DATE BETWEEN sc.VALID_FROM AND COALESCE (sc.VALID_TO, ISSUE_DATE)
TEKSTI I GABIMIT	Kodi i softuerit ose prodhuesit të softuerit nuk është i vlefshëm.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Kontrollo versionin e softuerit.
NIVELI I GABIMIT	Mesatar
KOMENT	

3.3.7 REFERENCA E FATURËS KORRIGJUESE

KODI I GABIMIT	CHK-BSN-007, CHK-BNS-012
EMRI	Referenca e faturës korrigjuese
PËRKUFIZIMI	<ol style="list-style-type: none"> Në rast se fatura është faturë korrigjuese, fatura e referuar ekziston. Në rast se fatura është faturë korrigjuese, si fatura e referuar (originale) ashtu edhe fatura korrigjuese lëshohen nga i njëjti tatimpagues dhe tatimpaguesi origjinal dhe tatimpaguesi blerës duhet të jetë i njëjtë me atë të faturës korrigjuese Kur fatura origjinale hyn në sistem më pas për faturë korrigjuese, shëno atë faturë korrigjuese si të suksesshme.
ENTITETI	Fatura
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_INVOICES
PSEUDO-KODI	<ol style="list-style-type: none"> <pre> SELECT CASE --check that corrective invoice references existing FIC and IVS_ID WHEN ivs_corrective_iic IS NOT NULL AND (IVS_CORRECTIVE_IVS_ID IS NULL or IVS_CORRECTIVE_FIC is null) then 'F' ELSE 'S' END FROM fs_out.fs_out_fis_invoices where ivs.part_flg LIKE 'INV_' to_char(p_inv_date, 'YYYYMMDD') '%'; </pre> <pre> SELECT ivs.ivs_id FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs JOIN wh_dq.dq_invoice_targets chk_inv ON chk_inv.ivs_id = ivs.ivs_id AND chk_inv.csn_label=p_csn_label LEFT JOIN fs_out.fs_out_fis_invoices ivsc ON (ivs.ivs_corrective_iic = ivsc.ivs_iic AND ivs.ivs_corrective_iic IS NOT NULL) WHERE ivs.ivs_issuer_tin != ivsc.ivs_issuer_tin or ivs.ivs_seller_id_num!= ivsc.ivs_seller_id_num or ivs.ivs_buyer_id_num!= ivsc.ivs_buyer_id_num or ivsc.ivs_iic IS NULL; </pre> <pre> SELECT ivs.ivs_id, 'S' sts, ivs.ivs_issue_datetime, ivs.ivs_fic, </pre>



	<pre> ivs.ivs_fiscalization_date ivs_input_creation_date, ivs.ivs_soft_code from fs_out.fsx_fis_invoices ivs join fs_out.fsx_fis_add_connections con on ivs_id = con_ivs_id where con_type = 'C' and con.part_flg LIKE 'INV_' to_char(p_inv_date, 'YYYYMMDD')); </pre>
TEKSTI I GABIMIT	<ol style="list-style-type: none"> 1. Fatura origjinale nuk është fiskalizuar. 2. Fatura korrigjuese lëshohet nga tatimpagues të ndryshëm 3. Fatura korrigjuese tani ka një referencë në faturën origjinale.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	<ol style="list-style-type: none"> 1. Fiskalizoni faturën origjinale ose referencën e saktë. 2. Kontrolllo të dhënat në lidhje me lëshuesin e faturës. 3. Fatura korrigjuese nuk është më në gabim për shkak të mungesës së referencës në faturën origjinale.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	

3.3.8 DEPOSITA FILLESTARE

KODI I GABIMIT	CHK-BSN-008
EMRI	Depozita fillestare
PËRKUFIZIMI	Verifiko që lëshuesi lëshon të paktën një depozitë fillestare me llojin INITIAL (Fillestare) përpara lëshimit të faturës cdo ditë.
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_INVOICES FS INPUT -> FIS_TCR_CASH_DEPOSITS
PSEUDO-KODI	<pre> SELECT TCD_CHANGE_DATETIME FROM FIS_TCR_CASH_DEPOSITS WHERE TCD_ISSUER_TIN = <check issuer tin> AND TCD_TCR_CODE = <check tcr code> AND TCD_CHANGE_DATETIME = <check day>; SELECT IVS_ISSUE_DATETIME FROM FS_OUT_FIS_INVOICES WHERE IVS_ISSUER_TIN = <check issuer tin> AND IVS_TCR_CODE = <check tcr code> AND IVS_ISSUE_DATETIME = <check day>; If the FIS_TCR_CASH_DEPOSITS.TCD_CHANGE_DATETIME is not before TVS_ISSUE_DATETIME. </pre>
TEKSTI I GABIMIT	Para se të regjistrohet fatura e parë, TCR duhet të regjistrojë depozitën fillestare të parave cash.



TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Kontrollo softuerin e TCR.
NIVELI I GABIMIT	Mesatar
KOMENT	Nëse TCR është dyqan web në internet, atëherë kontrolli është i zbatueshëm.

3.3.9 TOLLONI I VLEFSHËM

KODI I GABIMIT	CHK-BSN-009
EMRI	Tolloni i vlefshëm
PËRKUFIZIMI	1. Numri i tollonit është i vlefshëm. 2. Tolloni lëshohet por nuk është përdorur aktualisht. 3. Tolloni nuk ka skaduar.
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_INVOICES, FS_OUT_FIS_VOUCHERS, FS_OUT_FIS_PAYMENT_METHODS
PSEUDO-KODI	
TEKSTI I GABIMIT	1.Tolloni i pavlefshëm. 2.Tolloni është përdorur. 3.Tolloni ka skaduar.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	1. Lësho faturë korigjuese me tollon të vlefshëm 2. Përdor tollon të vlefshëm.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	

3.3.10 NORMA E TVSH EKZISTON

KODI I GABIMIT	CHK-BSN-010
EMRI	Norma e TVSH ekziston
PËRKUFIZIMI	Norma tatimore duhet të jetë e vlefshme në momentin e lëshimit të faturës
BURIM I TË DHËNAVE	RTP_TAX_RATE FS_OUT.FS_OUT_FIS_ITEMS
PSEUDO-KODI	SELECT ivs.ivs_id FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs MINUS SELECT ivs.ivs_id FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs JOIN fs_out.fs_out_fis_items ivs_itm ON (ivs_itm.ies_ivs_id = ivs.ivs_id) JOIN wh_em.em_tax_rates tr ON (tr.tre_rate = ivs_itm.ies_vat_rate and ivs.ivs_issue_datetime between tr.DAT_FROM and tr.DAT_TO AND ivs.ivs_issue_datetime BETWEEN tr.TRE_VALID_FROM AND NVL(tr.TRE_VALID_TO,TO_DATE('31.12.9999','DD-MM-YYYY')))
TEKSTI I GABIMIT	Norma tatimore nuk është e vlefshme në momentin e lëshimit të faturës.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korigjio faturën
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	

3.3.11 FATURË PËRMBLEDHËSE

KODI I GABIMIT	CHK-BSN-011
EMRI	Faturë përmbledhëse
PËRKUFIZIMI	1. Kontrollo që NIPT-i i blerësit në faturën përmbledhëse të jetë i njëjtë me atë në faturat e referuara. 2. Fatura individuale fiskalizohet.



ENTITETI	INVOICE
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_SUMMARY_INVOICES, FS_OUT_FIS_INVOICES
PSEUDO-KODI	<pre> SELECT ivs.ivs_id, p_csn_id FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs JOIN fs_out.fs_out_fis_summary_invoices si ON si.sis_parent_ivs_id = ivs.ivs_id MINUS SELECT ivs.ivs_id, p_csn_id FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs JOIN wh_dq.dq_invoice_targets chk_inv ON chk_inv.ivs_id = ivs.ivs_id AND chk_inv.csn_label=p_csn_label JOIN fs_out.fs_out_fis_summary_invoices si ON si.sis_parent_ivs_id = ivs.ivs_id JOIN fs_out.fs_out_fis_invoices ivsc ON (si.sis_ivs_id = ivsc.ivs_id and ivs.ivs_issuer_tin= ivsc.ivs_issuer_tin); </pre>
TEKSTI I GABIMIT	<ol style="list-style-type: none"> 1. Numri i identifikimit të tatimpaguesit në faturën përmbledhëse nuk përputhet me faturat e referuara. 2. Faturat e referuara nuk janë të gjitha të fiskalizuara.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrolllo NIPT-in dhe korrigjo faturën 2. Fiskalizo faturën individuale ose korrigjo referencën e faturës.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	

KODI I GABIMIT	CHK-BSN-014
EMRI	Kontrolli I faturës përmbledhëse.
PËRKUFIZIMI	<p>Çdo faturë përmbledhëse duhet të ketë një IIC unik të referuar. Nuk është e mundur që një faturë përmbledhëse të ketë dy IIC të referuara identike.</p> <p>Fatura përmbledhëse nuk mund të ketë IIC-në e saj si referencë</p>
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_SUMMARY_INVOICES, FS_OUT_FIS_INVOICES
PSEUDO-KODI	<pre> SELECT ivs.ivs_id, ivs_fic, CASE --ako sumarni vise puta referencira na isti IIC WHEN sis.ivs_referenced_iic IS NOT NULL THEN 1 --ako sumarni referencira samog sebe WHEN NVL(sis2.sis_parent_ivs_id, 0) = nvl(sis2.sis_ivs_id, - 1) THEN 1 ELSE 0 END num_of_err, ivs_soft_code, ivs_issue_datetime, ivs_input_creation_date FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs --hvatamo sumarne racune koji se vise puta referenciraju na isti IIC LEFT JOIN (SELECT COUNT(1), sis_parent_ivs_id, sis_ivs_id, ivs_referenced_iic FROM </pre>



	<pre> fs_out.fs_out_fis_summary_invoices WHERE part_flg LIKE 'INV_' to_char(p_inv_date, 'YYYYMMDD') '%' GROUP BY sis_parent_ivs_id, sis_ivs_id, ivs_referenced_iic HAVING COUNT(1) > 1) sis ON ivs.ivs_id = sis.sis_parent_ivs_id LEFT JOIN (select * from fs_out.fs_out_fis_summary_invoices where part_flg LIKE 'INV_' to_char(p_inv_date, 'YYYYMMDD') '%') sis2 ON ivs.ivs_id = sis2.sis_parent_ivs_id WHERE ivs.part_flg LIKE 'INV_' to_char(p_inv_date, 'YYYYMMDD') '%' </pre>
TEKSTI I GABIMIT	Fatura përmbledhëse është e pavlefshme.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Faturë e saktë.
NIVELI I GABIMIT	I lartë

3.3.12 VLERËSIMI I ARTIKUJVE ME TË NJËJTËN NORMË TATIMORE

KODI I GABIMIT	CHK-BSN-013
EMRI	“Tag” i artikujve me të njëjtin tatim
PËRKUFIZIMI	Kontrollet e procedurave nëse lëshohet faturë duhet të kenë të regjistruara artikujt me të njëjtën normë tatimore (Same Tax Items)
ENTITETI	INVOICE
BURIM I TË DHËNAVE	FS_OUT_FIS_INVOICES
PSEUDO-KODI	<pre> SELECT ivs.ivs_id, CASE WHEN sti.sti_id IS NULL AND (ivs.ivs_is_issuer_in_vat = 'Y' OR ivs.ivs_is_reverse_charge = 'Y') THEN 'F' ELSE 'S' END, FROM fs_out.fs_out_fis_invoices ivs JOIN wh_dq.dq_invoice_targets ivs_list ON (ivs_list.ivs_id = ivs.ivs_id AND ivs_list.csn_label = p_csn_label) LEFT JOIN fs_out.fs_out_fis_same_tax_items sti ON sti.sti_ivs_id = ivs.ivs_id; </pre>
TEKSTI I GABIMIT	Fatura duhet të ketë fushën same_tax_items.
TEKSTI I ZGJIDHJES SË GABIMIT	Korrigjo faturën. Shto fushën same_tax_items.
NIVELI I GABIMIT	I lartë
KOMENT	Një kusht mungon





4. Zbatimi

4.1 ZBATIMI I PAKETËS

Procesi shtesë i kontrollit zbatohet si paketë PL/SQL: PCK_CHECK_ENGINE, PCK_CHK_AMT, PCK_CHK_BSN.

Siç sugjeron emri i paketës, PCK_CHECK_ENGINE është motori i këtyre kontrolleve shtesë. Është përgjegjës për ekzekutimin e të gjitha kontrolleve të implementuara në paketa të veçanta. PCK_CHK_AMT and PCK_CHK_BSN përmban logjikën kryesore të kontrolleve shtesë dhe përshkruhet në kapitullin tjetër.

Paketa PCK_CHECK_ENGINE zbaton tre procedura:

- Procedura PRC_RUN_ALL_CHECKS drejton të gjitha kontrollet që aktualisht janë të vlefshme dhe aktive. Parametrat e hyrjes *p_inv_date* and *p_csn_label* nuk mund të jenë të dyja NULL, përveç kësaj ajo vendos rekorde nga tabela DQ_CHK_RESULTS_TEMP në DQ_CHK_RESULTS.

Procedura	Parametri	Lloji i të Dhënave	Vlerat Default	Përshkrimi
PRC_RUN_ALL_CHECKS	P_INV_DATE	DATE	NULL	Data e faturave të fiskalizuara për tu testuar
	P_CSN_LABEL	VARCHAR2	NULL	Etiketa e ekzekutimit
	P_CATEGORY	VARCHAR2	NULL	Kategoria e grupit të kontrollit. Vlerat e mbajtura: ALL, INVOICE, BUSINESS

Tabela 3 – Ndërfaqja PRC_RUN_ALL_CHECKS

- Procedura PRC_RUN_CHECK drejton një kontroll të vetëm me kodin e tij. Parametrat e hyrjes *p_inv_date* dhe *p_csn_label* nuk mund të jenë të dyja NULL.

Procedura	Parametri	Lloji i të Dhënave	Vlerat Default	Përshkrimi
PRC_RUN_CHECK	P_CHK_CODE	VARCHAR2	-	Kodi i kontrollit që duhet të fillojë
	P_INV_DATE	DATE	NULL	Data e faturave të fiskalizuara për tu testuar
	P_CSN_LABEL	VARCHAR2	NULL	Etiketa e ekzekutimit
	P_COMMIT_FLG	VARCHAR2	Y	Nëse rezultati i kontrollit 'Y' do të kryhet në fund të procedurës. Nëse 'N' nuk do të ketë commit / rollback.

Tabela 4 – Ndërfaqja PRC_RUN_CHECK

- Procedura LOG kontrollon për gabimet në paketa dhe i regjistron ato në tabelën SYS_LOG. Parametrat e hyrjes mund të jenë NULL.

Procedura	Parametri	Lloji i të Dhënave	Vlerat Default	Përshkrimi
LOG	P_LOG_VALUE	VARCHAR2	-	Informacion rreth gabimit
	P_PRC_NAME	VARCHAR2	-	Emri i procedurës duke thirrur procedurën e logimit
	P_LOG_KEY	VARCHAR2	-	Çelësi i gabimit
	P_IS_ERROR	VARCHAR2	N	Përdoret për "IF statement". 'Y' jep Error, 'N' jep Informacion

Tabela 5 – Ndërfaqja LOG



Të gjitha procedurat në paketat PCK_CHK_AMT dhe PCK_CHK_BSN kanë të njëjtën ndërfaqe. Gjithashtu, të gjitha procedurat kanë të njëjtën emër konventimi dhe nga emri mund të lexohet lloji i kontrollit, numri i tij rendor dhe versioni i procedurës:

PRC_CHK_type_check-number_check-version

Shembull: PRC_CHK_AMT_001_V1, PRC_CHK_BSN_001_V1

Procedura	Parametri	Lloji i të Dhënave	Vlerat Default	Përshkrimi
PRC_CHK_AMT_***_V*	P_CSN_ID	NUMBER	-	Id e sesionit te procesit
	P_CSN_LABEL	VARCHAR2	-	Etiketa e ekzekutimit
	P_CATEGORY	VARCHAR"	-	Kategoria e grupit të kontrollit Vlerat e mbajtura: ALL, INVOICE, BUSINESS

Tabela 6 – Ndërfaqja për gjitë Kontrolltet shitesë

4.2 KONTROLLET E SHUMËS

Kontrollet e shumës janë implementuar në paketën PCK_CHK_AMT.

4.2.1 SHUMA TOTALE E GJITHË ARTIKUJVE ME NORMË TË VEÇANTË TATIMORE

Procedura PRC_CHK_AMT_001

- **Kodi i kontrollit:** CHK-AMT-001
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon shumën totale të artikujve në të njëjtën normë të TVSH-së
- **Zbatimi:** Për faturat që kanë fushën SAME_TAX_ITEMS në XML, procedura krahason numrin e artikujve (i ndodhur në (mapped) FS_OUT_FIS_SAME_TAX_ITEMS .STI_NUM_OF_ITEMS) me shumën e sasive për çdo artikull (i ndodhur në FS_OUT_FIS_ITEMS .IES_QUANTITY) i grupuar nga norma e TVSH-së dhe Id-ja e faturës.

Procedura PRC_CHK_AMT_002

- **Kodi i kontrollit:** CHK-AMT-002
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon shumën totale të të gjitha bazave tatimore për çdo artikull në të njëjtën normë tatimore
- **Zbatimi:** Për faturat që kanë fushën SAME_TAX_ITEMS në XML, procedura krahason shumën e çmimit pa aplikuar TVSH (i ndodhur FS_OUT_FIS_ITEMS .IES_PRICE_BEFORE_VAT) i grupuar nga norma e TVSH-së dhe Id e faturës me çmimin e mbledhur para se të aplikohet TVSH-të të listuara në të njëjtat artikuj tatimor (i ndodhur në FS_OUT_FIS_SAME_TAX_ITEMS .STI_PRICE_BEF_VAT) i grupuar nga norma e TVSH-së dhe Id e faturës.

Procedura PRC_CHK_AMT_003

- **Kodi i kontrollit:** CHK-AMT-003
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon shumën totale të TVSH-së për artikujt me të njëjtën normë të TVSH-së



- **Zbatimi:** Për faturat që kanë fushën SAME_TAX_ITEMS në XML, procedura krahason shumën e mbledhur të TVSH-së (i ndodhur në FS_OUT_FIS_SAME_TAX_ITEMS. STI_VAT_AMT) i grupuar nga norma e TVSH-së dhe Id e faturës me mbledhjen e shumës së TVSH-së për çdo artikull në faturë (i ndodhur në FS_OUT_FIS_ITEMS. IES_VAT_AMOUNT) i grupuar nga norma e TVSH-së dhe Id-ja e faturës.

4.2.2 SHUMA TOTALE E TVSH-SË

Procedura PRC_CHK_AMT_004

- **Kodi i kontrollit:** CHK-AMT-004
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon shumën totale të TVSH-së për të gjitha artikujt me normë të njëjtë tatimore në të gjitha normat e TVSH-së dhe në të gjithë artikujt
- **Zbatimi:** Për faturat që kanë fushën SAME_TAX_ITEMS në XML, procedura krahason shumën e mbledhura të TVSH-së për çdo artikull në faturë (i ndodhur FS_OUT_FIS_SAME_TAX_ITEMS. STI_VAT_AMT) me shumën totale të TVSH-së së faturës (i ndodhur FS_OUT_FIS_INVOICES. IVS_TOTAL_VAT_AMOUNT)

4.2.3 SHUMA TOTALE PA TVSH

Procedura PRC_CHK_AMT_005

- **Kodi i kontrollit:** CHK-AMT-005
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon shumën totale të të gjitha bazave.
- **Zbatimi:** Për faturat që kanë fushën SAME_TAX_ITEMS në XML, bazat tatimore të mbledhura të çdo artikulli (i ndodhur në FS_OUT_FIS_SAME_TAX_ITEM. STI_PRICE_BEF_VAT) me shumën e mbledhur pa tatim (FS_OUT_FIS_INVOICES. IVS_TAX_FREE_AMOUNT), me shumën e shënuar (FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_MARK_UP_AMOUNT) dhe shumën e eksportit të mallrave (FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_GOODS_EXPORT) krahasohen me çmimin total pa TVSH të faturës (i ndodhur në FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_TOTAL_PRICE_WITHOUT_VAT).

4.2.4 SHUMA TOTALE ME TVSH

Procedura PRC_CHK_AMT_006

- **Kodi i kontrollit:** CHK-AMT-006
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon shumën totale të faturës me tolerancë +/- 1.
- **Zbatimi:** Procedura krahason çmimin total të faturës (i ndodhur në FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_TOTAL_PRICE) +/- 1 me mbledhjen e shumës totale të tarifës (FS_FIS_FEES.FES_AMOUNT) shtuar në çmimin total pa TVSH (FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_TOTAL_PRICE_WITHOUT_VAT) dhe shumën totale të TVSH-së e paraqitur në faturë (FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_TOTAL_VAT_AMOUNT).

4.2.5 SHUMA TOTALE ME TVSH TË ARTIKUJVE

Procedura PRC_CHK_AMT_007

- **Kodi i kontrollit:** CHK-AMT-007
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon shumën totale të TVSH-së së artikujve.



- **Zbatimi:** Procedura krahason shumën totale me TVSH për çdo artikull me çmimin total të faturës (i ndodhur në FS_OUT_FIS_INVOICES.IVS_TOTAL_PRICE). Procedura zbaton dy raste në lidhje me uljet e zbritjes së bazës së tatueshme
 - Nëse nuk ka zbritje (FS_OUT_FIS_INVOICES .IES_IS_REBATE_REDUCE)) atëherë shuma totale me TVSH për çdo artikull llogaritet si shuma e çmimit pa TVSH dhe shumës së TVSH-së (FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_PRICE_BEFORE_VAT + FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_VAT_AMOUNT).
 - Nëse ka zbritje, atëherë shuma totale me TVSH për çdo artikull llogaritet si diferenca e bazës tatimore (IES_PRICE_BEFORE_VAT) dhe çmimit të reduktuar (FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_REBATE/100 * FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_PRICE_BEFORE_VAT + FS_OUT_FIS_ITEMS .IES_VAT_AMOUNT).

Procedura PRC_CHK_AMT_008

- **Kodi i kontrollit:** CHK-AMT-008
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon shumën e bazës tatimore duke marrë në konsideratë uljet e zbritjes.
- **Zbatimi:** Procedura krahason shumën e bazës tatimore (FS_OUT_FIS_ITEMS .IES_PRICE_BEFORE_VAT) me bazën tatimore të llogaritur për çdo artikull duke përdorur sasinë (FS_OUT_FIS_ITEMS .IES_QUANTITY), çmimin për njësi pa TVSH (FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_UNIT_PRICE_BEFORE_VAT) dhe zbritjen (FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_REBATE).
 - Nëse ka zbritje, baza tatimore për çdo artikull krahasohet me sasinë * çmimin për njësi para zbritjes TVSH - zbritje * sasi * çmimi për njësi pa TVSH.
 - Nëse nuk ka zbritje, atëherë baza tatimore për çdo artikull krahasohet me sasinë * çmimin për njësisë pa TVSH.

4.2.6 KONTROLLI I TVSH-SË

Procedura PRC_CHK_AMT_009

- **Kodi i kontrollit:** CHK-AMT-009
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon llogaritjen e TVSH-së për çmimin total.
- **Zbatimi:** Procedura krahason shumën totale të TVSH-së së një fature (i ndodhur në FS_OUT_FIS_INVOICE.IVS_VAT_AMOUNT) dhe shumën e çmimit të produkteve pa TVSH për çdo artikull (FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_PRICE_BEFORE_VAT) dhe normës së TVSH-së (FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_VAT_RATE).

4.2.7 ÇMIMI NJËSI ME TVSH

Procedura PRC_CHK_AMT_010

- **Kodi i kontrollit:** CHK-AMT-010
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon llogaritjen e TVSH-së së artikujve.
- **Zbatimi:** Procedura krahason çmimin e njësisë me TVSH (FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_UNIT_PRICE_AFTER_VAT) me totalin e çmimit për njësi me TVSH (FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_PRICE_AFTER_VAT) pjesëtuar me numrin e artikujve të blerë (FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_QUANTITY).



4.2.8 SHUMA TOTALE E PAGESËS

Procedura PRC_CHK_AMT_011

- **Kodi i kontrollit:** CHK-AMT-011
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon llogaritjen e TVSH-së të artikujve.
- **Zbatimi:** Procedura krahason çmimin për njësi me TVSH (FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_UNIT_PRICE_AFTER_VAT) me totalin e çmimit për njësi me TVSH (FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_PRICE_AFTER_VAT) pjesëtuar me numrin e artikujve të blerë (FS_OUT_FIS_ITEMS.IES_QUANTITY).

4.2.9 ZYRAT E KËMBIMIT VALUTOR

Procedura PRC_CHK_AMT_013

- **Kodi i kontrollit:** CHK-AMT-013
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon nëse kolonat e zyrave të këmbimit valutor janë plotësuar siç duhet në faturë.
- **Zbatimi:** Procedura kontrollon që kolona IVS_IS_BUYING ka vlerat 'Y' ose 'N', që IVS_EXCHANGE_RATE nuk është null dhe <> 1. Gjithashtu që kolonat që përmbajnë vat_rate janë null dhe tipi i përjashtimit është '1' ose '2'.

4.2.10 AUTO-NGARKESA

Procedura PRC_CHK_AMT_014

- **Kodi i kontrollit:** CHK-AMT-014
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon nëse të gjitha vetë-faturimet janë të tipit 'ABROAD' (nga jashtë).
- **Zbatimi:** Nëse vetë-faturimi nuk është i tipit 'ABROAD', shënoje si një në ERROR.

4.2.11 ARTIKUJ TË PËRJASHTUAR

Procedura PRC_CHK_AMT_015

- **Kodi i kontrollit:** CHK-AMT-015
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon nëse informacioni rreth artikujve të përjashtuar janë vendosur siç duhet në faturë.
- **Zbatimi:** Kontrolllo që të jenë të plotësuara ose tipi vat_rate OSE tipi i përjashtimit (në të njëjtët artikuj tatimor dhe në tabelën e artikujve). Totali i përjashtuar në artikuj për çdo tip të përjashtimit duhet të jetë i barabartë me totalin e përjashtuar në faturë, me tolerancë prej +/- 1 LEK. Kontrolllo gjithashtu që sti_vat_rate nuk është numër dhjetor.

4.3 KONTROLLE BIZNESI

Kontrolle biznesi janë zbatuar në paketën PCK_CHK_BSN. Shumica e kontrolleve të biznesit janë duke përdorur modelin "enterprise" ku tabelat përmbajnë të dhënat aktuale dhe historike. E rëndësishme për të pasur parasysh është që para se të aplikohen kontrolle biznesi të dhënat duhet të 'priten (cut)' tek vlerat aktuale të vlefshme. Kjo



shpjegon arsyen përse çdo "join" me tabelat EM ka një kusht shtesë që merr vetëm rekordet e vlefshme në kohën e lëshimit të faturës. Kushti do referohet si kusht teknik në kapitullin tjerër, dhe që do të dallohet në procedurën si

IVS_ISSUE_DATETIME between DAT_FROM and DAT_TO.

4.3.1 STATUSI I LËSHUESIT TË FATURËS

Procedura PRC_CHK_BSN_001

- **Kodi i kontrollit:** CHK-BSN-001
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon që tatimpaguesi, i cili lëshon faturë ishte aktiv në kohën e lëshimit të faturës.
- **Zbatimi:** Procedura merr të gjitha faturat që duhen kontrolluar, dhe pastaj gjen gjithë faturat që plotësojnë kushtet. Diferenca mes këtyre dy grupeve janë faturat që janë konsideruar të pavlefshme. FS_OUT.FS_OUT_FIS_INVOICES është bërë "join" me tabelën WH_EM.EM_PTY_PSS_REL e cila është reduktuar me të dhënat që nuk kanë PSS_CODE='ACTIVE'. Më pas, faturat janë filtruar bazuar në datën dhe kohën e lëshimit, së pari duke përdorur kushtin teknik dhe më pas rregullin e biznesit IVS.IVS_ISSUE_DATETIME BETWEEN PS.PSR_VALID_FROM AND NVL(PS.PSR_VALID_TO,TO_DATE('31.12.9999','DD-MM-YYYY')) i cili merr vetëm pjesën të statusit (party status) e vlefshme në kohën kur është lëshuar fatura.

4.3.2 NIPT I VLEFSHËM I LËSHUESIT TË FATURËS

Procedura PRC_CHK_BSN_002

- **Kodi i kontrollit:** CHK-BSN-002
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon që numri identifikues i tatimpaguesit ishte regjistruar në regjistrin e tatimpaguesve aktiv kur fatura është lëshuar.
- **Zbatimi:** Procedura merr gjithë faturat që duhet të kontrollohen, dhe pastaj gjen gjithë faturat që plotësojnë kushtet. Diferenca midis dy grupeve janë faurat që konsiderohen të pavlefshme. FS_OUT.FS_OUT_FIS_INVOICES është bashkuar me WH_EM.EM_PARTIES bazuar në kolonat që përmbajnë informacion rreth NIPT-it (FS_OUT.FS_OUT_FIS_INVOICES .IVS_ISSUER_TIN and WH_EM.EM_PARTIES .PTY_TIN) për të marrë gjithë faturat me tatimpaguesit ekzistues. Më pas faturat janë filtruar bazuar në datën dhe kohën e lëshimit. Kjo kryhet në dy hapa. Hapi i parë është e natyrës teknike e shpjeguar në hyrje të Kontrollit të biznesit. Hapi i dytë është e natyrës së biznesit. Janë marrë vetëm pjesët ku ishin të vlefshëm në kohën e lëshimit
IVS.IVS_ISSUE_DATETIME BETWEEN P.PTY_START_DATE AND NVL(P.PTY_END_DATE,TO_DATE('31.12.9999','DD-MM-YYYY')).

4.3.3 KODI TCR I VLEFSHËM

Procedura PRC_CHK_BSN_003

- **Kodi i kontrollit:** CHK-BSN-003
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon që arka e tatimpaguesit ishte e vlefshme dhe aktive në kohën e lëshimit të faturës. Gjithashtu, procedura kontrollon që arka i takon tatimpaguesit. Kjo procedurë nuk është përdorur në faturat e lëshuara nga Portali Self-care.



- **Zbatimi:** Procedura merr gjithë faturat që duhet të kontrollohen, dhe pastaj gjen gjithë faturat që plotësojnë kushtet. Diferenca midis këtyre dy grupeve janë faturat që konsiderohen të pavlefshme. Kjo procedurë kontrollon vetëm faturat që nuk janë lëshuar përmes SCP (IS_ISSUED_BY_SCP='N').
FS_OUT.FS_OUT_FIS_INVOICES është bërë "join" me WH_EM.EM_BILLING_DEVICES,
WH_EM.EM_BUSINESS_UNITS dhe tabela WH_EM.EM_PARTIES për të marrë gjithë faturat me TCR-t ekzistuese që u takon disa njësive të biznesit dhe tatimpaguesve. Me çdo bashkim "join" kushti teknik kujdeset që është përdorur vetëm data aktuale, dhe me kushtin
IVS.IVS_ISSUE_DATETIME BETWEEN BD.BDC_VALID_FROM AND
NVL(BD.BDC_VALID_TO,TO_DATE('31.12.9999','DD-MM-YYYY'))
mbeten vetëm faturat me TCR Të vlefshme në kohën e lëshimit të faturës.

4.3.4 KODI I VLEFSHËM I NJËSISË SË BIZNESIT

Procedura PRC_CHK_BSN_004

- **Kodi i kontrollit:** CHK-BSN-004
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon që njësia e biznesit ishte i vlefshëm në kohën e lëshimit të faturës, dhe ajo i përket njësive të listuara të biznesit të lëshuesit të faturës.
- **Zbatimi:** Procedura merr të gjitha faturat që duhet të kontrollojë, dhe më pas gjithë faturat që plotësojnë kushtet. Diferenca midis këtyre dy grupeve janë faturat që konsiderohen të pavlefshme.
FS_OUT.FS_OUT_FIS_INVOICES është bërë "join" me WH_EM.EM_PARTIES dhe
WH_EM.EM_BUSINESS_UNITS për të marrë gjithë faturat me njësitë e bizneseve ekzistuese dhe
tatimpaguesve aktiv. Pas heqjes (cut) së të dhënave historike nga Kushti teknik, janë aplikuar rregullat e biznesit:
 - Së pari, janë lënë vetëm tatimpaguesit aktiv në kohën e lëshimit: IVS.IVS_ISSUE_DATETIME BETWEEN P.PTY_START_DATE AND NVL(P.PTY_END_DATE,TO_DATE('31.12.9999','DD-MM-YYYY'))
 - Së dyti, janë lënë vetëm njësitë aktive të biznesit në kohën e lëshimit të faturave:
IVS.IVS_ISSUE_DATETIME BETWEEN BU.BUT_START_DATE AND
NVL(BU.BUT_END_DATE,TO_DATE('31.12.9999','DD-MM-YYYY'))

4.3.5 KODI I VLEFSHËM I OPERATORIT

Procedura PRC_CHK_BSN_005

- **Kodi i kontrollit:** CHK-BSN-005
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon që kodi i operatorit ishte i vlefshëm në kohën e lëshimit të faturës dhe i përket tatimpaguesit të specifikuar në faturë.
- **Zbatimi:** Procedura merr gjithë faturat që duhet të kontrollohen, dhe gjen gjithë faturat që plotësojnë kushtet. Diferenca midis këtyre dy grupeve janë faturat që konsiderohen të pavlefshme.
FS_OUT.FS_OUT_FIS_INVOICES është bërë "join" me WH_EM.EM_ENTITY_OPR_REL dhe
WH_EM.EM_PARTIES për të marrë gjithë faturat me kodin e operatorit ekzistues dhe tatimpaguesin aktiv. Pas heqjes së të dhënave historike nga Kushti teknik janë aplikuar rregullat e biznesit:
 - Së pari, janë lënë vetëm kodet e vlefshme të operatorit në kohën e lëshimit të faturës:
IVS.IVS_ISSUE_DATETIME BETWEEN EOR.OPR_VALID_FROM AND NVL(EOR.OPR_VALID_TO,
TO_DATE('31.12.9999','DD-MM-YYYY'))



- Së dyti, janë lënë vetëm tatimpaguesit aktiv në kohën e lëshimit të faturës: `IVS_ISSUE_DATETIME BETWEEN P.PTY_START_DATE AND NVL(P.PTY_END_DATE,TO_DATE('31.12.9999','DD-MM-YYYY'))`

4.3.6 REFERENCA E FATURËS KORRIGJUESE

Procedura PRC_CHK_BSN_007

- **Kodi i kontrollit:** CHK-BSN-007
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon që në rast të faturës korigjuese, ekziston fatura referuese.
- **Zbatimi:** Procedura kontrollon që çdo faturë që është korigjuar referencohet në `ivs_fic` dhe `ivs_id` ekzistuese. Nëse këto kolona janë null atëherë fatura origjinale nuk ekziston dhe fatura është në gabim.

Procedura PRC_CHK_BSN_012

- **Kodi i kontrollit:** CHK-BSN-012
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon që fatura korigjuese dhe e referuar është lëshuar nga i njëjti tatimpagues dhe ata kanë të njëjtët tatimpagues shitës dhe blerës.
- **Zbatimi:** Procedura bën bashkimin (left joins) e `FS_OUT.FS_OUT_FIS_INVOICES` me veten në `IVS_CORRECTIVE_IIC = IVS_IIC` me kushtin shtesë që `IVS_CORRECTIVE_IIC IS NOT NULL` për të filtruar vetëm faturat korigjuese. Tani në një rresht (one line) ndodhet informacioni rreth faturave korigjuese dhe origjinale. Nëse `IVS_ISSUER_TIN`, `IVS_SELLER_ID_NUM` ose `IVS_BUYER_ID_NUM` nuk janë njësoj në të dyja faturat, fatura korigjuese konsiderohet e pavlefshme.

Procedura PRC_CHK_BSN_015

- **Kodi i kontrollit:** CHK-BSN-015
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon më pas faturat origjinale të lëshuara të faturave korigjuese.
- **Zbatimi:** Procedura vendos të gjitha faturat korigjuese nga tabela `fs_out.fsx_fis_add_connections` në statusin 'S' sepse për faturat që vijnë më pas nga faturat origjinale dhe duke kaluar këtë kontroll mund të identifikojmë se cila faturë korigjuese ka marrë referencën në faturën origjinale dhe kur e ka marrë.

4.3.7 EKZISTON NORMA E TVSH-SË

Procedura PRC_CHK_BSN_010

- **Kodi i kontrollit:** CHK-BSN-010
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon që norma e TVSH ishte e vlefshme në momentin e lëshimit të faturës.
- **Zbatimi:** Procedura bën "join" `FS_OUT.FS_OUT_FIS_INVOICES`, `FS_OUT.FS_OUT_FIS_ITEMS` dhe `WH_EM.EM_TAX_RATES` të vlefshëm në momentin e lëshimit të faturës. Në rast se fatura nuk e ka normën e TVSH-së të artikullit null dhe `EM tax_rate` null nënkupton që norma e TVSH së artikullit nuk është e vlefshme dhe fatura është në gabim (error).
- Procedura merr të gjitha faturat që duhet të kontrollohen, dhe gjen të gjitha faturat që plotësojnë kriteret. Diferenca midis këtyre dy grupeve janë faturat që konsiderohen të pavlefshme. `FS_OUT.FS_OUT_FIS_INVOICES` është bërë "join" me `FS_OUT.FS_OUT_FIS_ITEM` për të marrë informacion



rreth normave tatimore. Më pas është bërë "join" i majtë me WH_EM.EM_TAX_RATES për të marrë gjithë normat e vlefshme të TVSH. Pas 'prerjes (cutting)' së të dhënave historike duke përdorur kushtin teknik, aplikohet rregulli i biznesit: IVS_ISSUE_DATETIME BETWEEN TR.TRE_VALID_FROM AND NVL(TR.TRE_VALID_TO,TO_DATE('31.12.9999','DD-MM-YYYY')) ku janë lënë vetëm normat tatimore aktive në kohën e lëshimit të faturës. Pastaj, të dhënat janë filtruar bazuar në TR.TRE_RATE = NULL. Përrjashtimi ndodh kur të dyja edhe TR.TRE_RATE dhe IVS_ITM.IES_VAT_RATE janë NULL.

4.3.8 FATURA PËRMBLEDHËSE

Procedura PRC_CHK_BSN_011

- **Kodi i kontrollit:** CHK-BSN-011
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon që fatura përmbledhëse ka të njëjtin tatimpagues si faturat korigjuese dhe kontrollon që faturat referuese janë fiskalizuar.
- **Zbatimi:** Procedura merr gjithë faturat që duhet të kontrollohen dhe më pas gjen të gjitha faturat që plotësojnë kërkesat. Diferenca midis atyre dy grupeve janë faturat që konsiderohen të pavlefshme. FS_OUT.FS_OUT_FIS_INVOICES është bërë "join" me FS_OUT.FS_OUT_FIS_SUMMARY_INVOICES në SI.SIS_PARENT_IVS_ID = IVS.IVS_ID për të marrë informacion rreth faturës përmbledhëse. Më pas bashkohet me FS_OUT.FS_OUT_FIS_INVOICES për të marrë informacion rreth faturave referuese. Nëse fatura përmbledhëse dhe fatura referuese ka të njëjtin NIPT (IVS_ISSUER_TIN), atëherë fatura përmbledhëse është korigjuar saktë.

Procedura PRC_CHK_BSN_014

- **Kodi i kontrollit:** CHK-BSN-014
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon faturat përmbledhëse.
- **Zbatimi:** Nëse fatura përmbledhëse ka dy ose më shumë NSLF referuese identike, ose fatura përmbledhëse ka NSLF e tij si referencë, shënohet si një në gabim (ERROR).

4.3.9 VËRTETIMI I ARTIKUJVE ME TË NJËJTËN NORMË TATIMORE

Procedura PRC_CHK_BSN_013

- **Kodi i kontrollit:** CHK-BSN-013
- **Përkufizimi:** Procedura kontrollon nëse fatura duhet të ketë fushën "Same Tax Items"
- **Zbatimi:** Procedura merr të gjitha faturat që duhet të kontrollohen dhe merr prej tyre të gjitha faturat pa fushën "same tax item" dhe zbulon nëse ato janë të vlefshme. "Same tax items" është fushë e detyrueshme nëse lëshuesi i faturës është pagues i TVSH-së, ose aplikohet vetë-faturimi dhe shitësi është pagues i TVSH-së ose është aplikuar "auto-ngarkesa", ndryshe nuk duhet të jetë.



5. Ndërtimi i një kontrolli të ri

5.1 PËRCAKTIMI I KONTROLLIT TË RI

DQ_CHK_DEFINITIONS është tabela e përkufizimeve për të gjitha kontrollet. Çdo përkufizim përbëhet nga 13 kolona dhe çdo kolonë CHK_CODE fillon me *CHK- prefix*. Në varësi të llojit të kontrollit përcaktohet pjesa dytësore e emrit:

- AMT – kontrolli i shumës
- BSN – kontrolli i biznesit

Pas përcaktimit të pakesës së dytë, vlera numerike e kontrollit është shtuar në fund (psh. CHK-AMT-001).

Kolona	Përshkrimi
CHK_ID	Gjeneruar duke përdorur sekuencën (S_CHK_DEFINITIONS)
CHK_CODE	I emërtuar duke përdorur konvertimin e emërimit e përmendur më parë
CHK_RISK_LVL	1 – I ulët, 2 - Mesatar, 3 – I lartë
CHK_TYPE	Ende për tu përcaktuar.
CHK_DESC	Përshkrimi i një kontrolli
CHK_VALID_FROM	Nga kur kontrolli është i vlefshëm.
CHK_VALID_TO	Deri kur kontrolli është i vlefshëm.
CHK_PRC_NAME	Emri i procedurës së kontrollit.
CHK_CATEGORY	SHUMA/I PËRGJITHSHËM/BIZNES
CHK_ACTIVE	Y ose N. bazuar në aktivitetin e kontrollit.
CHK_DAT_CREATED	Data kur kontrolli është krijuar
CHK_ERROR_TXT	Tekst gabimi.
CHK_ERROR_RECOVERY_TEXT	Si të rregullohet gabimi.

Tabela 7 – Përshkrimi i tabelës DQ_CHK_DEFINITIONS

Shembull: Vendos në tabelën DQ_CHK_DEFINITION për kontrollin e shumës CHK-AMT-013



```
INSERT INTO dq_chk_definitions (
    chk_id,
    chk_code,
    chk_risk_lvl,
    chk_type,
    chk_desc,
    chk_valid_from,
    chk_valid_to,
    chk_prc_name,
    chk_category,
    chk_active,
    chk_dat_created,
    chk_error_text,
    chk_error_recovery_text
) VALUES (
    s_chk_definitions.NEXTVAL,
    'CHK-AMT-013',
    3,
    NULL,
    'Control of exchange offices and FLG_IS_BUYING in the invoice.',
    sysdate,
    TO_DATE('31-12-9999 00:00:00', 'DD-MM-YYYY HH24:MI:SS'),
    'PCK_CHK_AMT.PRC_CHK_AMT_013_V1',
    'INVOICE',
    'Y',
    sysdate,
    'Exchange offices must have exempt type 1 or 2 and VAT rate must be empty.',
    'Correct invoice. '
);
```

5.2 EKZEKUTIMI I KONTROLLIT

Ekzekutojmë kontrollin duke përdorur *pck_check_engine*. Mjeti i kontrollit ka mundësinë për të drejtuar vetëm një kontroll ose të ekzekutojë të gjithë.

- Ekzekutimi i një kontrolli të vetëm:

```
BEGIN
    pck_check_engine.prc_run_check(
        p_chk_code => 'CHK-AMT-001',
        p_inv_date => TO_DATE('13-02-2020', 'dd.mm.yyyy')
    );
END;
```

Për të ekzekutuar një kontroll të vetëm, duhet të përcaktohet se çfarë kontrolli do të ekzekutohet (në këtë rast jemi duke ekzekutuar CHK-AMT-001), dhe deri në cilën datë duhet të funksionojë kontrolli.

- Ekzekutimi i të gjitha kontrolleve:



```
BEGIN
pck_check_engine.prc_run_all_checks (
    p_inv_date => TO_DATE('13-02-2020', 'dd.mm.yyyy'),
    p_category => 'ALL'
);
END;
```

Ekzekutimi i të gjitha kontrolleve kërkon vetëm të specifikohet data në të cilën doni të kontrolloni:

- 'ALL' – për ekzekutimin e gjithë kontrolleve "BUSINESS" dhe "INVOICE"
- 'BUSINESS'
- 'INVOICE'

5.3 KONTROLLI MBI REZULTATET E KONTROLLEVE TË EKZEKUTUARA

Kontrollet që kanë gjetur gabime vendosen në tabelën DQ_CHK_RESULTS së bashku me id e tyre të sesionit kontrollues. Detajet e sesionit për çdo kontroll të ekzekutuar janë në DQ_CHK_SESSIONS.

Rezultatet e kontrolleve të ekzekutuara mund të shihen gjithashtu në skemën DATA_REP_INT. Janë caktuar dy skema:

- view VW_DQ_CHECKS, qëllimi i të cilës është që të keni akses në të gjitha përkufizimet e kontrollit
- view VW_DQ_ERR_RESULTS jep informacion në lidhje me faturat që nuk kaluan disa nga kontrollet dhe me kodin e dështuar të kontrollit

Të gjitha faturat në të cilat Id-të nuk janë shkruajtur në DQ_CHK_RESULTS janë konsideruar të pakontrolluara. Atje duhet të jetë çdo faturë e listuar e çdo kontrolli me statusin 'S' nëse e ka kaluar me sukses kontrollin ose 'F' nëse ka dështuar në atë kontroll.