

بطاقة
حول متابعة عملية مراجعة معمقة

(1) تعريف المؤسسة:

الإسم والتلقب أو الاسم الاجتماعي:

المعرف الجبائي:

العنوان:

النشاط:

(2) البرمجة

- أسباب برمجة الملف للمراجعة المعمقة بالرجوع إلى بطاقة البرمجة:

- الثلاثية التي تمّ بعنوانها برمجة الملف:

(3) رقم المعاملات والأداءات المصرّح بها:

بحساب الدينار

200.	200.	200.	200.	السنوات
				رقم المعاملات المحلي المصرّح به في مادة الضريبة على الشركات بما في ذلك رقم المعاملات المتأتي من التصدير ورقم المعاملات تحت نظام توقيف العمل بالأداء على القيمة المضافة والمعفى.
				النتيجة الجبائية
				الضريبة المستوجبة
				الضريبة المدفوعة
				رقم المعاملات الخاضع للأداء على القيمة المضافة المصرّح به بالتصاريح الشهرية.
				الأداء على القيمة المضافة المستوجب
				الأداء على القيمة المضافة القابل للطرح
				الأداء على القيمة المضافة المدفوع أو الفائض المصرّح به

4) الإجراءات الأولية لعملية المراجعة المعمقة:

- تاريخ إصدار الإذن بالمأمورية:
- اسم ولقب المحققين:
- الرتبة:
- تاريخ طلب تأجيل انطلاق عملية المراجعة من قبل المطالب بالأداء وأسباب التأجيل:

- تاريخ انطلاق المراجعة المضمّن بالإعلام:
- تاريخ الانطلاق الفعلي لعملية المراجعة المعمقة:
- أسباب التأجيل:
- مكان إجراء المراجعة المعمقة:
- تمت عملية المراجعة بمكاتب الإدارة: بطلب من المطالب بالأداء: نعم لا

5) الأعمال التحضيرية:

- الاستنتاجات الأولية التي تمّ التوصل إليها بعد إعداد ودراسة وتحليل المعطيات المضمّنة ببطاقة البرمجة:
- * في مادة الضريبة على الدخل أو الضريبة على الشركات:

* في مادة الأداء على القيمة المضافة:

* تبرير الفارق بين رقم المعاملات المصرّح به في مادة الأداء على القيمة المضافة ورقم المعاملات المصرّح به في مادة الضرائب المباشرة:

* في مادة الأداءات والمعاليم الأخرى الموظفة على رقم المعاملات:

* في مادة الخصم من المورد:

* فيما يتعلق بالمعاليم الأخرى الموظفة على الأجور (المساهمة في صندوق النهوض بالمسكن لفائدة الأجراء- الأداء على التكوين المهني):

* فيما يتعلق بمادة التسجيل والطابع الجبائي:

* متابعة إجراءات تسجيل الأحكام والقرارات:

المتابعة (التسجيل بالمعلوم النسبي)	الأحكام والقرارات التي انتفعت بالتسجيل بالمعلوم الأدنى

*التحفظات والإخلالات التي تم رفعها من تقارير مراقب الحسابات:

.....

.....

.....

6) المعطيات الإضافية المتحصل عليها إثر الانطلاق الفعلي للمراجعة وبعد انقضاء خمسة عشر يوما:

.....

.....

.....

- الاستنتاجات التي تم التوصل إليها:

.....

.....

.....

- التوجيهات والتعليمات الصادرة عن رئيس الخلية وعن رئيس المركز إثر تقديم المحققين للاستنتاجات بعد استكمال وتحيين المعطيات:

.....

.....

.....

7) جلسات العمل حول متابعة إنجاز عملية المراجعة المعمّقة:

نتائج أعمال الجلسة	الحاضرون	تاريخ الجلسة

8) نتائج عملية المراجعة المعمّقة:

- تاريخ عرض الملف على اللجنة الخاصة لمتابعة نتائج المراجعة الجبائية المحدثة بالذاكرة عدد 5659 بتاريخ 13 جويلية 2004:

قرار اللجنة:

.....

.....

- تاريخ عرض الملف على اللجنة المحدثة على مستوى الإدارة العامة:
- قرار اللجنة:

- تاريخ تبليغ الإعلام بنتائج المراجعة المعمّقة:
- أهم التعديلات المضمّنة بالإعلام بنتائج المراجعة المعمّقة:

- المبالغ المطلوبة أصلاً وخطايا:
طبيعة الفائض المحدّد من قبل المحققين ومبلغه:
تاريخ ردّ المطالب بالأداء على الإعلام بنتائج المراجعة المعمّقة:
أهم ملاحظات وتحفظات المطالب بالأداء حول التعديلات التي لم تحض
بالموافقة:

(9) مآل عملية المراجعة المعمّقة:

- الصلح: كلي جزئي
تاريخ إمضاء المطالب بالضرية الاعتراف بالدين:
- المبلغ المعترف به أصلاً وخطايا:
- المبلغ المدفوع بالحاضر:
- المبلغ المنقل:
- تاريخ التثقيف:

- التوظيف الإجباري :

- تاريخ قرار التوظيف الإجباري للأداء:
- تاريخ التبليغ:
- تاريخ تثقيف قرار التوظيف الإجباري:
- تاريخ دفع أو تضمين التسبقة بنسبة 20% من أصل الأداء المطلوب:
- تاريخ توصل الإدارة بعريضة الدعوى إثر الطعن في قرار التوظيف الإجباري أمام
المحكمة الابتدائية:
- تاريخ الجلسة الأولى:
- تاريخ انطلاق أعمال القاضي الصلحي:
- تاريخ تقرير ختم أعمال القاضي الصلحي:
- تاريخ الحكم الابتدائي:
- تأييد: لسبب شكلي بعد الخوض في الأصل
- نقض جزئي:
- نقض كلي: لسبب شكلي بعد الخوض في الأصل
- تاريخ تبليغ الحكم الابتدائي والجهة التي قامت بالتبليغ:

- تاريخ أول جلسة استئنافية:

- تاريخ الحكم الإستئنافي:

- تبليغ الحكم الإستئنافي والجهة التي قامت بذلك:

- التعقيب:

-الجهة المعقّبة:

- قرار التعقيب : نقض بدون إحالة نقض بالإحالة

- عرض الملف على اللجنة الاستشارية:

- تاريخ عرض الملف:

- رأي اللجنة:

- متابعة رأي اللجنة:

إمضاء مدير بعثة الأبحاث

أو رئيس المركز

الجهوي لمراقبة الأداءات

إمضاء رئيس الخلية

أو المحقق من

الدرجة الأولى

أسماء وإمضاء المحققين