



KOMISJA EUROPEJSKA
DYREKCJA GENERALNA
PODATKI I UNIA CELNA
Cyfrowy przekaz zasad celnych i podatkowych
Systemy podatkowe i e-administracja

Przewodnik dla użytkownika schematu XML dla danych o płatnościach

Data:	03/02/2022
Status:	Złożono do zatwierdzenia
Wersja:	3.00
Autor:	SOFT-DEV
Zatwierdzono przez:	DG TAXUD
Nr ref.:	DLV-062-6.8-1
Charakter publiczny:	Do użytku wewnętrznego przez DG TAXUD
Charakter poufny:	

Metryka dokumentu

Cecha	Wartość
Tytuł	Przewodnik dla użytkownika schematu XML dla danych o płatnościach
Podtytuł	
Autor	SOFT-DEV
Właściciel projektu	Kierownik Jednostki C4 DG TAXUD Administracja Podatkowa i Zwalczenie Nadużyć Finansowych
Dostawca rozwiązania	DG TAXUD Jednostka B4 Systemy Podatkowe i e-Administracja
Kierownik projektu ze strony DG TAXUD	Nicolas GUEUSKENS
Wersja	3.00
Poufność	
Data	03/02/2022

Informacje o umowie

Cecha	Wartość
Umowa ramowa	TAXUD/2013/CC/121
Umowa szczegółowa	SC04-062

Historia dokumentu

Autor dokumentu jest uprawniony do dokonania następujących rodzajów zmian w dokumencie bez konieczności jego ponownego zatwierdzenia:

- Redakcja, formatowanie i pisownia;
- Wyjaśnienia.

Aby uzyskać zgodę na wprowadzenie zmiany do niniejszego dokumentu, należy skontaktować się z jego autorem lub właścicielem projektu.

Zmiany w niniejszym dokumencie zostały podsumowane w tabeli w odwrotnej kolejności chronologicznej (zaczynając od najnowszej wersji).

Wersja	Data	Opis	Działanie ¹	Sekcja
3.00	03/02/2022	Wersja przekazana do akceptacji w zakresie wniosku o zatwierdzenie SC04-062.	D/Z	2.2.3.15 ValidationError_Type - Dodano TransactionIdentifier
2.01	24/01/2022	Wdrożenie komentarzy Zespołu Ekspertów, Grupy Ekspertów oraz ITSM3 TES.	D/Z	Korekta wszystkich sekcji
2.00	03/12/2021	Wersja przekazana do akceptacji w zakresie wniosku o zatwierdzenie SC13-666. Wdrożenie komentarzy z przeglądu.	D/Z	Korekta wszystkich sekcji
1.02	17/11/2021	Wdrożenie komentarzy TAXUD i ET. Wersja przesłana do wiadomości.	D/Z	Korekta wszystkich sekcji
1.01	11/11/2021	Wdrożenie uwag państw członkowskich. Wersja przesłana do przeglądu.	D/Z	Korekta wszystkich sekcji

Wersja	Data	Opis	Działanie ¹	Sekcja
1.00	27/08/2021	Wdrożenie uwag z przeglądu. Wersja przesłana do akceptacji.	D/Z	Korekta wszystkich sekcji
0.01	02/08/2021	Wstępna wersja dokumentu w zakresie wniosku o zatwierdzenie SC13-666. Wersja przesłana do przeglądu.		Wszystkie

¹ Działanie: D=Dodanie Z=Zastąpienie

Zarządzanie konfiguracją: lokalizacja dokumentu

Ostatnia zaakceptowana wersja tego kontrolowanego dokumentu jest przechowywana na stronie: <https://fd3-sharebase.fitsdev.net/Taxation%20Deliverables/3.VAT/CESOP/21.Other%20Documentation/5.CESOP%20XSD%20User%20Guide>

Spis treści

1	WPROWADZENIE	6
1.1	Cel dokumentu	6
1.2	Docelowi odbiorcy	6
1.3	Zakres	6
1.4	Struktura	7
1.5	Dokumenty odniesienia	7
1.6	Obowiązujące dokumenty	8
1.7	Skróty i akronimy	9
1.8	Definicje	12
2	SCHEMAT XML DLA DANYCH O PŁATNOŚCI	15
2.1	Wprowadzenie	15
2.2	Definicja komunikatu z danymi o płatnościach w systemie CESOP	15
2.2.1	Wersjonowanie	15
2.2.2	Struktura komunikatu z danymi o płatności	16
2.2.3	Definicja elementów XSD odnoszących się do danych o płatności	25
2.2.4	Definicja wspólnych typów elementów XSD	40
3	ISTOTNE PRZYPADKI ZASTOSOWANIA	55
3.1	Informacje ogólne	55
3.1.1	Kwartalne przekazywanie danych o płatności	55
3.1.2	Walidacja komunikatu z danymi o płatności	55
3.1.3	Ponowne przesłanie danych o płatności przez dostawcę usług płatniczych po negatywnej walidacji	56
3.2	Szczegółowe przypadki zastosowania	56
3.2.1	Przesłanie strukturalnie poprawnego komunikatu z danymi o płatności	56
3.2.2	Nieudana walidacja danych o płatności	57
3.2.3	Złożenie przez dostawcę usług płatniczych kilku komunikatów z danymi o płatności za ten sam okres sprawozdawczy	60
3.3	Dodatkowe wytyczne	61
3.3.1	Zwroty	61
3.3.2	Korekta komunikatów	61
3.3.3	Korelacja komunikatów	64
3.3.4	Konwencja nazewnictwa pliku z danymi o płatności	65
3.3.5	Przykłady komunikatów	66
4	REGUŁY BIZNESOWE	73
4.1	Wspólne reguły biznesowe	73
4.2	Reguły biznesowe mające zastosowanie do dostawców usług płatniczych przesyłających dane o płatności	75
4.3	Reguły biznesowe odnoszące się do zgłaszanego odbiorcy płatności	75
4.4	Reguły biznesowe mające zastosowanie do zgłaszanych transakcji	77
5	ZASADY TECHNICZNE	79
6	ZAŁĄCZNIK I: SYMBOLE XSD	81
7	ZAŁĄCZNIK II: SCHEMAT XML DLA DANYCH O PŁATNOŚCI	82

Spis tabel

Tabela 1: Dokumenty odniesienie.....	8
Tabela 2: Obowiązujące dokumenty	8
Tabela 3: Skróty i akronimy.....	11
Tabela 4: Definicje.....	14
Tabela 5: Wspólne zasady realizowania transakcji mające zastosowanie do systemu CESOP	74
Tabela 6: Zasady zgłaszania danych w systemie CESOP mające zastosowanie do dostawców usług płatniczych	75
Tabela 7: Zasady mające zastosowanie do odbiorców płatności zgłaszanych w systemie CESOP	76
Tabela 8: Zasady mające zastosowanie do transakcji zgłaszanych w systemie CESOP	78
Tabela 9: Reguły techniczne dotyczące systemu CESOP	80
Tabela 10: Symbole XSD.....	81

Spis rysunków

Rys. 1: Definicja elementu głównego schematu XML CESOP	16
Rys. 2: Definicja schematu XML: MessageSpec	17
Rys. 3: Definicja schematu XML: PaymentDataBody.....	18
Rys. 4: Definicja schematu XML: ReportingPSP	18
Rys. 5: Definicja schematu XML: ReportedPayee.....	19
Rys. 6: Definicja schematu XML: Address.....	20
Rys. 7: Definicja schematu XML: AccountIdentifier	21
Rys. 8: Definicja schematu XML: ReportingPeriod	21
Rys. 9: Definicja schematu XML: TaxIdentifier.....	21
Rys. 10: Definicja schematu XML: ReportedTransaction	22
Rys. 11: Definicja schematu XML: DocSpec	23
Rys. 12: Definicja schematu XML: ValidationResult.....	24
Rys. 13: Standardowe przesłanie komunikatu z danymi o płatności	56
Rys. 14: Brak danych o płatnościach do zgłoszenia.....	57
Rys. 15: Nieudana walidacja komunikatu z danymi o płatności przeprowadzona przez krajową administrację podatkową	58
Rys. 16: Nieudana walidacja danych o płatności przez system CESOP	59
Rys. 17: Złożenie przez dostawcę usług płatniczych kilku komunikatów z danymi o płatności za ten sam okres sprawozdawczy	60

1 WPROWADZENIE

1.1 CEL DOKUMENTU

Niniejszy dokument jest przewodnikiem dla użytkownika schematu XML dla danych o płatności, które mają być przekazywane przez dostawców usług płatniczych, a następnie przesyłane przez krajowe administracje podatkowe do Centralnego Elektronicznego Systemu Informacji o Płatnościach (ang. *Central Electronic System of Payment Information – CESOP*).

W niniejszym Przewodniku użytkownika wyjaśniono, jakie dane należy zawrzeć w każdym elemencie zgłaszanym w schemacie XML w systemie CESOP.

Projekt CESOP wspiera implementację:

1. Rozporządzenia Rady (UE) 2020/283 z dnia 18 lutego 2020 r. zmieniającego rozporządzenie (UE) nr 904/2010 w odniesieniu do środków służących wzmocnieniu współpracy administracyjnej w celu zwalczania oszustw w dziedzinie VAT;
2. Dyrektywy Rady (UE) 2020/284 z dnia 18 lutego 2020 r. zmieniającej dyrektywę 2006/112/WE w odniesieniu do wprowadzenia pewnych wymogów dla dostawców usług płatniczych.

Schemat XML i Przewodnik użytkownika mają na celu techniczną obsługę transferu danych o płatności od dostawców usług płatniczych do systemu CESOP przez państwa członkowskie. Należy zauważyć, że państwa członkowskie nie mogą zmieniać danych przesłanych przez dostawców usług płatniczych, w związku z czym pliki XML muszą pozostać niezmienione od miejsca pochodzenia (dostawca usług płatniczych) do miejsca przeznaczenia (system CESOP). Schemat XML ma ułatwić korzystanie z danych o płatności zarówno przez administracje podatkowe, jak i system CESOP, ponieważ zapewnia standaryzację formatu plików przesyłanych przez dostawców usług płatniczych.

1.2 DOCELOWI ODBIORCY

Docelowymi odbiorcami tego dokumentu są:

- DG TAXUD, w szczególności Jednostka B4 jako dostawca systemu i Jednostka C4 jako właściciel systemu;
- Organy zarządzające Komisji Europejskiej;
- Stosowni partnerzy DG TAXUD;
- Zespół ekspertów ds. systemu CESOP w ramach projektu Fiscalis;
- Grupy projektowe Fiscalis 123 i 133;
- Stały Komitet ds. Współpracy Administracyjnej (SCAC);
- Stały Komitet ds. Technologii Informacyjnych (SCIT)
- Dostawcy usług płatniczych;
- Administracje podatkowe państw członkowskich;
- Zapewnienie jakości (QA4).

1.3 ZAKRES

Zakres niniejszego Przewodnika obejmuje zdefiniowanie schematu XML dla danych o płatności zgodnego z:

- Podejściem przyjętym w innych systemach transeuropejskich, inspirowanych standardami OECD;

- Rozporządzeniem Rady (UE) 2020/283 [R01];
- Dyrektywą Rady (UE) 2020/284 [R02].
- Zestawienie istotnych przypadków zastosowania dotyczących przepływów danych od dostawców usług płatniczych do systemu CESOP za pośrednictwem krajowych administracji podatkowych, niezależnie od zgłaszanych metod płatności.

1.4 STRUKTURA

Poniżej przedstawiono strukturę niniejszego dokumentu:

- **Rozdział 1 – Wprowadzenie:** opisuje zakres i cele dokumentu;
- **Rozdział 2 – Definicja schematu XML dla danych o płatności:** określa strukturę XSD odnoszącą się do danych o płatności oraz opisuje wszystkie jej elementy wraz z odniesieniami do podstaw prawnych;
- **Rozdział 3 – Istotne przypadki zastosowania:** w tym rozdziale wymieniono i opisano istotne przypadki zastosowania, koncentrując się na komunikacji między dostawcami usług płatniczych a krajową administracją podatkową oraz między krajową administracją podatkową a systemem CESOP;
- **Rozdział 4 – Reguły biznesowe:** określa wszystkie reguły biznesowe służące do sprawdzenia poprawności strukturalnej komunikatu z danymi o płatności;
- **Rozdział 5 – Reguły techniczne:** określa wszystkie reguły techniczne służące do sprawdzenia poprawności strukturalnej komunikatu z danymi o płatności.
- **Załącznik I:** : w załączniku przedstawiono semantykę symboli XSD używanych w dokumencie.
- **Załącznik II: dla danych o płatności:** załącznik odnosi się do definicji schematu XML dla danych o płatności.

1.5 DOKUMENTY ODNIESIENIA

Ref.	Tytuł	Autor	Wersja/link	Data
R01	Rozporządzenie Rady (UE) 2020/283 z dnia 18 lutego 2020 r. zmieniające rozporządzenie (UE) nr 904/2010 w odniesieniu do środków służących wzmocnieniu współpracy administracyjnej w celu zwalczania oszustw w dziedzinie VAT	KE	https://eur-lex.europa.eu/eli/reg/2020/283/oj	18/02/2020
R02	Dyrektywa Rady (UE) 2020/284 z dnia 18 lutego 2020 r. zmieniająca dyrektywę 2006/112/WE w odniesieniu do wprowadzenia pewnych wymogów dla dostawców usług płatniczych	KE	https://eur-lex.europa.eu/eli/dir/2020/284/oj	18/02/2020
R03	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm	KE	https://eur-lex.europa.eu/legal-content/EN/TXT/HTML/?uri=CELEX:32013R0575&from=fr	26/06/2013

Ref.	Tytuł	Autor	Wersja/link	Data
	inwestycyjnych, zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012			
R04	Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/2366 z dnia 25 listopada 2015 r. w sprawie usług płatniczych w ramach rynku wewnętrznego, zmieniająca dyrektywy 2002/65/WE, 2009/110/WE, 2013/36/UE i rozporządzenie (UE) nr 1093/2010 oraz uchylająca dyrektywę 2007/64/WE	KE	https://eur-lex.europa.eu/legal-content/EN/TXT/HTML/?uri=CELEX:32015L2366&from=FR	25/11/2015
R05	CESOP – Wspólne wymagania funkcjonalne systemu	FITSDEV3	1.00	16/11/2021

Tabela 1: Dokumenty odniesienie

1.6 OBOWIĄZUJĄCE DOKUMENTY

W poniższej tabeli wymieniono dokumenty, z którymi musi być zgodny niniejszy dokument (np. umowa szczegółowa, umowa ramowa).

Nr	Tytuł	Nr ref.	Wersja	Data
A01	Umowa ramowa	TAXUD/2013/CC/121	nd.	12/07/2013
A02	Umowa szczegółowa nr 13	TAXUD/2021/DE/123	nd.	14/06/2021
A03	Ramowy plan jakości	FD3-FQP	1.00	15/01/2014
A04	Plan jakości umowy	FD3-SC11-CQP	1.00	27/01/2021
A05	Umowa na poziomie operacyjnym	FD3-SC11-OLA	1.00	27/01/2021

Tabela 2: Obowiązujące dokumenty

1.7 SKRÓTY I AKRONIMY

W celu lepszego zrozumienia niniejszego dokumentu, w tabeli poniżej przedstawiono listę użytych w nim głównych skrótów i akronimów.

Patrz również „lista akronimów” w TEMPO.

Skrót/akronim	Definicja
B2C	relacja przedsiębiorstwo – konsument
BIC	kod identyfikacyjny banku (ang. <i>Bank Identifier Code</i>)
CESOP	centralny elektroniczny system informacji o płatnościach (ang. <i>Central Electronic System of Payment Information</i>)
CFSS	wspólne specyfikacje funkcjonalne systemu (ang. <i>Common Functional System Specifications</i>)
CRS	wspólny standard wymiany informacji (ang. <i>Common Reporting Standard</i>)
DAC2	Dyrektywa w sprawie współpracy administracyjnej 2
DG TAXUD	Dyrekcja Generalna Podatki i Unia Celna
KE	Komisja Europejska
UE	Unia Europejska
FPG	Grupa Projektowa Fiscalis 2020
G20	grupa 19 państw oraz Unia Europejska
IBAN	międzynarodowy numer rachunku bankowego (ang. <i>International Bank Account Number</i>)
IOSS	procedura kompleksowej obsługi One Stop Shop – import
ISO	Międzynarodowa Organizacja Normalizacyjna (ang. <i>International Organization for Standardization</i>)
IT	technologia informacyjna
PC	państwo członkowskie
AK	administracja krajowa
OBAN	inny międzynarodowy numer rachunku bankowego (ang. <i>Other International Bank Account Number</i>)
OECD	Organizacja Współpracy Gospodarczej i Rozwoju (ang. <i>Organisation for Economic Co-operation and Development</i>)
DUP	dostawca usług płatniczych
KS	Komitet sterujący
SCAC	Stały Komitet Współpracy Administracyjnej (ang. <i>Standing Committee on Administrative Cooperation</i>)
SCIT	Stały Komitet ds. Technologii Informacyjnych (ang. <i>Standing Committee on Information Technology</i>)
TEMPO	zarządzanie elektroniczne projektami online przez TAXUD (ang. <i>TAXUD Electronic Management of Projects Online</i>)
TES	system transeuropejski (ang. <i>Trans-European System</i>)
NIP	numer identyfikacji podatkowej

Skrót/akronim	Definicja
UTC	uniwersalny czas koordynowany (ang. <i>Coordinated Universal Time</i>)
UUID	uniwersalny unikalny identyfikator (ang. <i>Universally Unique Identifier</i>)
W3C	Konsorcjum World Wide Web
XML	język Extensible Mark-up Language
XSD	definicja schematu XML

Tabela 3: Skróty i akronimy

1.8 DEFINICJE

W celu lepszego zrozumienia niniejszego dokumentu, w tabeli poniżej zawarto listę głównych użytych terminów.

Patrz również „glosariusz” w TEMPO.

Skrót/akronim	Definicja
XSD (definicja schematu XML)	XSD (definicja schematu XML) to rekomendacja konsorcjum World Wide Web (W3C), która określa, jak formalnie opisać elementy w dokumencie w języku Extensible Markup Language (XML). Opis ten może służyć do sprawdzenia, czy każdy element treści w dokumencie jest zgodny z opisem elementu, w którym ma zostać umieszczona treść.
Macierzyste państwo członkowskie	Macierzyste państwo członkowskie może mieć jedno z poniższych znaczeń: <ul style="list-style-type: none">• państwo członkowskie, w którym znajduje się siedziba dostawcy usług płatniczych; lub• jeżeli dostawca usług płatniczych nie ma, zgodnie z prawem krajowym, statutowej siedziby, państwo członkowskie, w którym znajduje się jego siedziba główna.
Przyjmujące państwo członkowskie	Przyjmujące państwo członkowskie oznacza państwo członkowskie inne niż macierzyste państwo członkowskie, w którym dostawca świadczy usługi płatnicze, w tym za pośrednictwem agenta lub przez znajdujący się w tym państwie oddział.
Odbiorca płatności	Odbiorca płatności oznacza osobę fizyczną lub prawną będącą zamierzonym odbiorcą środków będących przedmiotem transakcji płatniczej. Odbiorca płatności znajduje się w państwie członkowskim, na terytorium trzecim lub w państwie trzecim odpowiadającym: <ul style="list-style-type: none">• numerowi IBAN rachunku płatniczego odbiorcy płatności lub jakimkolwiek innemu identyfikatorowi, który jednoznacznie identyfikuje odbiorcę płatności i określa jego lokalizację, a w przypadku braku takich identyfikatorów:• kodowi BIC lub jakimkolwiek innemu kodowi identyfikacyjnemu instytucji, który jednoznacznie identyfikuje dostawcę usług płatniczych działającego w imieniu odbiorcy płatności i określa jego lokalizację.
Płatnik	Płatnik oznacza osobę fizyczną lub prawną, która posiada rachunek płatniczy i składa zlecenie płatnicze z tego rachunku płatniczego lub, w przypadku braku rachunku płatniczego, osobę fizyczną lub prawną, która składa zlecenie płatnicze.
Dostawca usług płatniczych	Dostawca usług płatniczych oznacza: <ul style="list-style-type: none">• instytucje kredytowe określone w art. 4 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 [R03] (28), w tym ich oddziały w rozumieniu art. 4 ust. 1 pkt 17 tego rozporządzenia, w przypadku gdy takie oddziały znajdują się na terenie UE, niezależnie od tego, czy

Skrót/akronim	Definicja
	<p>siedziby zarządu tych oddziałów znajdują się na terenie UE, czy też, zgodnie z art. 47 dyrektywy 2013/36/UE i prawem krajowym, poza UE;</p> <ul style="list-style-type: none"> • instytucje pieniądza elektronicznego w rozumieniu art. 2 pkt 1 dyrektywy 2009/110/WE, w tym, zgodnie z art. 8 tej dyrektywy i prawem krajowym, ich oddziały, jeżeli takie oddziały znajdują się na terytorium UE, a siedziby zarządu tych oddziałów znajdują się poza UE, o ile usługi płatnicze świadczone przez te oddziały są związane z emisją pieniądza elektronicznego; • pocztowe instytucje giro, które na mocy prawa krajowego są uprawnione do świadczenia usług płatniczych; • instytucje płatnicze.
Usługa płatnicza	<p>„Usługa płatnicza” oznacza dowolny rodzaj działalności gospodarczej określony w pkt 3 – 6 załącznika I do dyrektywy (UE) 2015/2366 [R04]. Usługi płatnicze to:</p> <p>„3. Realizacja transakcji płatniczych, w tym transfery środków pieniężnych na rachunek płatniczy u dostawcy usług płatniczych użytkownika lub u innego dostawcy usług płatniczych:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) realizacja poleceń zapłaty, w tym jednorazowych poleceń zapłaty; b) realizacja transakcji płatniczych przy użyciu karty płatniczej lub podobnego urządzenia; c) realizacja poleceń przelewu, w tym zleceń stałych. <p>4. Realizacja transakcji płatniczych, jeżeli środki pieniężne mają pokrycie w linii kredytowej przyznanej użytkownikowi usług płatniczych:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) realizacja poleceń zapłaty, w tym jednorazowych poleceń zapłaty; b) realizacja transakcji płatniczych przy użyciu karty płatniczej lub podobnego urządzenia; c) realizacja poleceń przelewu, w tym zleceń stałych. <p>5. Wydawanie instrumentów płatniczych lub usługi acquiringu transakcji płatniczych.</p> <p>6. Usługi przekazu pieniężnego.”</p>
Rezydencja	Krajem rezydencji jest kraj, w którym dostawca usług płatniczych jest zarejestrowany do celów podatkowych.
Prześlij/przesłanie	Wyrażenie „prześlij/przesłanie” służy do wymiany danych między dostawcą usług płatniczych a administracjami podatkowymi państw członkowskich. W związku z tym, że wymiana ta dotyczy domeny zewnętrznej/krajowej, niniejszy dokument nie określa sposobów tej wymiany informacji.
Przekaż/przekazanie	Wyrażenie „przekaż/przekazanie” służy do wymiany danych pomiędzy administracjami podatkowymi państw członkowskich a systemem CESOP. Takie przekazanie może oznaczać różne środki transmisji,

Skrót/akronim	Definicja
	takie jak fizyczne przesłanie pliku do systemu CESOP lub wymiana danych między systemami.

Tabela 4: Definicje

2 SCHEMAT XML DLA DANYCH O PŁATNOŚCI

2.1 WPROWADZENIE

Zdefiniowany poniżej system XSD dla danych o płatności jest zgodny z rozporządzeniem Rady (UE) 2020/283 [R01] i dyrektywą Rady (UE) 2020/284 [R02]. Podstawę prawną podano dla elementów obowiązkowych i niektórych elementów opcjonalnych:

- Z pomocą zespołu ekspertów ds. systemu CESOP opracowano schemat XSD dla danych o płatności (zespół ekspertów ds. systemu CESOP koncentruje się na wdrażaniu informatycznego aspektu pakietu legislacyjnego oraz rozwoju systemu CESOP);
- Schemat XSD dla danych o płatności umożliwi wymianę dodatkowych atrybutów, które nie są obowiązkowe, ponieważ nie są prawnie egzekwowane, ale mogą pomóc w kontekście działań związanych z analizą ryzyka oszustw związanych z VAT w transakcjach B2C.

Schemat XSD dla danych o płatności jest zgodny z podejściem stosowanym w innych systemach transeuropejskich i będzie wykorzystywany do wymiany danych o płatnościach między następującymi interesariuszami:

- dostawcami usług płatniczych i krajowymi administracjami podatkowymi;
- a następnie między krajowymi administracjami podatkowymi a systemem CESOP.

Schemat XSD dla danych o płatnościach wykorzystuje w jak największym stopniu elementy składowe zastosowane już w innych systemach i projektach podatkowych i jest w dużym stopniu oparty na opublikowanym przez OECD wspólnym standardzie wymiany informacji CRS¹, który sam został w całości ponownie wykorzystywany w ramach transeuropejskiego systemu współpracy administracyjnej DAC2. Standard CRS został opracowany przez OECD w odpowiedzi na wniosek G20 i jest stosowany na skalę światową przez instytucje finansowe i jurysdykcje podatkowe do celów sprawozdawczości i wymiany danych finansowych.

Warto zauważyć, że wszystkie komunikaty wymieniane w ramach tematu niniejszego dokumentu mają postać XML.

2.2 DEFINICJA KOMUNIKATU Z DANymi O PŁATNOŚCIACH W SYSTEMIE CESOP

2.2.1 Wersjonowanie

Do schematu XML ma zastosowanie poniższy mechanizm wersjonowania:

- Element główny schematu XML ma atrybut `version` mający wartość równą aktualnemu numerowi wersji schematu, włącznie z numerem wersji głównej i podrzędnej. Numer wersji podrzędnej jest zwiększany za każdym razem, gdy w schemacie wprowadzana jest zmiana, która jest zgodna z istniejącymi dokumentami XML utworzonymi przy użyciu poprzedniej wersji schematu;
- Główny numer wersji jest modyfikowany tylko wtedy, gdy modyfikacja schematu jest niezgodna z dokumentami XML zbudowanymi zgodnie z zasadami poprzedniej wersji schematu. W związku z tym, że każda przestrzeń nazw zawiera główny numer wersji elementów, które definiuje, istniejące dokumenty instancji XML muszą zostać zweryfikowane

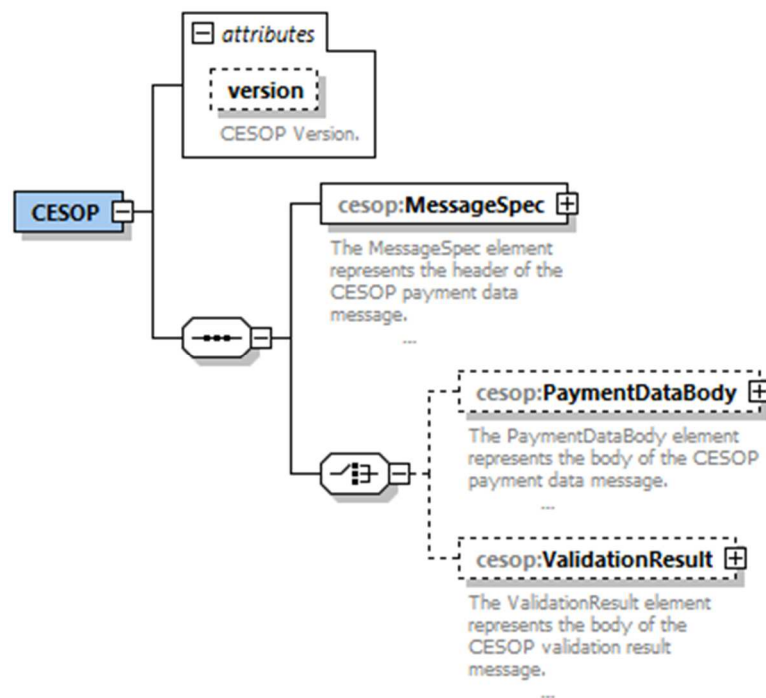
¹ <https://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/common-reporting-standard/schema-and-user-guide/>

pod kątem schematu XML użytego do zbudowania tych dokumentów, podczas gdy nowe dokumenty muszą zostać zweryfikowane pod kątem nowej wersji schematu.

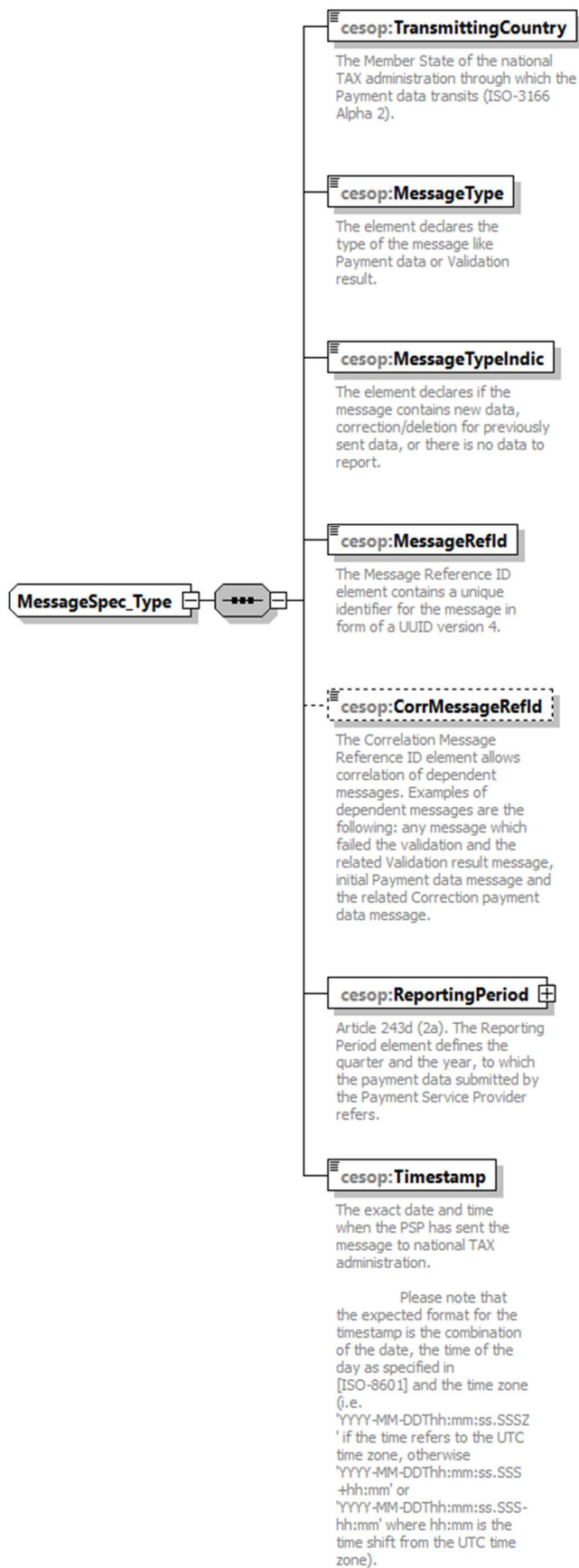
- Na przykład pierwsza wersja schematu XML ma główną przestrzeń nazw CESOP „urn:ec.europa.eu:taxud:fiscalis:cesop:v1” i wersję 1.00 – ostatnie dwa znaki przestrzeni nazw („v1”) odpowiadają głównemu numerowi wersji (1).

2.2.2 Struktura komunikatu z danymi o płatności

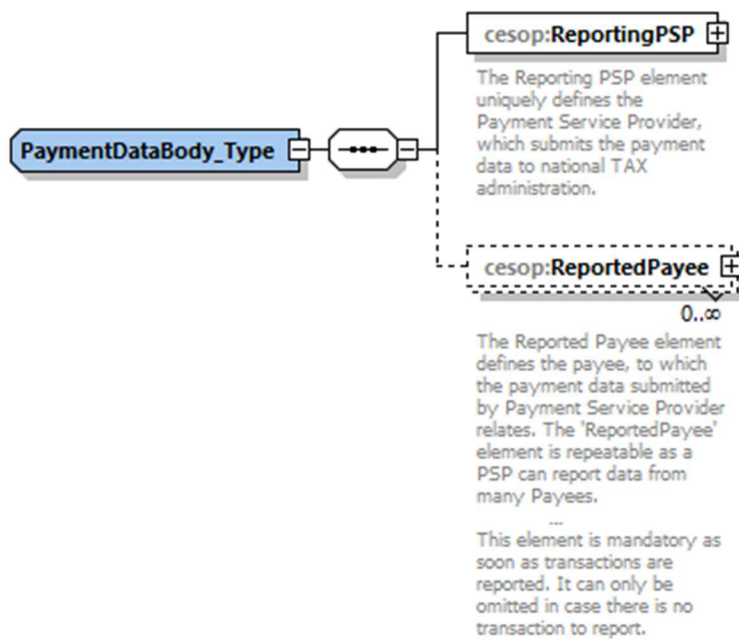
Ogólna struktura komunikatu jest zgodna z projektem stosowanym w innych systemach transeuropejskich (TES) finansowanych przez DG TAXUD, zgodnym ze standardami OECD. Poniższy rysunek przedstawia ogólną strukturę komunikatu z danymi o płatności w systemie CESOP.



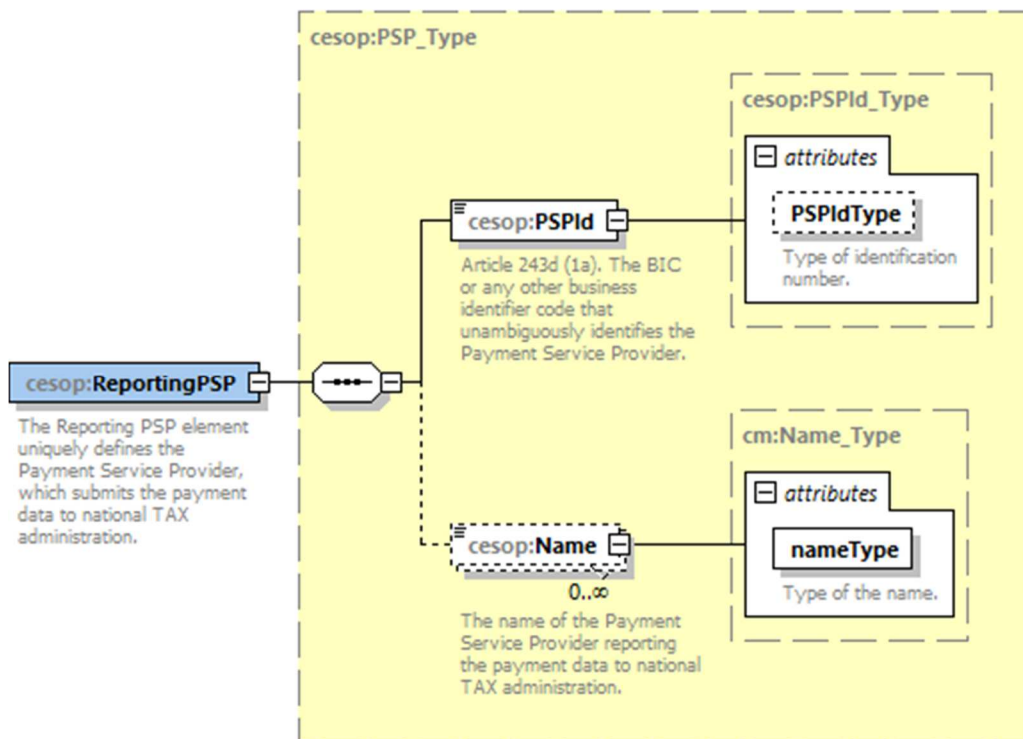
Rys. 1: Definicja elementu głównego schematu XML CESOP



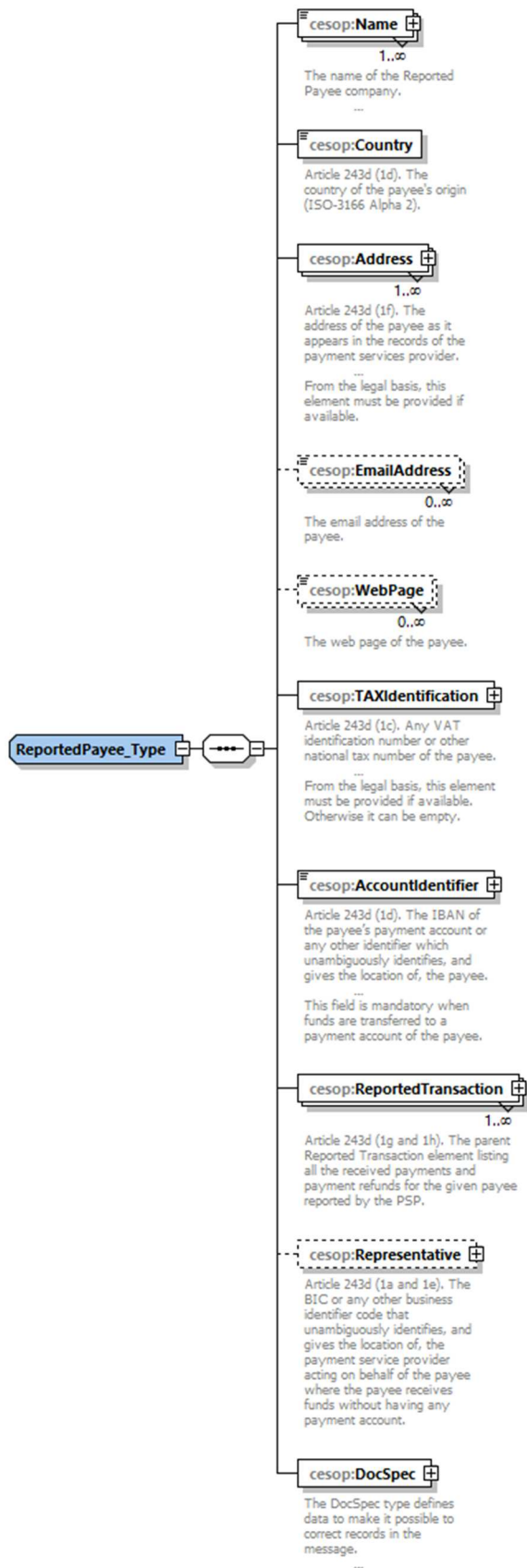
Rys. 2: Definicja schematu XML: MessageSpec



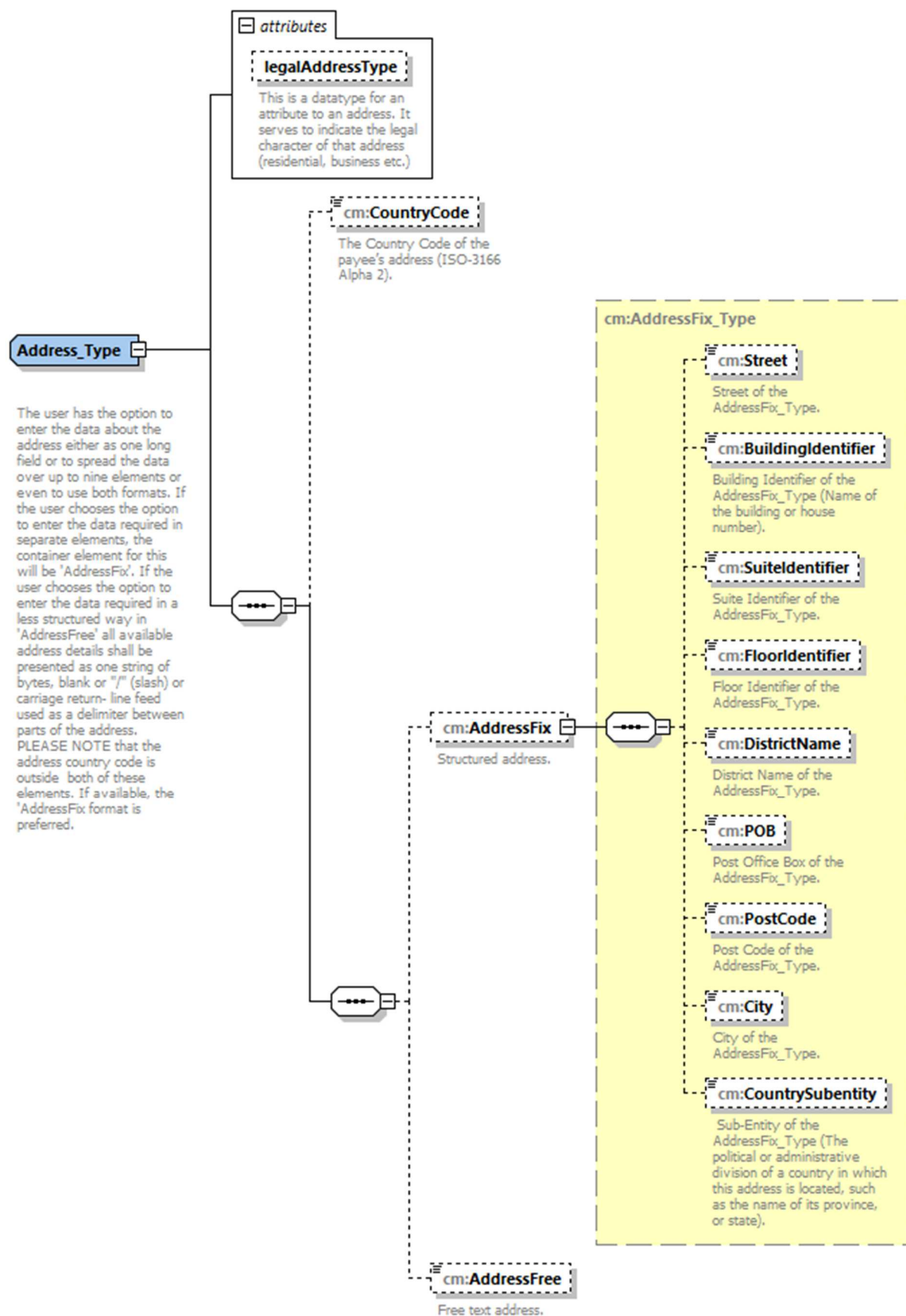
Rys. 3: Definicja schematu XML: PaymentDataBody



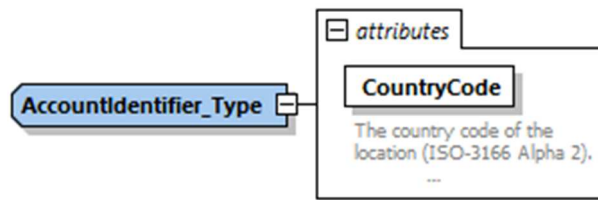
Rys. 4: Definicja schematu XML: ReportingPSP



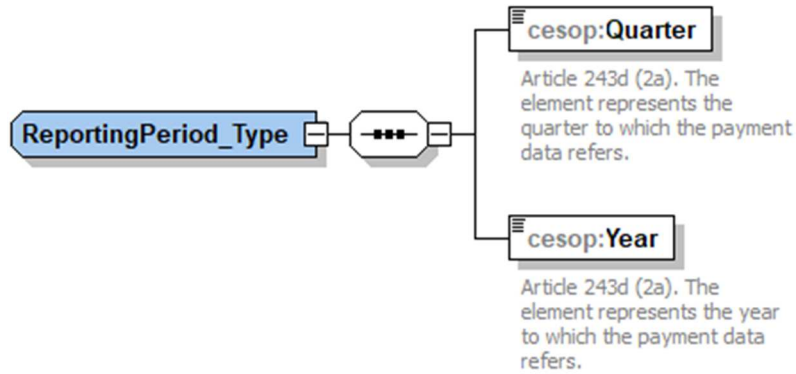
Rys. 5: Definicja schematu XML: ReportedPayee



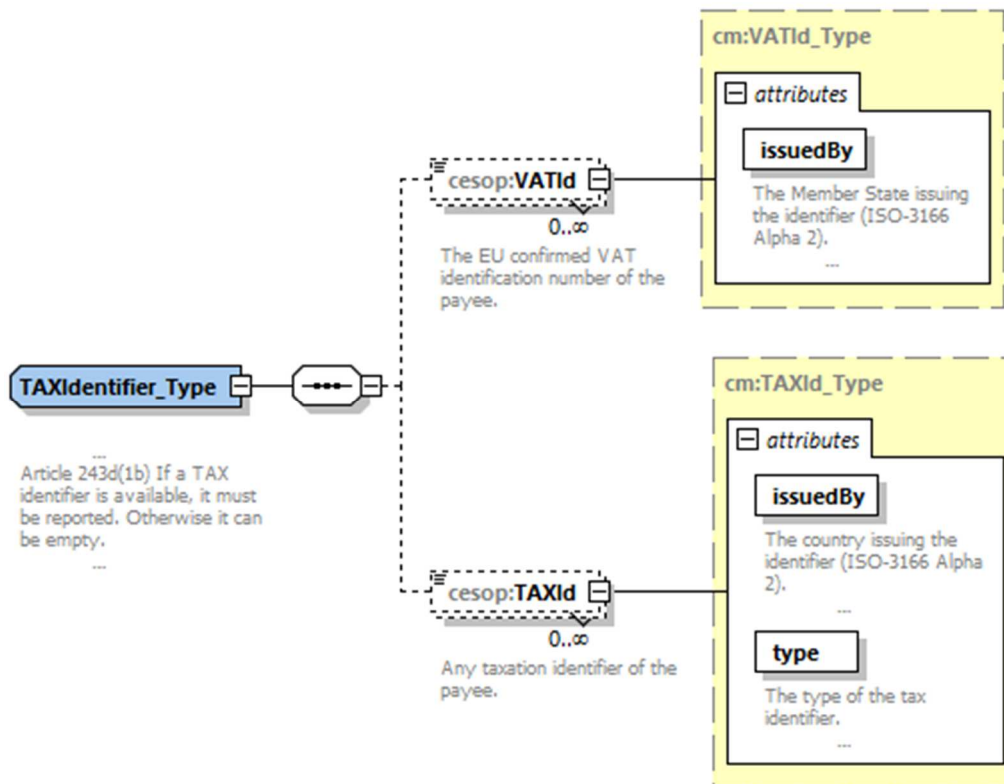
Rys. 6: Definicja schematu XML: Address



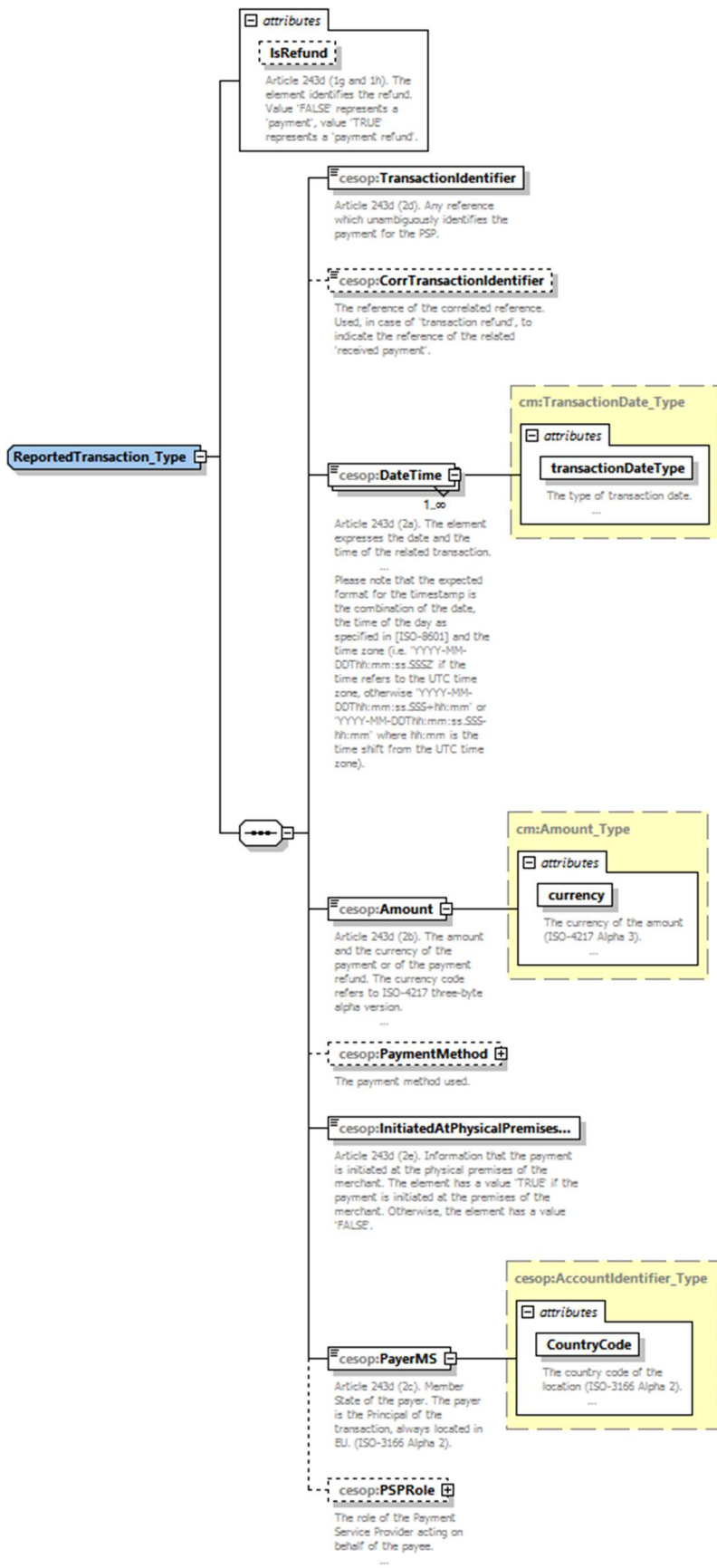
Rys. 7: Definicja schematu XML: AccountIdentifier



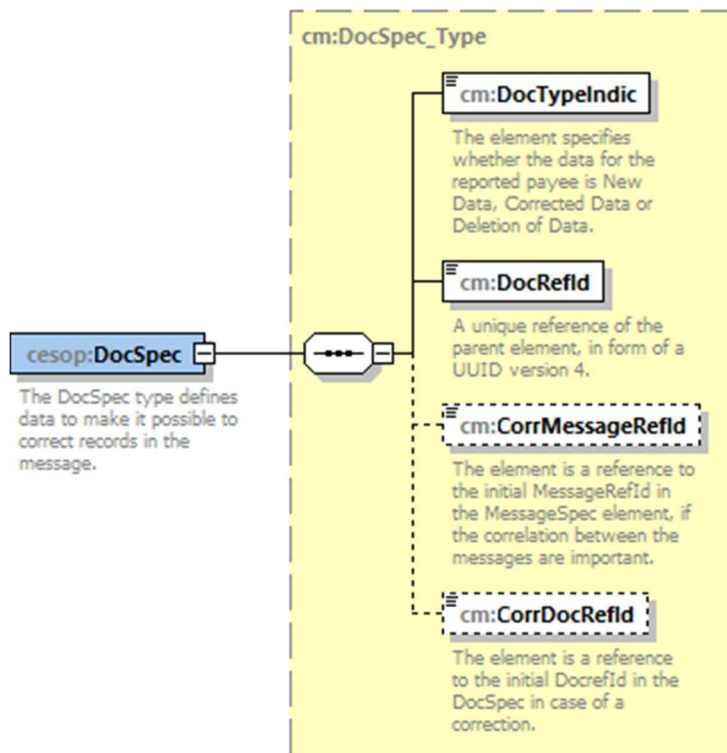
Rys. 8: Definicja schematu XML: ReportingPeriod



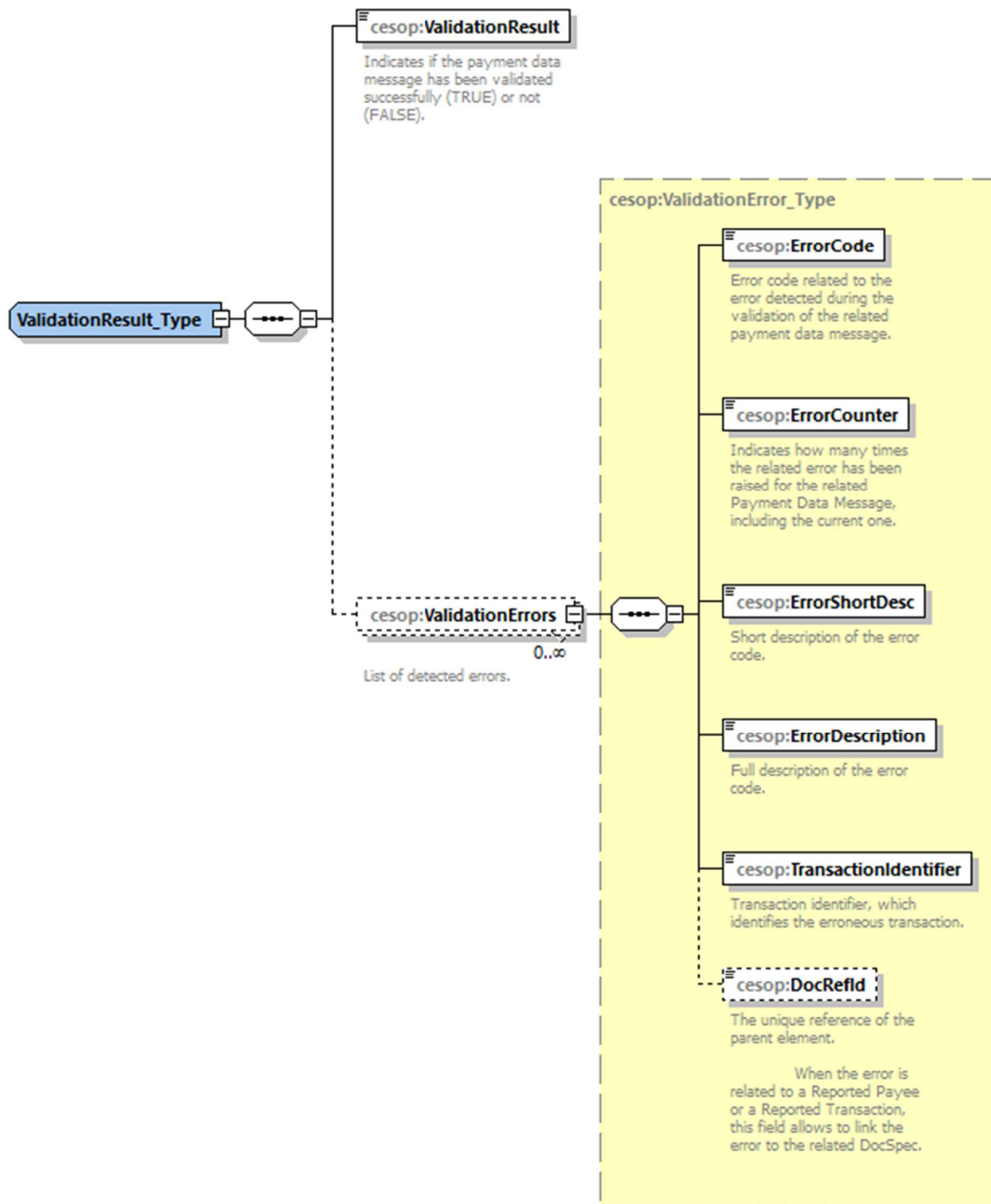
Rys. 9: Definicja schematu XML: TaxIdentifier



Rys. 10: Definicja schematu XML: ReportedTransaction



Rys. 11: Definicja schematu XML: DocSpec



Rys. 12: Definicja schematu XML: ValidationResult

2.2.3 Definicja elementów XSD odnoszących się do danych o płatności

W poniższych tabelach zastosowano następującą semantykę:

- Nazwa: Nazwa elementu XML;
- Opis: Znaczenie elementu XML;
- Rodzaj: Rodzaj elementu XML;
- Element obowiązkowy:
 - a) Obowiązkowy = Wymagany prawnie lub ze względów technicznych. Element nie może być pusty;
 - b) Opcjonalnie obowiązkowy = wymagany prawnie, o ile jest dostępny. Element jest wymagany ze względów technicznych, ale może być pusty, jeśli nie jest dostępny;
 - c) Opcjonalny = Element można pominąć.
- Moc zbioruMoc zbioru: różne możliwości, np.:
 - a) 1 .. 1 = Jeden i tylko Jeden element XML (obowiązkowy);
 - b) 0 .. 1 = Zero lub Jeden element XML (opcjonalny);
 - c) 1 .. brak ograniczenia = Wiele elementów XML, ale co najmniej Jeden (obowiązkowy);
 - d) 0 .. brak ograniczenia = Wiele elementów XML, ale może być również Zero (opcjonalny).

2.2.3.1 Komunikat z danymi o płatności w systemie CESOP

Element główny komunikatu z danymi o płatności w systemie CESOP.

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
MessageSpec	Element MessageSpec stanowi nagłówek komunikatu z danymi o płatności w systemie CESOP.	cesop:MessageSpec_Type	Obowiązkowy	1 .. 1
PaymentDataBody	Element PaymentDataBody stanowi treść komunikatu z danymi o płatności w systemie CESOP.	cesop:PaymentDataBody_Type	Opcjonalny	0 .. 1
ValidationResult	Element ValidationResult stanowi treść komunikatu z wynikiem walidacji w systemie CESOP.	cesop:ValidationResult_Type	Opcjonalny	0 .. 1
version (atrybut)	Wersja CESOP.	xs:string	Obowiązkowy	1 .. 1

2.2.3.2 MessageSpec_Type

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
TransmittingCountry	Państwo członkowskie krajowej administracji podatkowej, przez którą przesyłane są dane o płatności (ISO-3166 alfa - 2).	iso:MSCountryCode_Type	Obowiązkowy	1 .. 1
MessageType	Element określający rodzaj komunikatu np. Dane o płatności lub Wynik walidacji.	cesop:MessageType_Type	Obowiązkowy	1 .. 1

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
MessageTypeIndic	Element określa, czy komunikat zawiera nowe dane, korektę/usunięcie wcześniej przesłanych danych lub brak danych do zgłoszenia.	cesop:MessageTypeIndic_Type	Obowiązkowy	1 .. 1
MessageRefId	Element Message Reference ID zawiera unikalny identyfikator komunikatu w postaci UUID w wersji 4.	cm:UUID	Obowiązkowy	1 .. 1
CorrMessageRefId	Element Correlation Message Reference ID umożliwia korelację zależnych komunikatów. Przykładami komunikatów zależnych są: dowolny komunikat, który nie został zweryfikowany pozytywnie i związany z nim komunikat o wyniku walidacji (Validation result), początkowy komunikat z danymi o płatności (Payment data) oraz powiązany komunikat dotyczący korekty danych o płatności (Correction payment data).	cm:UUID	Opcjonalny	0 .. 1
ReportingPeriod	Art. 243d ust. 2 lit. a. Element Reporting Period określa kwartał oraz rok, których dotyczą dane o płatności przekazane przez dostawcę usług płatniczych.	cesop:ReportingPeriod_Type	Obowiązkowy	1 .. 1
Timestamp	Dokładna data i godzina wysłania przez dostawcę usług płatniczych komunikatu do krajowej administracji podatkowej. Należy pamiętać, że oczekiwany format	cm:dateTimeWithRequiredTimeZone	Obowiązkowy	1 .. 1

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
	elementu timestamp to połączenie daty, godziny określonej w [ISO-8601] oraz strefy czasowej (tj. 'YYYY-MM-DDThh:mm:ss.SSSZ', jeśli godzina odnosi się do strefy czasowej UTC; w przeciwnym razie 'YYYY-MM-DDThh:mm:ss.SSS+hh:mm' lub 'YYYY-MM-DDThh:mm:ss.SSS-hh:mm', gdzie hh:mm to przesunięcie czasowe względem strefy czasowej UTC).			

2.2.3.3 PaymentDataBody_Type

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
ReportingPSP	Element Reporting PSP jednoznacznie identyfikuje dostawcę usług płatniczych, który przekazuje dane o płatności krajowej administracji podatkowej.	cesop:PSP_Type	Obowiązkowy	1 .. 1
ReportedPayee	Element Reported Payee określa odbiorcę płatności, którego dotyczą dane o płatności przekazane przez dostawcę usług płatniczych. Element ReportedPayee jest powtarzalny, ponieważ dostawca usług płatniczych może przekazywać dane dotyczące wielu odbiorców. Ten element staje się obowiązkowy natychmiast	cesop:ReportedPayee_Type	Opcjonalny	0 .. bez ograniczenia

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
	po zgłoszeniu transakcji. Można go pominąć tylko w przypadku braku transakcji do zgłoszenia.			

2.2.3.4 PSP_Type

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
PSPIId	Art. 243d ust. 1 lit. a. Kod BIC lub inny kod identyfikacyjny instytucji, który jednoznacznie identyfikuje dostawcę usług płatniczych.	cesop:PSPIId_Type	Obowiązkowy	1 .. 1
Nazwa	Nazwa dostawcy usług płatniczych zgłaszającego dane o płatnościach do krajowej administracji podatkowej.	cm:Name_Type	Opcjonalny	0 .. bez ograniczenia

2.2.3.5 ReportedPayee_Type

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
Name	Nazwa przedsiębiorstwa zgłoszonego odbiorcy płatności.	cm:Name_Type	Obowiązkowy	1 .. bez ograniczenia
Country	Art. 243d ust. 1 lit. d. Kraj pochodzenia odbiorcy płatności (ISO-3166 alfa - 2).	iso:CountryCode_Type	Obowiązkowy	1 .. 1

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
Address	Art. 243d ust. 1 lit. f. Adres odbiorcy płatności wskazany w ewidencji dostawcy usług płatniczych. Element ten jest wymagany z mocy prawa, o ile jest dostępny.	cm:Address_Type	Opcjonalnie obowiązkowy	1 .. bez ograniczenia
EmailAddress	Adres e-mail odbiorcy płatności.	cm:Email_Type	Opcjonalny	0 .. bez ograniczenia
WebPage	Strona internetowa odbiorcy płatności.	cm:WebPage_Type	Opcjonalny	0 .. bez ograniczenia
TAXIdentification	Art. 243d ust. 1 lit. c. Dowolny numer identyfikacyjny VAT lub inny krajowy numer identyfikacji podatkowej odbiorcy płatności. Element ten jest wymagany z mocy prawa, o ile jest dostępny. W przeciwnym razie pole może zostać puste.	cesop:TAXIdentifier_Type	Opcjonalnie obowiązkowy	1 .. 1
AccountIdentifier	Art. 243d ust. 1 lit. d. Numer IBAN rachunku płatniczego odbiorcy płatności lub jakiegokolwiek inny identyfikator, który jednoznacznie identyfikuje odbiorcę płatności i jego lokalizację. Pole jest obowiązkowe w przypadku przelewu środków na rachunek płatniczy odbiorcy.	cesop:AccountIdentifier_Type	Opcjonalnie obowiązkowy	1 .. 1

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
ReportedTransaction	Art. 243d ust. 1 lit. g i lit. h. Nadrzędny element Reported Transaction zawierający listę wszystkich otrzymanych płatności i zwrotów płatności na rzecz danego odbiorcy, zgłoszonych przez dostawcę usług płatniczych.	cesop:ReportedTransaction_Type	Obowiązkowy	1 .. bez ograniczenia
Representative	Art. 243d ust. 1 lit. a i lit. e. Kod BIC lub jakikolwiek inny kod identyfikacyjny instytucji, który jednoznacznie identyfikuje dostawcę usług płatniczych działającego w imieniu odbiorcy, w przypadku gdy odbiorca otrzymuje środki nie posiadając rachunku płatniczego, oraz lokalizację tego dostawcy usług płatniczych.	cesop:PSP_Type	Opcjonalny	0 .. 1
DocSpec	DocSpec definiuje dane w celu umożliwienia korekty zapisów w komunikacie.	cm:DocSpec_Type	Obowiązkowy	1 .. 1

2.2.3.6 ReportedTransaction_Type

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
TransactionIdentifier	Art. 243d ust. 2 lit. d. Wszelkie informacje, które jednoznacznie identyfikują płatność danego	cm:StringMin1Max40_Type	Obowiązkowy	1 .. 1

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
	dostawcy usług płatniczych. Informacje muszą być unikalne dla danego okresu sprawozdawczego.			
CorrTransactionIdentifier	Nr ref. skorelowanej transakcji. Element stosowany w przypadku 'zwrotu płatności', aby wskazać nr ref. powiązanej 'otrzymanej płatności'.	cm:StringMin1Max40_Type	Opcjonalny	0 .. 1
DateTime	Art. 243d ust. 2 lit. a. Element określa datę i godzinę dokonania powiązanej płatności. Należy pamiętać, że oczekiwany format elementu timestamp to połączenie daty, godziny określonej w [ISO-8601] oraz strefy czasowej (tj. 'YYYY-MM-DDThh:mm:ss.SSSZ', jeśli godzina odnosi się do strefy czasowej UTC; w przeciwnym razie 'YYYY-MM-DDThh:mm:ss.SSS+hh:mm' lub	cm:TransactionDate_Type	Obowiązkowy	1 .. bez ograniczenia

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
	'YYYY-MM-DDThh:mm:ss.SSS-hh:mm', gdzie hh:mm to przesunięcie czasowe względem strefy czasowej UTC).			
Amount	Art. 243d ust. 2 lit. b. Kwota i waluta płatności lub zwrotu płatności. Kod waluty odnosi się do trzyliterowej wersji alfa ISO-4217.	cm:Amount_Type	Obowiązkowy	1 .. 1
PaymentMethod	Zastosowana metoda płatności.	cm:PaymentMethod_Type	Opcjonalny	0 .. 1
InitiatedAtPhysicalPremisesOfMerchant	Art. 243d ust. 2 lit. e. Informacje o tym, że płatność jest inicjowana w fizycznym lokalu akceptanta. Element ma wartość 'TRUE', gdy płatność jest inicjowana w fizycznym lokalu akceptanta. W przeciwnym razie element ma wartość 'FALSE'.	xs:boolean	Obowiązkowy	1 .. 1
PayerMS	Art. 243d ust. 2 lit. c. Państwo członkowskie płatnika.	cesop:PayerIdentifier_Type	Obowiązkowy	1 .. 1

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
	Płatnikiem jest zleceniodawca transakcji, w każdym przypadku zlokalizowany w UE. (ISO-3166 alfa - 2).			
PSPRole	Rola dostawcy usług płatniczych działającego w imieniu odbiorcy płatności.	cm:PSPRole_Type	Opcjonalny	0 .. 1
IsRefund (atrybut)	Art. 243d ust. 1 lit. g i lit. h. Element identyfikuje zwrot płatności. Wartość 'FALSE' oznacza 'płatność', wartość 'TRUE' oznacza 'zwrot płatności'.	cm:Refund_Type	Obowiązkowy	1 .. 1

2.2.3.7 ReportingPeriod_Type

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
Quarter	Art. 243d ust. 2 lit. a. Element określa kwartał, którego dotyczą dane o płatności.	cm:Quarter_Type	Obowiązkowy	1 .. 1

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
Year	Art. 243d ust. 2 lit. a. Element określa rok, którego dotyczą dane o płatności.	cm:Year_Type	Obowiązkowy	1 .. 1

2.2.3.8 PSPIId_Type

Art. 243d ust. 1 lit. a i lit. e. Kod BIC lub jakikolwiek inny kod identyfikacyjny instytucji, który jednoznacznie identyfikuje dostawcę usług płatniczych. W związku z tym, że identyfikator może nie mieć postaci wyłącznie numerycznej, jest zdefiniowany jako ciąg znaków. Atrybut 'PSPIIdType' określa rodzaj numeru identyfikacyjnego.

PSPIId_Type jest rozszerzeniem cm:StringMin1Max200_Type.

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
PSPIIdType (atrybut)	Rodzaj numeru identyfikacyjnego.	cm:StringMin1Max200_Type	Obowiązkowy	1 .. 1

2.2.3.9 PayerIdentifier_Type

PayerIdentifier_Type jest rozszerzeniem cm:AccountIdentifierType_Type.

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
CountryCode (atrybut)	Kod kraju lokalizacji (ISO-3166 alfa - 2).	iso:CountryCode_Type	Obowiązkowy	1 .. 1

2.2.3.10 AccountIdentifier_Type

AccountIdentifier_Type jest rozszerzeniem cm:StringMin1Max200_Type.

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
CountryCode (atrybut)	Kod kraju lokalizacji (ISO-3166 alfa - 2).	iso:CountryCode_Type	Obowiązkowy	1 .. 1
type (atrybut)	Rodzaj identyfikatora lokalizacji.	cm:AccountIdentifierType_Type	Obowiązkowy	1 .. 1

2.2.3.11 TAXIdentifier_Type

Art. 243d ust. 1 lit. b. Jeżeli numer identyfikacji podatkowej jest dostępny, należy go zgłosić. W przeciwnym razie pole może być puste.

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
VATId	Potwierdzony w UE numer identyfikacyjny VAT odbiorcy płatności.	cm:VATId_Type	Opcjonalny	0 .. bez ograniczenia
TAXId	Dowolny numer identyfikacji podatkowej odbiorcy płatności.	cm:TAXId_Type	Opcjonalny	0 .. bez ograniczenia

2.2.3.12 MessageType_Type

Opis:

Ograniczenie: xs:string

Wyliczenie:

1. **PMT**: Rodzaj komunikatu to ‘Payment data’ (dane o płatności).
2. **VLD**: Rodzaj komunikatu to ‘Validation result message’ (komunikat o wyniku walidacji).

2.2.3.13 MessageTypeIndic_Type

Opis:

Ograniczenie: xs:string

Wyliczenie:

- **CESOP100**: Komunikat zawiera nowe dane.
- **CESOP101**: Komunikat zawiera korekty lub usunięcia wcześniej przesłanych danych.
- **CESOP102**: Komunikat wskazuje brak danych do zgłoszenia.

2.2.3.14 ValidationResult_Type

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
ValidationResult	Wskazuje, czy komunikat z danymi o płatności został pomyślnie zweryfikowany (TRUE), czy nie (FALSE).	xs:boolean	Obowiązkowy	1 .. 1
ValidationErrors	Lista wykrytych błędów.	cesop:ValidationError_Type	Opcjonalny	0 .. bez ograniczenia

2.2.3.15 ValidationError_Type

Nazwa	Opis	Rodzaj	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
ErrorCode	Kod błędu wykrytego podczas walidacji powiązanego komunikatu z danymi o płatności.	cesop:ErrorCode_Type	Obowiązkowy	1 .. 1
ErrorCounter	Wskazuje, ile razy powiązany błąd został zgłoszony w odniesieniu do powiązanego komunikatu z danymi o płatności, wliczając aktualny.	xs:integer	Obowiązkowy	1 .. 1
ErrorShortDesc	Krótki opis kodu błędu.	cm:StringMin1Max100_Type	Obowiązkowy	1 .. 1
ErrorDescription	Pełny opis kodu błędu.	cm:StringMin1Max1000_Type	Obowiązkowy	1 .. 1
TransactionIdentifier	Identyfikator transakcji, który określa błędną transakcję.	cm:StringMin1Max40_Type	Opcjonalny	0 .. 1
DocRefId	Unikalne odwołanie do elementu nadrzędnego. Gdy błąd dotyczy zgłoszonego odbiorcy płatności lub zgłoszonej transakcji, to pole umożliwia połączenie błędu z powiązonym elementem DocSpec.	cm:UUID	Opcjonalny	0 .. 1

2.2.3.16 ErrorCode_Type

Opis:

Ograniczenie: xs:string

Wyliczenie:

- **10010:** Element 'MessageRefID' nie jest unikalny.
- **10020:** Element 'Timestamp' odnosi się do nieprawidłowej wartości.
- **10030:** Okres przypada przed 01/01/2024.
- **10040:** Nieprawidłowy CorrMessageRefID.
- **10050:** Nieprawidłowy format MessageRefID.
- **10060:** Nieprawidłowy format CorrMessageRefID.
- **10070:** MessageTypeIndic dla nowych danych.
- **10080:** MessageTypeIndic dla skorygowanych/usuniętych danych.
- **10090:** MessageTypeIndic dla różnych danych.
- **20010:** DocRefID nie jest unikalny w ramach komunikatu.
- **20020:** DocRefID nie jest unikalny w ramach systemu.
- **20030:** Nieprawidłowy format DocRefID.
- **20040:** Nieprawidłowa wartość CorrDocRefId.
- **20050:** CorrDocRefId dla nowych danych.
- **20060:** Brak CorrDocRefId.
- **20070:** CorrDocRefId nie jest już poprawny strukturalnie.
- **30010:** Agent jest tożsamy z dostawcą usług płatniczych.
- **40010:** Zgłoszona transakcja nie stanowi płatności transgranicznej.
- **40020:** Nieprawidłowy format IBAN.
- **40030:** IBAN jest nieważny.
- **40040:** ReportedPayee (zgłoszony odbiorca płatności) wymieniony w komunikacie 'No payment data for the requested period' (Brak danych o płatności dla wskazanego okresu).
- **50010:** Nieprawidłowa wartość elementu 'payment refund' (zwrot płatności) w elemencie 'AmountCurrency' (waluta kwoty).
- **50020:** Komunikat z danymi o płatności 'Payment data message' zawiera dane odnoszące się do wielu okresów.
- **50030:** Element 'DateTime' (data i czas) odnosi się do nieprawidłowej wartości.
- **50040:** Element 'TransactionIdentifier' (identyfikator transakcji) nie jest unikalny w ramach komunikatu z danymi o płatności 'Payment data message'.
- **50050:** Element 'TransactionIdentifier' (identyfikator transakcji) nie jest unikalny w ramach systemu.
- **50060:** Zerowa wartość elementu 'Amount' (kwota).
- **50070:** Nieprawidłowy element Correlated Transaction Reference (numer referencyjny skorelowanej transakcji).
- **50080:** Ta sama data transakcji została podana więcej niż jeden raz.
- **70010:** Komunikat XML nie jest poprawny składniowo.

- **70020** : Nieudane odszyfrowanie.
- **70030** : Nieudana dekompresja.
- **70040** : Nieudana weryfikacja podpisu.
- **70050** : Skanowanie w poszukiwaniu zagrożeń nie powiodło się.
- **70060** : Skanowanie antywirusowe nie powiodło się.
- **70070** : Przekroczono dopuszczalny rozmiar komunikatu.
- **99999** : Błąd niestandardowy.

2.2.4 Definicja wspólnych typów elementów XSD

2.2.4.1 Refund_Type

Opis: Element wskazuje, czy transakcja jest płatnością, czy zwrotem płatności.

Ograniczenie: xs:boolean

2.2.4.2 Year_Type

Opis: Element określa rok, którego dotyczą dane o płatności.

Ograniczenie: xs:string

Wzorzec: [0-9]{4}

2.2.4.3 Quarter_Type

Opis: Element określa kwartał, którego dotyczą dane o płatności. Możliwe wartości to 1 dla pierwszego kwartału, 2 dla drugiego kwartału, 3 dla trzeciego kwartału i 4 dla czwartego kwartału.

Ograniczenie: xs:integer

Min. 1

Maks. 4

2.2.4.4 Uniwersalny unikalny identyfikator UUID

Opis: UUID wersja 4.

Ograniczenie: xs:string

Wzorzec: (/^[0-9A-F]{8}-[0-9A-F]{4}-4[0-9A-F]{3}-[89AB][0-9A-F]{3}-[0-9A-F]{12}\$/i)

2.2.4.5 PSPRole_Type

Rola dostawcy usług płatniczych działającego w imieniu odbiorcy płatności.

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
PSPRoleType	Rodzaj dostawcy usług płatniczych.	cm:PSPRoleType_Type	Obowiązkowy	1 .. 1
PSPRoleOther	Wskazanie innego 'Other' rodzaju dostawcy usług płatniczych.	cm:StringMin1Max200_Type	Opcjonalny	0 .. 1

2.2.4.6 PSPRoleType_Type

Element określa rodzaj dostawcy usług płatniczych.

Ograniczenie: xs:string

Wyliczenie:

- **Three party card scheme:** Kategoria rynkowa dostawcy usług płatniczych to trójstronny system kart płatniczych.
- **Four party card scheme:** Kategoria rynkowa dostawcy usług płatniczych to czterostronny system kart płatniczych.
- **E-money provider:** Kategoria rynkowa dostawcy usług płatniczych to dostawca pieniądza elektronicznego.
- **Acquirer:** Kategoria rynkowa dostawcy usług płatniczych to agent rozliczeniowy.
- **e-Wallet provider:** Kategoria rynkowa dostawcy usług płatniczych to dostawca portfela elektronicznego.
- **Money Transfer operator:** Kategoria rynkowa dostawcy usług płatniczych to operator przekazów pieniężnych.
- **Issuer of payment instruments:** Kategoria rynkowa dostawcy usług płatniczych to wydawca kart płatniczych.
- **Payment Processor:** Kategoria rynkowa dostawcy usług płatniczych to podmiot przetwarzający płatności.
- **E-payment:** Kategoria rynkowa dostawcy usług płatniczych to podmiot realizujący płatności elektroniczne.
- **Payment collector:** Kategoria rynkowa dostawcy usług płatniczych to inkasent.
- **Other:** Kategoria 'inny' dostawca usług płatniczych.

2.2.4.7 VATId_Type

VATId_Type jest rozszerzeniem cm:VATIdentification_Type.

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
issuedBy (atrybut)	Państwo członkowskie wydające identyfikator (ISO-3166 alfa-2).	iso:CountryCode_Type	Obowiązkowy	1 .. 1

2.2.4.8 VATIdentification_Type

Opis: Potwierdzony numer identyfikacyjny VAT odbiorcy płatności.

Ograniczenie: xs:string

Wzorzec: [A-Za-z0-9]{0,20}

Długość: 20

2.2.4.9 TAXId_Type

TAXId_Type jest rozszerzeniem cm:TAXIdentification_Type.

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
issuedBy (atrybut)	Kraj wydający identyfikator (ISO-3166 alfa-2).	iso:CountryCode_Type	Obowiązkowy	1 .. 1
type (atrybut)	Rodzaj identyfikatora podatkowego.	cm:TAXIdType_Type	Obowiązkowy	1 .. 1

2.2.4.10 TAXIdType_Type

Opis: Rodzaj krajowego numeru identyfikacji podatkowej odbiorcy płatności.

Ograniczenie: xs:string

Wyliczenie:

- a) **UNCONFIRMED_VAT**: Niepotwierdzony lub krajowy identyfikator VAT.
- b) **TIN**: numer identyfikacji podatkowej (NIP).
- c) **IOSS**: punkt kompleksowej obsługi towarów importowanych (IOSS-Id).
- d) **OTHER**: Inny identyfikator podatkowy.

2.2.4.11 TAXIdentification_Type

Opis: Jakikolwiek krajowy numer identyfikacji podatkowej odbiorcy płatności.

Ograniczenie: xs:string

Wzorzec: [A-Za-z0-9]{0,20}

Długość: 20

2.2.4.12 Amount_Type

Amount_Type jest rozszerzeniem cm:AmountCurrency_Type.

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
currency (atrybut)	Waluta kwoty (ISO-4217 alfa-3).	iso:currCode_Type	Obowiązkowy	1 .. 1

2.2.4.13 AmountCurrency_Type

Opis: Art. 243d ust. 2 lit. b. Kwota i waluta płatności lub zwrotu płatności. Kod waluty odnosi się do trzyliterowej wersji alfa ISO-4217.

Ograniczenie: xs:decimal

Wzorzec: [0-9]*\.[0-9]{2}

2.2.4.14 Name_Type

Nazwa przedsiębiorstwa.

Name_Type jest rozszerzeniem cm:StringMin1Max200_Type.

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
nameType (atrybut)	Rodzaj nazwy.	cm:NameType_EnumType	Obowiązkowy	1 .. 1

2.2.4.15 NameType_EnumType

Opis: Jest to kwalifikator wskazujący na użycie określonej nazwy, takiej jak nazwa firmy, nazwa handlowa itp.

Ograniczenie: xs:string

Wyliczenie:

- **BUSINESS:** Nazwa przedsiębiorstwa
- **TRADE:** Nazwa handlowa
- **LEGAL:** Nazwa prawna
- **PERSON:** Imię i nazwisko osoby
- **OTHER:** Inna nazwa

2.2.4.16 AccountIdentifierType_Type

Opis:

Ograniczenie: xs:string

Wyliczenie:

- **IBAN:** IBAN rachunku płatniczego płatnika, który jednoznacznie identyfikuje płatnika oraz podaje jego lokalizację.
- **OBAN:** OBAN rachunku płatniczego płatnika, który jednoznacznie identyfikuje płatnika oraz podaje jego lokalizację.
- **Other:** Jakikolwiek inny identyfikator, który jednoznacznie określa odbiorcę płatności i jego lokalizację.

2.2.4.17 Email_Type

Opis: Ten element określa typ adresu e-mail.

Ograniczenie: xs:string

Maks. długość: 320

2.2.4.18 WebPage_Type

Opis: Ten element określa typ strony internetowej.

Ograniczenie: xs:string

Maks. długość: 1000

2.2.4.19 PaymentMethod_Type

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
PaymentMethodType	Metoda płatności.	cm:PaymentMethodType_Type	Obowiązkowy	1 .. 1
PaymentMethodOther	Wskazanie innej 'Other' metody płatności.	cm:StringMin1Max200_Type	Opcjonalny	0 .. 1

2.2.4.20 PaymentMethodType_Type

Opis:

Ograniczenie: xs:string

Maks. długość: 20

Wyliczenie:

- **Card payment:** karta kredytowa jako metoda płatności.
- **Bank transfer:** Przelew bankowy jako metoda płatności.
- **Direct debit:** Polecenie zapłaty jako metoda płatności.
- **E-money:** Pieniądz elektroniczny jako metoda płatności.
- **Money Remittance:** Przekaz pieniężny jako metoda płatności.
- **Marketplace:** Platforma marketplace jako metoda płatności.
- **Intermediary:** Pośrednik jako metoda płatności.
- **Other:** Inna metoda płatności. W przypadku innej metody płatności, należy ją wskazać w elemencie PaymentMethodOther.

2.2.4.21 TransactionDate_Type

TransactionDate_Type jest rozszerzeniem cm:dateTimeWithRequiredTimeZone.

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
transactionDateType (atrybut)	Rodzaj daty transakcji.	cm:TransactionDateType_Type	Obowiązkowy	1 .. 1

2.2.4.22 TransactionDateType_Type

Opis: Ten element określa rodzaj daty transakcji.

Ograniczenie: xs:string

Wyliczenie:

- **CESOP701:** Data wykonania
- **CESOP702:** Data rozliczenia
- **CESOP703:** Data autoryzacji
- **CESOP704:** Data zakupu
- **CESOP709:** Inna data

2.2.4.23 dateTimeWithRequiredTimeZone

Opis: Format daty ze strefą czasową, który ma zostać zastosowany w odniesieniu do daty przesłania komunikatu i daty transakcji.

Ograniczenie: xs:dateTime

2.2.4.24 cm:StringMin1Max20_Type

Opis: Definiuje ciąg o minimalnej długości 1 i maksymalnej długości 20.

Ograniczenie: xs:string

Min. długość: 1

Maks. długość: 20

Białe znaki: zwinięcie

2.2.4.25 StringMin1Max40_Type

Opis: Definiuje ciąg o minimalnej długości 1 i maksymalnej długości 40.

Ograniczenie: xs:string

Min. długość: 1

Maks. długość: 40

Białe znaki: zwinięcie

2.2.4.26 StringMin1Max100_Type

Opis: Definiuje ciąg o minimalnej długości 1 i maksymalnej długości 100.

Ograniczenie: xs:string

Min. długość: 1

Maks. długość: 100

Białe znaki: zwinięcie

2.2.4.27 StringMin1Max200_Type

Opis: Definiuje ciąg o minimalnej długości 1 i maksymalnej długości 200.

Ograniczenie: xs:string

Min. długość: 1

Maks. długość: 200

Białe znaki: zwinięcie

2.2.4.28 StringMin1Max400_Type

Opis: Definiuje ciąg o minimalnej długości 1 i maksymalnej długości 400.

Ograniczenie: xs:string

Min. długość: 1

Maks. długość: 400

Białe znaki: zwinięcie

2.2.4.29 StringMin1Max1000_Type

Opis: Definiuje ciąg o minimalnej długości 1 i maksymalnej długości 1000.

Ograniczenie: xs:string

Min. długość: 1

Maks. długość: 1000

Białe znaki: zwinięcie

2.2.4.30 StringMin1Max4000_Type

Opis: Definiuje ciąg o minimalnej długości 1 i maksymalnej długości 4000.

Ograniczenie: xs:string

Min. długość: 1

Maks. długość: 4000

Białe znaki: zwinięcie

2.2.4.31 AddressFix_Type

Struktura adresu z podziałem na części logiczne.

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
Street	Ulica w AddressFix_Type.	cm:StringMin1Max200_Type	Opcjonalny	0 .. 1
BuildingIdentifier	Identyfikator budynku w AddressFix_Type (nazwa budynku lub numer domu).	cm:StringMin1Max200_Type	Opcjonalny	0 .. 1
SuiteIdentifier	Identyfikator mieszkania/lokalu w AddressFix_Type.	cm:StringMin1Max200_Type	Opcjonalny	0 .. 1
FloorIdentifier	Identyfikator piętra w AddressFix_Type.	cm:StringMin1Max200_Type	Opcjonalny	0 .. 1
DistrictName	Nazwa dzielnicy w AddressFix_Type.	cm:StringMin1Max200_Type	Opcjonalny	0 .. 1
POB	Skrytka pocztowa w AddressFix_Type.	cm:StringMin1Max200_Type	Opcjonalny	0 .. 1
PostCode	Kod pocztowy w AddressFix_Type.	cm:StringMin1Max200_Type	Opcjonalny	0 .. 1
City	Miasto w AddressFix_Type.	cm:StringMin1Max200_Type	Opcjonalny	0 .. 1
CountrySubentity	Jednostka administracyjna w AddressFix_Type (na przykład województwo, powiat, gmina).	cm:StringMin1Max200_Type	Opcjonalny	0 .. 1

2.2.4.32 Address_Type

Użytkownik ma możliwość wpisania danych adresowych w jednym długim polu lub ich rozłożenia na maksymalnie dziewięć elementów, lub zastosowania obu formatów. Jeśli użytkownik wybierze możliwość wprowadzenia wymaganych danych w oddzielnych elementach, kontenerem będzie 'AddressFix'. Jeżeli użytkownik wybierze możliwość wprowadzenia wymaganych danych w mniej ustrukturyzowany sposób w 'AddressFree', wszystkie dostępne dane adresowe zostaną przedstawione jako jeden ciąg bajtów, a jako ogranicznik między częściami adresu zostaną użyte puste miejsce lub "/" (ukośnik) lub CRLF. UWAGA: kod kraju w adresie znajduje się poza tymi dwoma elementami.

Jeśli jest dostępny, preferowany jest format 'AddressFix'.

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
CountryCode	Kod kraju w adresie odbiorcy płatności (ISO-3166 alfa-2).	iso:CountryCode_Type	Opcjonalny	0 .. 1
AddressFix	Adres ustrukturyzowany.	cm:AddressFix_Type	Opcjonalny	0 .. 1
AddressFree	Dowolny tekst adresu.	cm:StringMin1Max1000_Type	Opcjonalny	0 .. 1
legalAddressType (atribut)	Jest to typ danych dla atrybutu adresu. Służy do wskazania charakteru prawnego tego adresu (mieszkalny, służbowy itp.).	cm:LegalAddressType_EnumType	Opcjonalny	0 .. 1

2.2.4.33 LegalAddressType_EnumType

Opis: Jest to typ danych dla atrybutu adresu. Służy do wskazania charakteru prawnego tego adresu (mieszkalny, służbowy itp.).

Ograniczenie: xs:token

Wyliczenie:

- **CESOP301:** residentialOrBusiness (mieszkalny lub służbowy)
- **CESOP302:** residential (mieszkalny)
- **CESOP303:** business (służbowy)
- **CESOP304:** registeredOffice (siedziba)
- **CESOP309:** unspecified (nieokreślony)

2.2.4.34 DocSpec_Type

DocSpec definiuje dane w celu umożliwienia korekty zapisów w komunikacie.

Nazwa	Opis	Typ	Element obowiązkowy/opcjonalny	Moc zbioru
DocTypeIndic	Element określa, czy dane zgłaszanego odbiorcy to nowe dane, dane poprawione czy dane usunięte.	cm:DocTypeIndic_EnumType	Obowiązkowy	1 .. 1
DocRefId	Unikalna referencja elementu nadrzędnego w postaci wersji UUID 4.	cm:UUID	Obowiązkowy	1 .. 1
CorrMessageRefId	Element jest odniesieniem do początkowego MessageRefId w elemencie MessageSpec, jeśli korelacja między komunikatami jest istotna.	cm:UUID	Opcjonalny	0 .. 1
CorrDocRefId	Element jest odniesieniem do początkowego DocrefId w DocSpec w przypadku korekty.	cm:UUID	Opcjonalny	0 .. 1

2.2.4.35 DocTypeIndic_EnumType

Opis: Ten element określa typ przesyłanych danych.

Ograniczenie: xs:string

Wyliczenie:

- **CESOP1:** New Data (nowe dane)
- **CESOP2:** Corrected Data (dane skorygowane)
- **CESOP3:** Deletion of Data (usunięcie danych)

3 ISTOTNE PRZYPADKI ZASTOSOWANIA

Poniższe podrozdziały przedstawiają istotne przypadki komunikacji między dostawcami usług płatniczych a krajową administracją podatkową (pierwszy etap) oraz między krajową administracją podatkową a systemem CESOP (drugi etap). Przypadki zastosowania podkreślają przepływy, w których uczestniczą różni interesariusze, za pomocą tzw. diagramów sekwencji.

Dostawcy usług płatniczych przekazują dane dotyczące płatności krajowym administracjom podatkowym nie później niż do końca miesiąca następującego po kwartale kalendarzowym, którego te dane dotyczą. Krajowe administracje podatkowe przekazują do systemu CESOP dane uzyskane od dostawców usług płatniczych nie później niż dziesiątego dnia drugiego miesiąca następującego po kwartale kalendarzowym, którego te dane dotyczą.

Warto zauważyć, że krajowe administracje podatkowe są proszone o przesyłanie komunikatów, gdy tylko je otrzymają. Nie ma potrzeby czekać z tym do ostatniego dnia ustawowego terminu.

Sposób komunikacji między dostawcą usług płatniczych a krajową administracją podatkową jest kwestią krajową, natomiast komunikacja między krajową administracją podatkową a systemem CESOP zostanie dodatkowo opisana w kolejnym dokumencie.

3.1 INFORMACJE OGÓLNE

3.1.1 Kwartalne przekazywanie danych o płatności

Uprzednio zdefiniowany komunikat będzie wykorzystywany przez dostawców usług płatniczych do przesyłania kwartalnych danych o płatnościach do systemu CESOP za pośrednictwem krajowych administracji podatkowych. W tym kontekście wszystkie płatności będą traktowane jako 'Nowe dane' (poprzez walidację elementu `MessageTypeIndic` za pomocą 'CESOP100'), co oznacza, że są to nowe płatności, które system CESOP ma uwzględnić w odpowiednim okresie sprawozdawczym. Ten przypadek zastosowania został opisany bardziej szczegółowo w sekcji 3.2.1 – Przesłanie strukturalnie poprawnego komunikatu z danymi o płatności.

W przypadku, gdy dostawca usług płatniczych nie ma danych do przekazania (brak płatności w okresie sprawozdawczym), komunikat ten zostanie również wykorzystany, aby wskazać, że nie ma danych do zgłoszenia. W tym konkretnym przypadku wypełnione zostanie tylko pole 'ReportingPSP' w elemencie danych 'PaymentDataBody', bez wypełniania pola 'ReportedPayee', a element 'MessageTypeIndic' zostanie ustawiony jako "CESOP102". Ten przypadek zastosowania opisano bardziej szczegółowo w sekcji 3.2.1.1 – Brak danych o płatności do zgłoszenia.

Po otrzymaniu tego komunikatu CESOP przeprowadzi walidację XSD i sprawdzi zgodność ze wszystkimi regułami biznesowymi opisanymi w sekcji 4. Możliwe są dwa scenariusze: walidacja pozytywna lub negatywna. Te dwa przypadki zostały wyjaśnione w kolejnych sekcjach.

3.1.2 Walidacja komunikatu z danymi o płatności

CESOP sprawdza poprawność komunikatu dotyczącego danych o płatności pod kątem zgodności z XSD i regułami biznesowymi opisanymi w sekcji 4 – Reguły biznesowe. Walidacja może mieć wynik pozytywny lub negatywny. W obu przypadkach CESOP prześle wynik walidacji do odpowiedniej krajowej administracji podatkowej, która następnie zdecyduje o tym, czy należy przekazać dany wynik walidacji odnośnemu dostawcy usług płatniczych, w oparciu o element 'ReportingPSP'

- O pozytywnym wyniku walidacji informuje komunikat 'Validation Result', w którym element 'ValidationResult' ma wartość 'TRUE'.

- O negatywnym wyniku walidacji informuje komunikat 'Validation Result', w którym element 'ValidationResult' ma wartość 'FALSE', a uzupełnieniem komunikatu jest błąd lub lista błędów w elemencie danych 'ValidationError'.

Ten przypadek zastosowania jest opisany bardziej szczegółowo w punkcie 3.2.2 – Nieudana walidacja danych o płatności.

3.1.3 Ponowne przesłanie danych o płatności przez dostawcę usług płatniczych po negatywnej walidacji

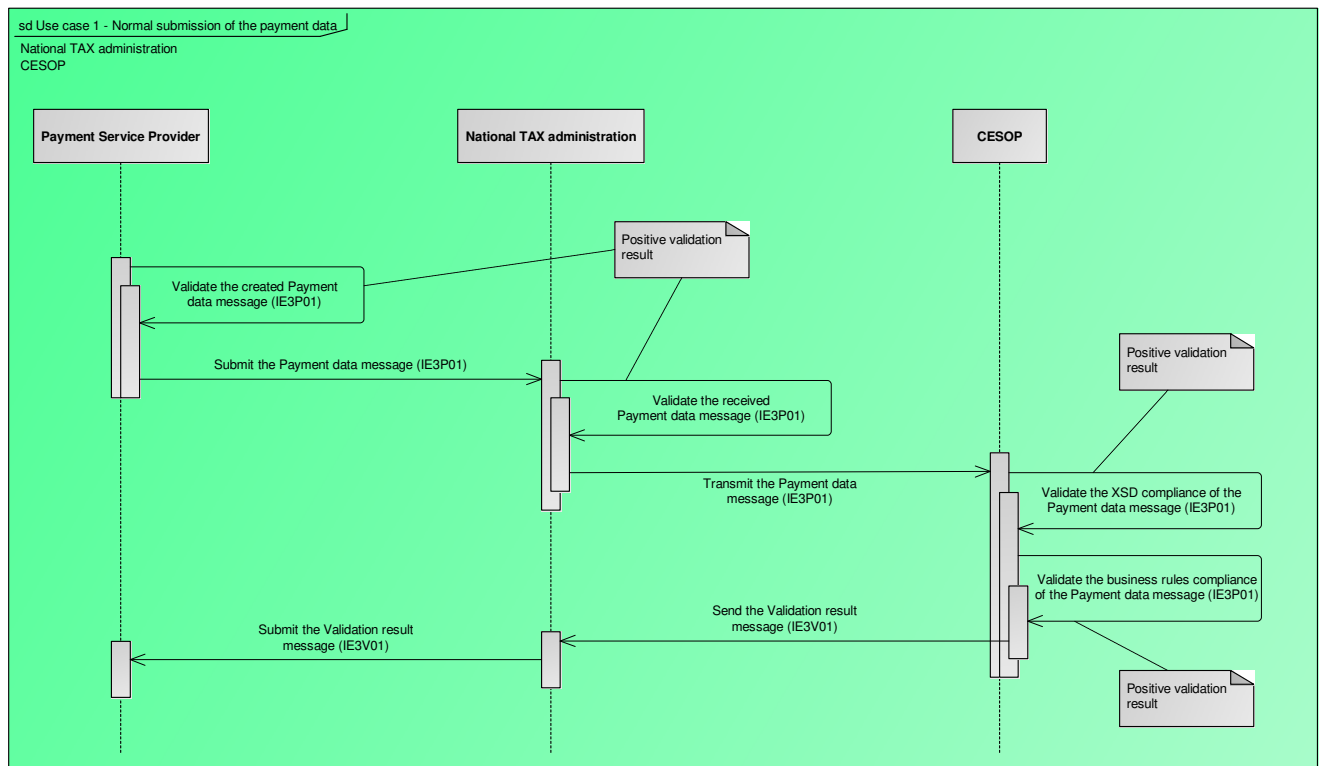
W przypadku negatywnej walidacji oczekuje się od dostawcy usług płatniczych przesłania nowego komunikatu z danymi o płatności z poprawionymi danymi.

Ponownie przesłany komunikat z danymi o płatności zostanie zweryfikowany z zastosowaniem dokładnie tego samego procesu i reguł biznesowych, co pierwszy przesłany komunikat, co oznacza, że wynik walidacji zostanie odesłany z wynikiem pozytywnym lub negatywnym.

3.2 SZCZEGÓŁOWE PRZYPADKI ZASTOSOWANIA

3.2.1 Przesłanie strukturalnie poprawnego komunikatu z danymi o płatności

Poniższy rysunek przedstawia najbardziej optymistyczny scenariusz przekazania danych o płatności przez dostawcę usług płatniczych do krajowej administracji podatkowej, a następnie przesłania danych o płatności z krajowej administracji podatkowej do systemu CESOP. W obu przypadkach komunikat ma postać XML, zgodnie ze schematem XSD opisanym w niniejszym dokumencie.



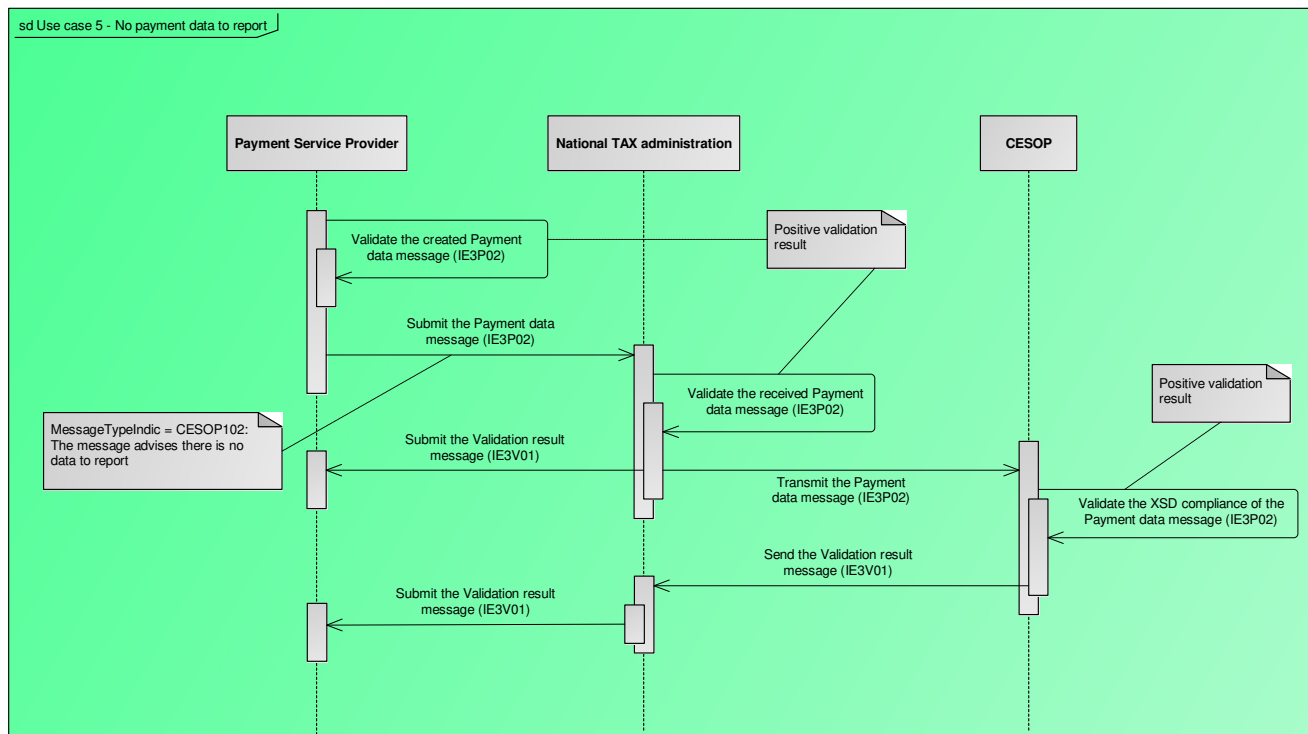
Rys. 13: Standardowe przesłanie komunikatu z danymi o płatności

Zakłada się, że dostawca usług płatniczych weryfikuje komunikat przed przekazaniem go do krajowej administracji podatkowej. Krajowa administracja podatkowa weryfikuje otrzymane dane o płatności w odniesieniu do XSD i – jeśli są one prawidłowe – przesyła komunikat z danymi o płatności do systemu CESOP. CESOP weryfikuje otrzymane dane o płatności pod kątem zgodności ze schematem XML i

wszystkimi regułami biznesowymi. System CESOP przesyła pozytywny wynik walidacji do krajowej administracji podatkowej. Przekazanie wyniku walidacji do dostawcy usług płatniczych należy do obowiązków krajowych.

3.2.1.1 Brak danych o płatnościach do zgłoszenia

Poniższy rysunek przedstawia przypadek, gdy dostawca usług płatniczych nie posiada danych o płatnościach do zgłoszenia za określony okres.



Rys. 14: Brak danych o płatnościach do zgłoszenia

W tym przypadku proces jest podobny do procesu opisanego w sekcji 3.1, z tą różnicą, że:

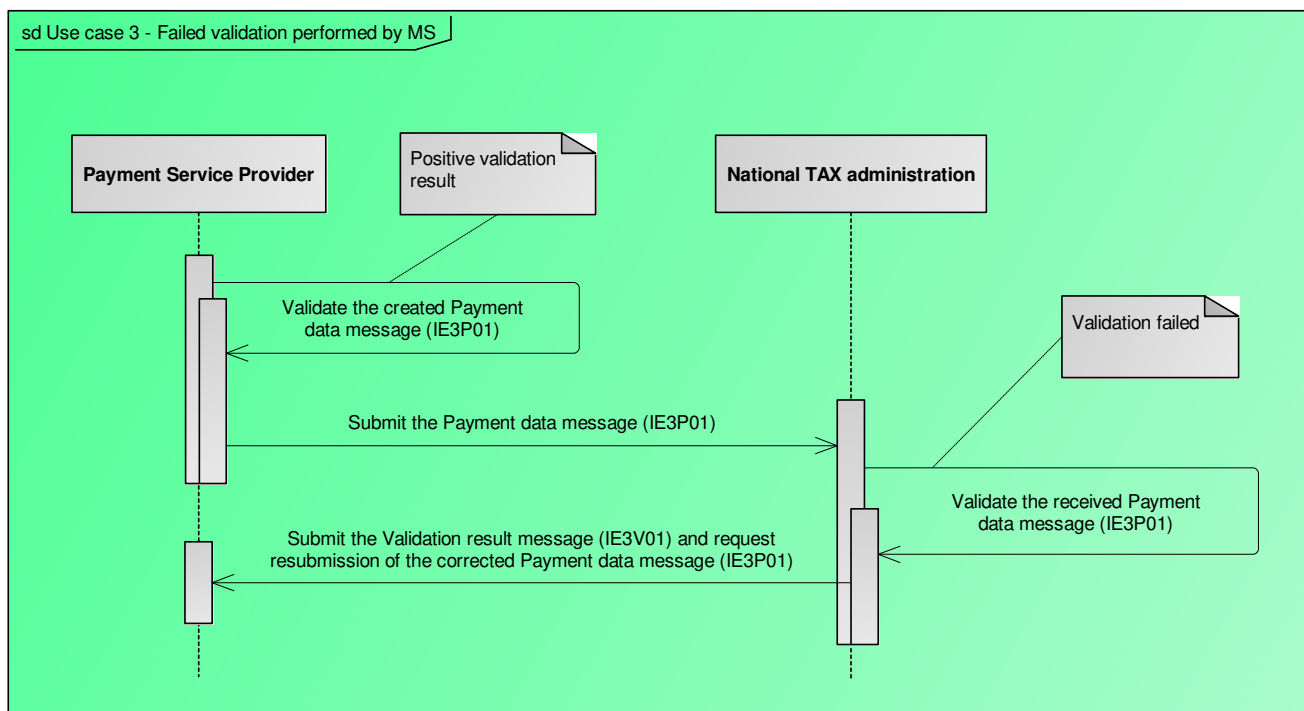
1. Komunikat nie będzie zawierał danych o płatności – element `ReportedPayee` zostanie pominięty;
Wartość elementu `MessageTypeId = CESOP102`: Komunikat wskazuje brak danych do zgłoszenia.

3.2.2 Nieudana walidacja danych o płatności

3.2.2.1 Nieudana walidacja danych o płatności przez krajową administrację podatkową

Ten przypadek zastosowania dotyczy wyłącznie krajowych administracji podatkowych przeprowadzających walidację otrzymanych komunikatów z danymi o płatnościach.

Poniższy rysunek przedstawia proces stosowany w przypadku nieudanej walidacji danych o płatności po stronie krajowej administracji podatkowej.



Rys. 15: Nieudana walidacja komunikatu z danymi o płatności przeprowadzona przez krajową administrację podatkową

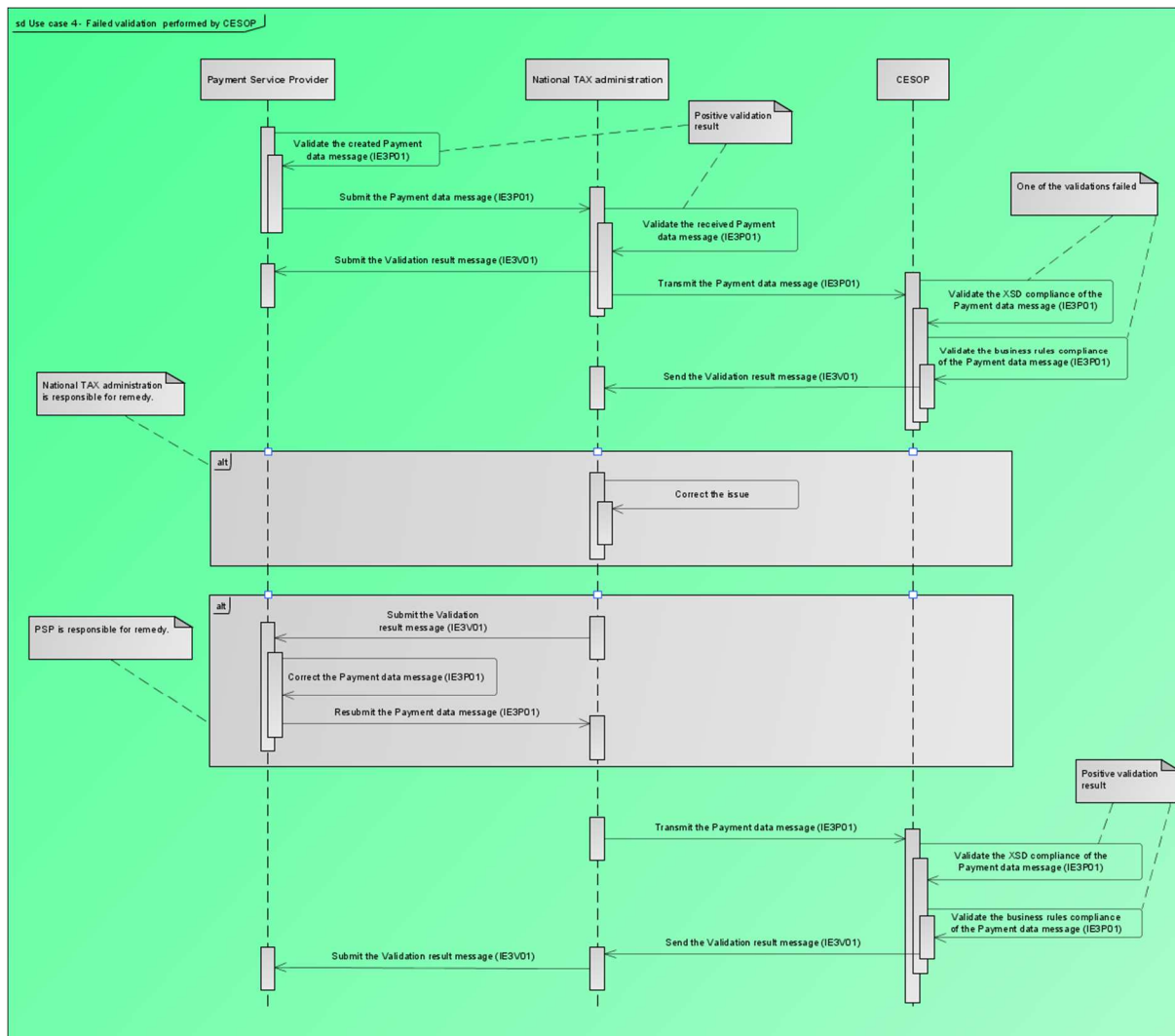
Krajowa administracja podatkowa przystępuje do walidacji komunikatu z danymi o płatności pod kątem zgodności z definicją schematu XML. W przypadku nieudanej walidacji komunikatu dotyczącego z danymi o płatności, krajowa administracja podatkowa informuje o tym fakcie dostawcę usług płatniczych, który musi wówczas przesłać komunikat korygujący.

Ten proces ma charakter wyłącznie indykatywny, aby podkreślić, że wynik walidacji może pochodzić od krajowych administracji podatkowych.

Należy jednak zauważyć, że w przypadku przeprowadzania walidacji przez krajowe administracje podatkowe zdecydowanie zaleca się ponowne wykorzystanie tego samego schematu XML przedstawionego w niniejszym dokumencie do generowania komunikatów o wyniku walidacji.

3.2.2.2 Nieudana walidacja danych o płatności przez system CESOP

Poniższy rysunek przedstawia proces stosowany w przypadku nieudanej walidacji danych o płatności przez system CESOP. Nieudana walidacja oznacza, że nie powiodła się albo walidacja danych o płatności względem XSD, albo względem reguł biznesowych.



Rys. 16: Nieudana walidacja danych o płatności przez system CESOP

Proces rozpoczyna się w taki sam sposób, jak proces przedstawiony w sekcji 3.1, z tą różnicą, że CESOP nie dokonuje pomyślnej walidacji otrzymanego komunikatu z danymi o płatności i wysyła do krajowej administracji podatkowej negatywny wynik walidacji. Problem może dotyczyć zgodności z XSD lub regułami biznesowymi. Sekcje 3.3.2 i 3.3.3 zawierają informacje odnoszące się odpowiednio do mechanizmów korekty i korelacji.

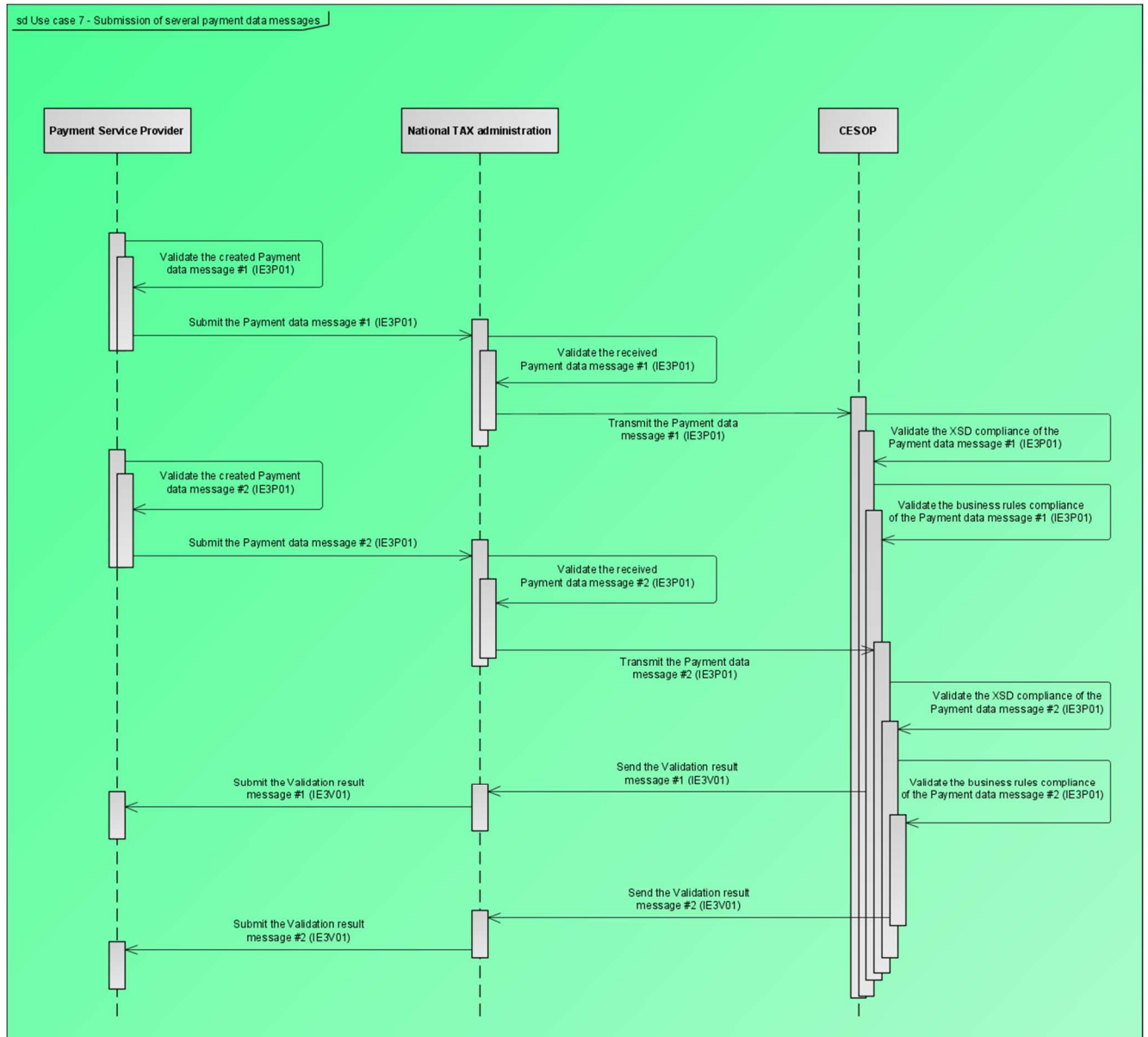
Należy pamiętać, że w zależności od błędu krajowa administracja podatkowa może sprawdzić, kto jest odpowiedzialny za ponowne przesłanie komunikatu:

- Kwestie techniczne związane z systemem przesyłania komunikatów mogą zostać rozwiązane przez krajowe administracje podatkowe;
- W przeciwnym razie krajowe administracje podatkowe muszą zwrócić się do odpowiedniego dostawcy usług płatniczych o korektę przesłanego komunikatu z danymi o płatności. Można tego dokonać przesyłając wygenerowany przez CESOP komunikat o wyniku walidacji. Po skorygowaniu komunikatu dostawca usług płatniczych przesyła komunikat w sposób przedstawiony na rys. 16, mając na uwadze mechanizm korekty opisany w sekcji 3.3.2.

3.2.3 Złożenie przez dostawcę usług płatniczych kilku komunikatów z danymi o płatności za ten sam okres sprawozdawczy

Poniższy rysunek przedstawia proces, w ramach którego dostawca usług płatniczych przesyła kilka komunikatów z danymi o płatności za ten sam okres sprawozdawczy.

Uwaga: poniższy diagram przedstawia przypadek, w którym dostawca usług płatniczych musi wysłać 2 komunikaty do krajowej administracji podatkowej, jednak taki sam proces ma zastosowanie również w przypadku kilku komunikatów.



Rys. 17: Złożenie przez dostawcę usług płatniczych kilku komunikatów z danymi o płatności za ten sam okres sprawozdawczy

Proces jest zgodny z procesem przedstawionym w sekcji 3.1, z tą różnicą, że dostawca usług płatniczych kilkakrotnie przesyła komunikaty za ten sam okres (tj. kwartał). Możliwe są dwa poniższe scenariusze:

- Spontaniczne przekazanie przez dostawcę usług płatniczych pominiętych transakcji, jak opisano w sekcji 3.3.5.2;

- b) Podział funkcjonalny, opisany w sekcji 3.3.5.3 – Przesyłanie komunikatów z danymi o płatności w mechanizmie podzielonej płatności, walidacja i korekta.

Należy zauważyć, że komunikaty są następnie niezależnie przetwarzane przez system CESOP.

3.3 DODATKOWE WYTYCZNE

3.3.1 Zwroty

Należy zauważyć, że płatnik 'płatności' pozostaje płatnikiem odpowiedniego 'zwrotu płatności', a odbiorca 'płatności' pozostaje odbiorcą odpowiedniego 'zwrotu płatności', o ile taki istnieje.

- W ramach 'płatności' płatnik przekazuje środki pieniężne odbiorcy płatności;
- W ramach 'zwrotu płatności' płatnik zwraca środki pieniężne odbiorcy płatności.

Sposób zgłaszania 'zwrotu płatności' jest taki sam, jak sposób zgłaszania związanej z nim płatności, z uwzględnieniem dwóch następujących elementów:

- Atrybut 'IsRefund' elementu ReportedTransaction_Type określa, czy zgłoszona transakcja jest płatnością ('FALSE'), czy zwrotem płatności ('TRUE');
- 'CorrTransactionIdentifier' umożliwia powiązanie zwrotu płatności z pierwotną płatnością poprzez zawarcie elementu 'TransactionIdentifier' tej pierwotnej płatności. Ten element jest opcjonalny, ponieważ może on być niedostępny dla dostawcy usług płatności przesyłającego komunikat.

W przypadku zwrotu częściowego wartość bezwzględna kwoty zwrotu będzie niższa niż wartość bezwzględna kwoty związanej z nim płatności.

3.3.2 Korekta komunikatów

3.3.2.1 Zasada korekty

System CESOP obsługuje mechanizm korygujący wymieniane komunikaty z danymi o płatnościach.

W związku z tym, że krajowa administracja podatkowa nie może modyfikować danych o płatności, nadawcą komunikatu jest dostawca usług płatniczych, a ostatecznym odbiorcą jest system CESOP, podczas gdy krajowa administracja podatkowa jedynie przekazuje skorygowane dane o płatności otrzymane od dostawców usług płatniczych.

Na tej podstawie zastosowanie mają trzy następujące przypadki:

1. Jeżeli walidacja danych o płatności otrzymanych przez krajową administrację podatkową nie powiedzie się z przyczyn technicznych, krajowa administracja podatkowa rozwiązuje problem techniczny, dokonuje ponownej walidacji danych o płatności i przesyła je do systemu CESOP;
2. Jeżeli walidacja danych o płatności otrzymanych przez krajową administrację podatkową nie powiedzie się z powodu błędnych danych, krajowa administracja podatkowa odrzuca komunikat i zwraca się do dostawcy usług płatniczych o ponowne przesłanie danych o płatności, wykorzystując komunikat o wyniku walidacji;
3. W przypadku nieudanej walidacji danych o płatności przez system CESOP, komunikat zostaje odrzucony. Nieudana walidacja może wynikać z dwóch głównych przyczyn:
 - a) otrzymany przez system CESOP komunikat z danymi o płatności nie jest zgodny ze schematem XML lub nie jest nawet czytelny, system CESOP odrzuca komunikat i odsyła negatywny wynik walidacji z wyszczególnieniem kodów błędów technicznych, o których mowa w sekcji 5 – Zasady techniczne;
 - b) otrzymany przez system CESOP komunikat z danymi o płatności narusza co najmniej jedną z reguł biznesowych, system CESOP odrzuca komunikat i odsyła negatywny wynik walidacji z wyszczególnieniem kodów błędów biznesowych, o których mowa w sekcji 4 – Reguły biznesowe.

Sekcja 3.3.2.2 poniżej opisuje mechanizm korekty dla ww. przypadków 3a i 3b.

3.3.2.2 Mechanizm korekty

Mechanizm korekty ma zastosowanie tylko na poziomie 'Reported Payee'. W przypadku błędu powiązane dane odbiorcy płatności zostaną odrzucone i będą musiały zostać skorygowane². Strukturalnie poprawne dane odbiorców płatności i związanych z nimi transakcji będą przechowywane w bazie danych systemu CESOP i nie będą wymagać ponownego przesłania.

Uwaga:

Komunikat korygujący ma zasadniczo taką samą strukturę jak pierwotny komunikat z danymi o płatności, ponieważ opiera się na tym samym schemacie. Istnieją tylko dwie drobne różnice:

- W elemencie `MessageSpec: MessageTypeIndic` musi mieć wartość `CESOP101`: Komunikat zawiera korektę uprzednio przesłanych danych;
- Unikalną referencję komunikatu '`MessageRefId`' i skorelowaną referencję '`CorrMessageRefId`' należy traktować zgodnie z opisem w sekcji 3.3.3.

Mechanizm korekty wykorzystuje element `DocSpec`. W tym elemencie `DocTypeIndic` określa działanie na elemencie, który ma zostać skorygowany:

- `CESOP1`: Nowe dane – dane nie zostały wcześniej przesłane;
- `CESOP2`: Dane skorygowane – element wymagający korekty musi zostać zastąpiony skorygowanymi danymi;
- `CESOP3`: Usunięcie danych – niektóre uprzednio przesłane dane wymagające skorygowania były nieprawidłowe i muszą zostać usunięte.

Warto zauważyć, że jeśli `DocTypeIndic` jest równy `CESOP3`, zgłoszona lista transakcji dotyczących danego odbiorcy płatności będzie pusta, ponieważ wszystkie dane odbiorcy płatności dla tego `DocRefId` muszą zostać usunięte. Komunikat będzie zawierał zgłoszone transakcje tylko jeśli `DocTypeIndic` jest równy `CESOP1` lub `CESOP2`.

Każdemu korygowanemu elementowi przypisywany jest unikalny identyfikator – `DocRefId`. Element ten służy do identyfikacji danych wymagających korekty. `DocRefId` musi być niepowtarzalny w czasie i przestrzeni dla dostawcy usług płatniczych, państwa członkowskiego i zgłoszonych danych odbiorcy płatności. Rekordy korygujące muszą mieć inne identyfikatory `DocRefIds` niż rekordy korygowane. Do określenia pierwotnego elementu, który ma zostać skorygowany, używany jest `CorrDocRefId`, który zawiera wartość `DocRefId` pierwotnego elementu, który jest korygowany.

3.3.2.2.1 Korekta danych o płatności po negatywnej walidacji

Poniższy przykład³ przedstawia przypadek, w którym zgłoszeni odbiorcy płatności z `DocRefId` '00002' i '00004' są poprawni, a rekordy '00001' i '00003' są błędne. Należy pamiętać, że jeden rekord reprezentuje dane jednego zgłoszonego odbiorcy płatności.

² Państwa członkowskie dobrowolnie przeprowadzają walidacje otrzymanych komunikatów XML przynajmniej względem XSD. Nie wymaga to zachowania kopii komunikatu. Jeżeli państwo członkowskie jest skłonne przeprowadzić więcej walidacji i zweryfikować reguły biznesowe, te ostatnie dzielą się na dwie grupy:

- Reguły biznesowe oparte wyłącznie na komunikacie;
- Reguły biznesowe wymagające danych historycznych (dostępnych wyłącznie w systemie CESOP).

³ Elementy `DocRefId` i `CorrDocRefId` nie są zgodne z pożądanym formatem (UUID w wersji 4) ułatwiającym ich odczytanie.

- a) Przesłany przez dostawcę usług płatniczych komunikat z danymi o płatności zawiera cztery rekordy zgłoszonego odbiorcy płatności (payee), których elementy podrzędne DocSpecs mają następujące wartości:

Payee	DocRefId	CorrDocRefId	DocTypeIndic
1	00001	Pusty	CESOP1
2	00002	Pusty	CESOP1
3	00003	Pusty	CESOP1
4	00004	Pusty	CESOP1

- b) System CESOP weryfikuje poprawność komunikatu i wykrywa dwa błędne rekordy dotyczące zgłaszanego odbiorcy płatności.

Payee	DocRefId	CorrDocRefId	DocTypeIndic	Validation Result (wynik walidacji)	Error Code (kod błędu)
1	00001	Pusty	CESOP1	FALSE	50030
2	00002	Pusty	CESOP1	TRUE	-
3	00003	Pusty	CESOP1	FALSE	40030
4	00004	Pusty	CESOP1	TRUE	-

Komunikat o wyniku walidacji będzie zawierał tylko te rekordy, których walidacja się nie powiodła (00001 i 00003).

- c) Dostawca usług płatniczych koryguje te dwa rekordy i przesyła je (za pośrednictwem krajowej administracji podatkowej) do systemu CESOP w nowym komunikacie, jak przedstawiono w sekcji 3.3.3. W komunikacie dotyczącym korekty danych o płatności nie są zawarte rekordy '00002' i '00004', ponieważ zostały zaakceptowane przez system CESOP. Skorygowane rekordy muszą zostać przypisane do nowego DocRefId, aby uniknąć niejasności, a identyfikator CorrDocRefId będzie odnosił się do pierwotnych rekordów zgłaszanego odbiorcy płatności przesłanych w pierwotnym komunikacie z danymi o płatności. Rekord '00001' zostanie skorygowany, a rekord '00003' zostanie usunięty:

Payee	DocRefId	CorrDocRefId	DocTypeIndic
1	00005	00001	CESOP2
3	00006	00003	CESOP3

3.3.2.2.2 Spontaniczna korekta danych o płatności zweryfikowanych uprzednio przez system CESOP przez dostawcę usług płatniczych

Przesłany przez dostawcę usług płatniczych komunikat z danymi o płatności zawiera cztery następujące rekordy dotyczące zgłoszonego odbiorcy płatności:

Payee	DocRefId	CorrDocRefId	DocTypeIndic
1	00001	Pusty	CESOP1

Payee	DocRefId	CorrDocRefId	DocTypeIndic
2	00002	Pusty	CESOP1
3	00003	Pusty	CESOP1
4	00004	Pusty	CESOP1

- a) Komunikat zostaje pozytywnie zwalidowany przez system CESOP. Komunikat o wyniku walidacji będzie zawierał tylko flagę 'ValidationResult' z wartością 'TRUE'.

Payee	DocRefId	CorrDocRefId	DocTypeIndic	Validation Result (wynik walidacji)	Error Code (kod błędu)
1	00001	Pusty	CESOP1	TRUE	-
2	00002	Pusty	CESOP1	TRUE	-
3	00003	Pusty	CESOP1	TRUE	-
4	00004	Pusty	CESOP1	TRUE	-

- b) Dostawca usług płatniczych zdaje sobie sprawę, że rekord '00001' jest nieprawidłowy (np. literówka w nazwisku lub adresie), a rekord '00003' zawiera błędnie zgłoszone transakcje. W takim przypadku dostawca usług płatniczych prześle nowy komunikat z danymi o płatności, w którym:

- o W elemencie 'MessageType' zostanie wpisane 'PMT', ponieważ jest to komunikat z danymi o płatności;
- o W elemencie 'MessageTypeIndic' zostanie wpisane 'CESOP101', ponieważ jest to korekta;
- o W elemencie 'MessageRefId' zostanie wpisana inna wartość, co zapewni jego unikalność;
- o Element 'CorrMessageRefId' będzie zawierał 'MessageRefId' pierwotnego komunikatu;
- o Poda następujące informacje dotyczące DocRef:

Payee	DocRefId	CorrDocRefId	DocTypeIndic
1	00005	00001	CESOP2
3	00006	00003	CESOP3

Odbiorca płatności dla DocRefId '00005' będzie zawierał wszystkie dotyczące go transakcje, a nie tylko transakcje skorygowane (poziom korekty zawsze obejmuje wszystkie dane odbiorcy płatności). To samo dotyczy zgłoszonego odbiorcy płatności dla DocRefId '00006'.

3.3.3 Korelacja komunikatów

Do korelacji komunikatów wykorzystywane są dwa elementy: MessageRefId i CorMessageRefId.

- Element MessageRefId to pole na dowolny tekst zawierające unikalny numer identyfikacyjny nadawcy (utworzony przez nadawcę) wysyłanego komunikatu. Identyfikator umożliwia zarówno nadawcy, jak i odbiorcy komunikatu późniejszą identyfikację konkretnego

komunikatu, tak jak w przypadku korekt. Jak wskazano w sekcji 2.2.3.2, `MessageRefId` ma postać identyfikatora UUID w wersji 4⁴.

- Element Correlation Message Reference ID umożliwia korelację komunikatu zależnego. Komunikat ze skorygowanymi danymi musi się odnosić do uprzednio przesłanego komunikatu z danymi o płatności. Element `CorMessageRefId` zawiera `MessageRefId` skorelowanego komunikatu.

Przykłady skorelowanych komunikatów obejmują:

- Komunikat z danymi o płatności przesłany przez dostawcę usług płatniczych/krajową administrację podatkową oraz powiązany komunikat dotyczący wyniku walidacji;
- Jakikolwiek komunikat przesłany przez krajową administrację podatkową lub przez dostawcę usług płatniczych, który nie został pozytywnie zweryfikowany, oraz powiązany z nim komunikat dotyczący wyniku walidacji wysłany przez system CESOP lub przesłany ponownie przez krajową administrację podatkową.

Należy zauważyć, że komunikat dotyczący korelacji musi odnosić się do tego samego okresu/roku, co pierwotny komunikat.

Jak wspomniano powyżej, `MessageRefId` musi być unikalny dla nadawcy. Dotyczy to dostawców usług płatniczych i systemu CESOP. Wyjątkiem jest krajowa administracja podatkowa, która jedynie przesyła dalej komunikaty otrzymane od dostawców usług płatniczych lub z systemu CESOP, nie wprowadzając do nich żadnych zmian. Komunikat jest wciąż ten sam, dlatego krajowa administracja podatkowa nie zmienia wartości elementu `MessageRefId` ani wartości elementu `CorMessageRefId`.

Wyjątkowym przypadkiem jest sytuacja, gdy krajowa administracja podatkowa sprawdza poprawność komunikatu z danymi o płatności względem XSD i wynik takiej walidacji jest negatywny. W tym przypadku krajowa administracja podatkowa nie przesyła ponownie komunikatu z danymi o płatności do systemu CESOP, lecz generuje komunikat o wyniku walidacji. W takim przypadku element `MessageRefId` będzie miał nową wartość nadaną przez krajową administrację podatkową, a element `CorMessageRefId` będzie zawierał wartość `MessageRefId` z otrzymanego komunikatu z danymi o płatności.

3.3.4 Konwencja nazewnictwa pliku z danymi o płatności

W odniesieniu do plików z danymi o płatności stosowana będzie następująca konwencja:

`<messageType>-<quarter>-<year>-<country-MS>-<psp-id>-<part_number>` gdzie:

- `messageType` = rodzaj komunikatu (**PMT** – komunikat z danymi o płatności / **VLD** – komunikat z wynikiem walidacji)
- `Quarter` = kwartał, którego dotyczą przesłane dane;
- `Year` = rok, którego dotyczą przesłane dane;
- `Country-MS` = kod państwa członkowskiego przyjmującego/macierzystego (ISO-3166 alfa-2);
- `PSP-ID` = identyfikator dostawcy usług płatniczych zgłaszającego dane (kod BIC lub jakikolwiek inny kod identyfikacyjny instytucji, który jednoznacznie identyfikuje dostawcę usług płatniczych) zgodnie z art. 243d ust. 1 lit. a) i e);
- Numer części ze względu na podział funkcjonalny lub przesłanie pominiętych danych. Format to 'x-y', gdzie:
 - 'y' to łączna liczba plików przesłanych przez dostawcę usług płatniczych w okresie sprawozdawczym;

⁴ https://en.wikipedia.org/wiki/Universally_unique_identifier

- o 'x' to numer pliku w sekwencji 'y'.

3.3.5 Przykłady komunikatów

3.3.5.1 Standardowe przesłanie komunikatu z danymi o płatności, walidacja i korekta

Poniższy scenariusz wymiany informacji odnosi się do przypadku zastosowania, o którym mowa w sekcji 3.3.2.2.1:

- Przesłanie przez dostawcę usług płatniczych komunikatu z danymi o płatności, który zostaje następnie przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

Komunikat z danymi o płatności przesłany przez dostawcę usług płatniczych do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId	005963c0-e17b-4b4e-a3fd-e55685906930
CorMessageRefId	Pusty
Nazwa pliku	PMT-Q1-2025-FR-AGRIFRPPXXX-1-1.xml

Komunikat z danymi o płatności przesłany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

MessageRefId	005963c0-e17b-4b4e-a3fd-e55685906930
CorMessageRefId	Pusty
Nazwa pliku	PMT-Q1-2025-FR-AGRIFRPPXXX-1-1.xml

- System CESOP przesyła komunikat o negatywnym wyniku walidacji:

Komunikat o wyniku walidacji wysłany przez system CESOP do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId	9f393754-228f-434a-9024-be8cb336aab
CorMessageRefId	005963c0-e17b-4b4e-a3fd-e55685906930
Nazwa pliku	VLD-Q1-2025-FR-AGRIFRPPXXX-1-1.xml

Komunikat o wyniku walidacji przekazany przez krajową administrację podatkową do dostawcy usług płatniczych:

MessageRefId	9f393754-228f-434a-9024-be8cb336aab
CorMessageRefId	005963c0-e17b-4b4e-a3fd-e55685906930
Nazwa pliku	VLD-Q1-2025-FR-AGRIFRPPXXX-1-1.xml

- Przesłanie przez dostawcę usług płatniczych komunikatu z korektą danych o płatności, który zostaje następnie przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

Komunikat z korektą danych o płatności przesłany przez dostawcę usług płatniczych do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId	102a241d-9f1e-43b5-96c7-6a3455df40eb
CorMessageRefId	005963c0-e17b-4b4e-a3fd-e55685906930
Nazwa pliku	PMT-Q1-2025-FR-AGRIFRPPXXX-1-1.xml

Komunikat z korektą danych o płatności przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

MessageRefId	102a241d-9f1e-43b5-96c7-6a3455df40eb
CorMessageRefId	005963c0-e17b-4b4e-a3fd-e55685906930
Nazwa pliku	PMT-Q1-2025-FR-AGRIFRPPXXX-1-1.xml

- System CESOP przesyła komunikat o pozytywnym wyniku walidacji:

Komunikat o wyniku walidacji wysłany przez system CESOP do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId	f70117d1-6aac-4fb3-a1cc-9b76545ed0d0
CorMessageRefId	102a241d-9f1e-43b5-96c7-6a3455df40eb
Nazwa pliku	VLD-Q1-2025-FR-AGRIFRPPXXX-1-1.xml

Komunikat o wyniku walidacji przekazany przez krajową administrację podatkową do dostawcy usług płatniczych:

MessageRefId	f70117d1-6aac-4fb3-a1cc-9b76545ed0d0
CorMessageRefId	102a241d-9f1e-43b5-96c7-6a3455df40eb
Nazwa pliku	VLD-Q1-2025-FR-AGRIFRPPXXX-1-1.xml

3.3.5.2 Przesłanie przez dostawcę usług płatniczych pominiętych danych o płatności, walidacja i korekta

Poniższy przykład ilustruje przypadek zastosowania przedstawiony w sekcji 3.2.3, w którym dostawca usług płatniczych pominął pewne informacje i jest zobowiązany do złożenia dodatkowych informacji:

- Przesłanie przez dostawcę usług płatniczych komunikatu z danymi o płatności, który zostaje następnie przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

Komunikat z danymi o płatności przesłany przez dostawcę usług płatniczych do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId	9438e2e2-5b4a-4f78-a1e2-2adb859cede6
CorMessageRefId	Pusty
Nazwa pliku	PMT-Q2-2025-DE-DEUTDEFFXXX-1-1.xml

Komunikat z danymi o płatności przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

MessageRefId	9438e2e2-5b4a-4f78-a1e2-2adb859cede6
CorMessageRefId	Pusty
Nazwa pliku	PMT-Q2-2025-DE-DEUTDEFFXXX-1-1.xml

- Przesłanie przez dostawcę usług płatniczych komunikatu z danymi o płatności, który zostaje następnie przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP (pominięte dane):

Komunikat z danymi o płatności przesłany przez dostawcę usług płatniczych do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId	7177200f-5843-403a-9ad7-d9e9231ab490
CorMessageRefId	Pusty
Nazwa pliku	PMT-Q2-2025-DE-DEUTDEFFXXX-2-2.xml

Komunikat z danymi o płatności przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

MessageRefId	7177200f-5843-403a-9ad7-d9e9231ab490
CorMessageRefId	Pusty
Nazwa pliku	PMT-Q2-2025-DE-DEUTDEFFXXX-2-2.xml

- System CESOP przesyła komunikat o pozytywnym wyniku walidacji dla pierwszego komunikatu z danymi o płatności:

Komunikat o wyniku walidacji wysłany przez system CESOP do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId 28105864-bb86-4193-ad27-d20ef0a5240e
CorMessageRefId 9438e2e2-5b4a-4f78-a1e2-2adb859cede6
Nazwa pliku VLD-Q2-2025-DE-DEUTDEFFXXX-1-1.xml

Komunikat o wyniku walidacji przekazany przez krajową administrację podatkową do dostawcy usług płatniczych:

MessageRefId 28105864-bb86-4193-ad27-d20ef0a5240e
CorMessageRefId 9438e2e2-5b4a-4f78-a1e2-2adb859cede6
Nazwa pliku VLD-Q2-2025-DE-DEUTDEFFXXX-1-1.xml

- System CESOP przesyła komunikat o negatywnym wyniku walidacji dla drugiego komunikatu z danymi o płatności:

Komunikat o wyniku walidacji wysłany przez system CESOP do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId 62231ad2-b650-433d-870f-3995f92de4c8
CorMessageRefId 7177200f-5843-403a-9ad7-d9e9231ab490
Nazwa pliku VLD-Q2-2025-DE-DEUTDEFFXXX-2-2.xml

Komunikat o wyniku walidacji przekazany przez krajową administrację podatkową do dostawcy usług płatniczych:

MessageRefId 62231ad2-b650-433d-870f-3995f92de4c8
CorMessageRefId 7177200f-5843-403a-9ad7-d9e9231ab490
Nazwa pliku VLD-Q2-2025-DE-DEUTDEFFXXX-2-2.xml

- Przesłanie przez dostawcę usług płatniczych komunikatu z korektą danych o płatności odnoszącego się do drugiego komunikatu z danymi o płatności, który zostaje następnie przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

Komunikat z korektą danych o płatności przesłany przez dostawcę usług płatniczych do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId 446a31a4-805e-4410-9920-42f986e89838
CorMessageRefId 7177200f-5843-403a-9ad7-d9e9231ab490
Nazwa pliku PMT-Q2-2025-DE-DEUTDEFFXXX-2-2.xml

Komunikat z korektą danych o płatności odnoszący się do drugiego komunikatu z danymi o płatności przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

MessageRefId 446a31a4-805e-4410-9920-42f986e89838
CorMessageRefId 7177200f-5843-403a-9ad7-d9e9231ab490
Nazwa pliku PMT-Q2-2025-DE-DEUTDEFFXXX-2-2.xml

- System CESOP przesyła komunikat o pozytywnym wyniku walidacji dla drugiego komunikatu z danymi o płatności:

Komunikat o wyniku walidacji wysłany przez system CESOP do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId 36d41a13-4f5b-4829-ae91-ff357706ceaf

CorMessageRefId 446a31a4-805e-4410-9920-42f986e89838
Nazwa pliku VLD-Q2-2025-DE-DEUTDEFFXXX-2-2.xml

Komunikat o wyniku walidacji przekazany przez krajową administrację podatkową do dostawcy usług płatniczych w odniesieniu do drugiego komunikatu z danymi o płatności:

MessageRefId 36d41a13-4f5b-4829-ae91-ff357706ceaf
CorMessageRefId 446a31a4-805e-4410-9920-42f986e89838
Nazwa pliku VLD-Q2-2025-DE-DEUTDEFFXXX-2-2.xml

3.3.5.3 Przesyłanie komunikatów z danymi w mechanizmie podzielonej płatności, walidacja i korekta

Poniższy przykład przedstawia przypadek zastosowania przedstawiony w sekcji 3.2.3, gdy dostawca usług płatniczych dokonuje podziału funkcjonalnego, jak wskazano we wspólnych specyfikacjach systemu funkcjonalnego (ang. *Common Functional System Specifications* – CFSS) [R05]:

- Przesłanie przez dostawcę usług płatniczych pierwszej części komunikatu z danymi o płatności, która zostaje następnie przekazana przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

Komunikat z danymi o płatności przesłany przez dostawcę usług płatniczych do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId 2d89bac9-f669-4619-89cf-9ee0739c473f
CorMessageRefId Pusty
Nazwa pliku PMT-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-1-3.xml

Komunikat z danymi o płatności przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

MessageRefId 2d89bac9-f669-4619-89cf-9ee0739c473f
CorMessageRefId Pusty
Nazwa pliku PMT-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-1-3.xml

- Przesłanie przez dostawcę usług płatniczych drugiej części komunikatu z danymi o płatności, która zostaje następnie przekazana przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

Komunikat z danymi o płatności przesłany przez dostawcę usług płatniczych do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId 8c3d1d35-2fe6-41df-91f9-b635dd482fda
CorMessageRefId Pusty
Nazwa pliku PMT-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-2-3.xml

Komunikat z danymi o płatności przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

MessageRefId 8c3d1d35-2fe6-41df-91f9-b635dd482fda
CorMessageRefId Pusty
Nazwa pliku PMT-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-2-3.xml

- Przesłanie przez dostawcę usług płatniczych trzeciej części komunikatu z danymi o płatności, która zostaje następnie przekazana przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

Komunikat z danymi o płatności przesłany przez dostawcę usług płatniczych do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId 08d4828d-8dd0-4695-bb5f-d27b808e05db

CorMessageRefId Pusty
Nazwa pliku PMT-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-3-3.xml

Komunikat z danymi o płatności przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

MessageRefId 08d4828d-8dd0-4695-bb5f-d27b808e05db
CorMessageRefId Pusty
Nazwa pliku PMT-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-3-3.xml

- System CESOP przesyła komunikat o negatywnym wyniku walidacji pierwszej części komunikatu z danymi o płatności:

Komunikat o wyniku walidacji wysłany przez system CESOP do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId 47cd5b88-4a82-41ef-9ab8-8b9ecc47f5b6
CorMessageRefId 2d89bac9-f669-4619-89cf-9ee0739c473f
Nazwa pliku VLD-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-1-3.xml

Komunikat o wyniku walidacji przekazany przez krajową administrację podatkową do dostawcy usług płatniczych:

MessageRefId 47cd5b88-4a82-41ef-9ab8-8b9ecc47f5b6
CorMessageRefId 2d89bac9-f669-4619-89cf-9ee0739c473f
Nazwa pliku VLD-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-1-3.xml

- System CESOP przesyła komunikat o pozytywnym wyniku walidacji drugiej części komunikatu z danymi o płatności:

Komunikat o wyniku walidacji wysłany przez system CESOP do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId 79eddf1e-9de1-4583-8794-71e4723a850e
CorMessageRefId 8c3d1d35-2fe6-41df-91f9-b635dd482fda
Nazwa pliku VLD-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-2-3.xml

Komunikat o wyniku walidacji przekazany przez krajową administrację podatkową do dostawcy usług płatniczych:

MessageRefId 79eddf1e-9de1-4583-8794-71e4723a850e
CorMessageRefId 8c3d1d35-2fe6-41df-91f9-b635dd482fda
Nazwa pliku VLD-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-2-3.xml

- System CESOP przesyła komunikat o negatywnym wyniku walidacji trzeciej części komunikatu z danymi o płatności:

Komunikat o wyniku walidacji wysłany przez system CESOP do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId 076f4ca7-fc68-490a-95a1-fdb5dc2c9d84
CorMessageRefId 08d4828d-8dd0-4695-bb5f-d27b808e05db
Nazwa pliku VLD-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-3-3.xml

Komunikat o wyniku walidacji przekazany przez krajową administrację podatkową do dostawcy usług płatniczych:

MessageRefId 076f4ca7-fc68-490a-95a1-fdb5dc2c9d84

CorMessageRefId 08d4828d-8dd0-4695-bb5f-d27b808e05db
Nazwa pliku VLD-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-3-3.xml

- Przesłanie przez dostawcę usług płatniczych komunikatu z korektą danych o płatności, który zostaje następnie przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP w odniesieniu do pierwszej części komunikatu z danymi o płatności:

Komunikat z korektą danych o płatności przesłany przez dostawcę usług płatniczych do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId e671d97d-1ced-489d-a487-e921280757c6
CorMessageRefId 2d89bac9-f669-4619-89cf-9ee0739c473f
Nazwa pliku PMT-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-1-3.xml

Komunikat z korektą danych o płatności przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

MessageRefId e671d97d-1ced-489d-a487-e921280757c6
CorMessageRefId 2d89bac9-f669-4619-89cf-9ee0739c473f
Nazwa pliku PMT-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-1-3.xml

- Przesłanie przez dostawcę usług płatniczych komunikatu z korektą danych o płatności, który zostaje następnie przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP w odniesieniu do trzeciej części komunikatu z danymi o płatności:

Komunikat z korektą danych o płatności przesłany przez dostawcę usług płatniczych do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId 52317f21-5d37-4675-bebf-a769ce90285c
CorMessageRefId 08d4828d-8dd0-4695-bb5f-d27b808e05db
Nazwa pliku PMT-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-3-3.xml

Komunikat z korektą danych o płatności przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

MessageRefId 52317f21-5d37-4675-bebf-a769ce90285c
CorMessageRefId 08d4828d-8dd0-4695-bb5f-d27b808e05db
Nazwa pliku PMT-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-3-3.xml

- System CESOP przesyła komunikat o pozytywnym wyniku walidacji pierwszej części komunikatu z danymi o płatności:

Komunikat o wyniku walidacji wysłany przez system CESOP do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId 6eea8156-0937-41c1-b80f-65d6faf77b61
CorMessageRefId e671d97d-1ced-489d-a487-e921280757c6
Nazwa pliku VLD-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-1-3.xml

Komunikat o wyniku walidacji przekazany przez krajową administrację podatkową do dostawcy usług płatniczych:

MessageRefId 6eea8156-0937-41c1-b80f-65d6faf77b61
CorMessageRefId e671d97d-1ced-489d-a487-e921280757c6
Nazwa pliku VLD-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-1-3.xml

- System CESOP przesyła komunikat o negatywnym wyniku walidacji trzeciej części komunikatu z danymi o płatności:

Komunikat o wyniku walidacji wysłany przez system CESOP do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId 027bc97c-45ac-406b-8575-b8118492a058
CorMessageRefId 52317f21-5d37-4675-bebf-a769ce90285c
Nazwa pliku VLD-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-3-3.xml

Komunikat o wyniku walidacji przekazany przez krajową administrację podatkową do dostawcy usług płatniczych:

MessageRefId 027bc97c-45ac-406b-8575-b8118492a058
CorMessageRefId 52317f21-5d37-4675-bebf-a769ce90285c
Nazwa pliku VLD-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-3-3.xml

- Przesłanie przez dostawcę usług płatniczych komunikatu z korektą danych o płatności, który zostaje następnie przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP w odniesieniu do trzeciej części komunikatu z danymi o płatności:

Komunikat z korektą danych o płatności przesłany przez dostawcę usług płatniczych do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId f1501034-cff8-49e8-9353-75baa72e7035
CorMessageRefId 52317f21-5d37-4675-bebf-a769ce90285c
Nazwa pliku PMT-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-3-3.xml

Komunikat z korektą danych o płatności przekazany przez krajową administrację podatkową do systemu CESOP:

MessageRefId f1501034-cff8-49e8-9353-75baa72e7035
CorMessageRefId 52317f21-5d37-4675-bebf-a769ce90285c
Nazwa pliku PMT-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-3-3.xml

- System CESOP przesyła komunikat o pozytywnym wyniku walidacji trzeciego pliku:

Komunikat o wyniku walidacji wysłany przez system CESOP do krajowej administracji podatkowej:

MessageRefId ed092e2d-8f7d-4135-91a5-d9d2f279e641
CorMessageRefId f1501034-cff8-49e8-9353-75baa72e7035
Nazwa pliku VLD-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-3-3.xml

Komunikat o wyniku walidacji przekazany przez krajową administrację podatkową do dostawcy usług płatniczych:

MessageRefId ed092e2d-8f7d-4135-91a5-d9d2f279e641
CorMessageRefId f1501034-cff8-49e8-9353-75baa72e7035
Nazwa pliku VLD-Q3-2025-LU-PPLXLULLXXX-3-3.xml

4 REGUŁY BIZNESOWE

4.1 WSPÓLNE REGUŁY BIZNESOWE

Uwaga: Przedrostek 'MH' w identyfikatorze reguły biznesowej oznacza regułę biznesową powiązaną z 'Message Header' (nagłówkiem komunikatu), a przedrostek 'CM' w identyfikatorze reguły biznesowej oznacza 'Common' (wspólną) regułę biznesową.

OPIS REGUŁY BIZNESOWEJ	ID REGUŁY BIZNESOWEJ	KOD BŁĘDU	OPIS	RODZAJ BŁĘDU
Unikalny numer referencyjny komunikatu nie jest unikalny	MH-BR-0010	10010	Wartość unikalnego numeru referencyjnego komunikatu został już użyta w niektórych poprzednich plikach.	Plik
Element 'Timestamp' odnosi się do nieprawidłowej wartości.	MH-BR-0020	10020	Element 'Timestamp' w nagłówku komunikatu z danymi o płatności nie może odnosić się do okresu rozpoczynającego się w przyszłości.	Rekord
Okres przypada przed 01/01/2024.	MH-BR-0030	10030	Wartość elementu 'ReportingPeriod' nie może być wcześniejsza niż pierwszy kwartał rozpoczynający się w dniu 01/01/2024.	Rekord
Nieprawidłowy numer referencyjny komunikatu dotyczącego korelacji	MH-BR-0040	10040	Numer referencyjny komunikatu dotyczącego korelacji odnosi się do nieznanego unikalnego numeru referencyjnego komunikatu	Plik
Nieprawidłowa struktura unikalnego numeru referencyjnego komunikatu	MH-BR-0050	10050	Struktura unikalnego numeru referencyjnego komunikatu jest niepoprawna w odniesieniu do formatu UUID w wersji 4.	Plik
Nieprawidłowa struktura numeru referencyjnego skorelowanego komunikatu	MH-BR-0060	10060	Struktura numeru referencyjnego skorelowanego komunikatu jest niepoprawna w odniesieniu do formatu UUID w wersji 4.	Plik

OPIS REGUŁY BIZNESOWEJ	ID REGUŁY BIZNESOWEJ	KOD BŁĘDU	OPIS	RODZAJ BŁĘDU
MessageTypeIndic dla nowych danych	MH-BR-0070	10070	Pierwotny komunikat z danymi o płatności może zawierać wyłącznie nowe dane.	Rekord
MessageTypeIndic dla skorygowanych/usuniętych danych	MH-BR-0080	10080	Komunikat ze skorygowanymi danymi o płatności może zawierać wyłącznie skorygowane/usunięte dane.	Rekord
DocRefID nie jest unikalny w ramach komunikatu	CM-BR-0010	20010	DocRefID już istnieje w otrzymanym komunikacie.	Rekord
DocRefID nie jest unikalny w ramach systemu	CM-BR-0020	20020	DocRefID już istnieje w magazynie danych systemu CESOP.	Rekord
Nieprawidłowy format DocRefID	CM-BR-0030	20030	Struktura DocRefID ma nieprawidłowy format, musi zaczynać się od kodu kraju, z którego pochodzi zgłoszenie.	Rekord
Nieprawidłowa wartość CorrDocRefId	CM-BR-0040	20040	CorrDocRefId odnosi się do nieznanego rekordu.	Rekord
CorrDocRefId dla nowych danych	CM-BR-0050	20050	W przypadku nowej informacji nie należy podawać elementu CorrDocRefId.	Rekord
Brak CorrDocRefId	CM-BR-0060	20060	W komunikacie korygującym należy podać element CorrDocRefId.	Rekord
CorrDocRefId nie jest już poprawny strukturalnie	CM-BR-0070	20070	Skorygowany rekord nie jest już poprawny strukturalnie (został unieważniony przez poprzedni komunikat korygujący). W związku z tym jakiegokolwiek dalsze informacje dotyczące tej wersji rekordu były zbędne.	Rekord

Tabela 5: Wspólne zasady realizowania transakcji mające zastosowanie do systemu CESOP

4.2 REGUŁY BIZNESOWE MAJĄCE ZASTOSOWANIE DO DOSTAWCÓW USŁUG PŁATNICZYCH PRZESYŁAJĄCYCH DANE O PŁATNOŚCI

OPIS REGUŁY BIZNESOWEJ	ID REGUŁY BIZNESOWEJ	KOD BŁĘDU	OPIS	RODZAJ BŁĘDU
Identyfikator instytucji agenta jest identyczny z identyfikatorem instytucji dostawcy usług płatniczych zgłaszającego dane o płatności	PS-BR-0010	30010	Identyfikator instytucji 'IN' elementu 'Representative' musi różnić się od identyfikatora instytucji 'IN' elementu 'Reporting PSP'.	Rekord

Tabela 6: Zasady zgłaszania danych w systemie CESOP mające zastosowanie do dostawców usług płatniczych

4.3 REGUŁY BIZNESOWE ODNOSZĄCE SIĘ DO ZGŁASZANEGO ODBIORCY PŁATNOŚCI

OPIS REGUŁY BIZNESOWEJ	ID REGUŁY BIZNESOWEJ	KOD BŁĘDU	OPIS	RODZAJ BŁĘDU
Zgłoszona transakcja nie stanowi płatności transgranicznej	RP-BR-0010	40010	Kod kraju elementu 'Country' (kraj) w elemencie 'ReportedPayee' (zgłaszany odbiorca płatności) jest taki sam jak kod kraju elementu 'PayerMS' (państwo członkowskie płatnika).	Rekord
Nieprawidłowy format IBAN	RP-BR-0020	40020	Jeżeli wartość atrybutu 'type' (typ) w elemencie 'AccountIdentifier' (identyfikator rachunku) jest równa 'IBAN', struktura musi mieć formę następującej sekwencji: <ul style="list-style-type: none">• 2 wielkie litery pomiędzy A i Z, stanowiące dwuliterowy kod ISO-3166 kraju, w którym znajduje się rachunek;• 2 cyfry od 0 do 9, stanowiące sumę kontrolną;• 10 do 30 cyfr od 0 do 9 i/lub liter od A do Z (duże i/lub małe litery).	Rekord

OPIS REGUŁY BIZNESOWEJ	ID REGUŁY BIZNESOWEJ	KOD BŁĘDU	OPIS	RODZAJ BŁĘDU
Nieprawidłowy IBAN	RP-BR-0030	40030	<p>Jeżeli wartość atrybutu ‘type’ (typ) w elemencie ‘AccountIdentifier’ (identyfikator rachunku) jest równa ‘IBAN’, format wartości „AccountIdentifier” musi być zgodny z następującym algorytmem:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Długość numeru IBAN musi być prawidłowa dla danego kraju. Jeśli nie jest, numer IBAN jest nieważny; • Cztery początkowe znaki zostają przeniesione na koniec ciągu; • Każda litera w ciągu zostaje zastąpiona dwiema cyframi, rozszerzając w ten sposób ciąg, przy czym A=10, B=11, ..., Z=35; • Po uzupełnieniu wszystkich cyfr ciągu, otrzymaną liczbę należy podzielić przez 97. <p>Jeśli reszta z dzielenia wynosi 1, numer IBAN jest poprawny.</p>	Rekord
Zgłoszony odbiorca płatności wymieniony w komunikacie dotyczącym braku danych o płatności za dany okres	RP-BR-0040	40040	W komunikacie ‘No information to report’ (brak informacji do zgłoszenia) nie wolno określać elementu ‘ReportedPayee’ (zgłoszony odbiorca płatności).	Rekord

Tabela 7: Zasady mające zastosowanie do odbiorców płatności zgłaszanych w systemie CESOP

4.4 REGUŁY BIZNESOWE MAJĄCE ZASTOSOWANIE DO ZGŁASZANYCH TRANSAKCJI

OPIS REGUŁY BIZNESOWEJ	ID REGUŁY BIZNESOWEJ	KOD BŁĘDU	OPIS	RODZAJ BŁĘDU
Błędna wartość elementu 'refund' (zwrot) w elemencie 'AmountCurrency' (waluta kwoty)	RT-BR-0010	50010	Atrybut 'refund' (zwrot) odnosi się do nieprawidłowej wartości zadeklarowanej w elemencie 'AmountCurrency' (waluta kwoty). Gdy atrybutu 'refund' ma wartość 'False', wartość kwoty w elemencie 'AmountCurrency' musi być dodatnia. Gdy atrybutu 'refund' ma wartość 'True', wartość kwoty w elemencie 'AmountCurrency' musi być ujemna.	Rekord
Komunikat z danymi o płatności zawiera informacje dotyczące więcej niż jednego okresu.	RT-BR-0020	50020	Element 'DateTime' (data i godzina) w elemencie 'ReportedTransaction' (zgłaszana transakcja) nie może zawierać danych za dwa różne okresy sprawozdawcze (np. nowe dane dotyczą I kwartału 2026 r., ale skorygowane dane dotyczą IV okresu 2025 r.).	Rekord
Element 'DateTime' (data i godzina) odnosi się do nieprawidłowej wartości	RT-BR-0030	50030	Element 'DateTime' (data i godzina) w elemencie 'ReportedTransaction' (zgłaszana transakcja) musi odnosić się do daty w okresie i roku zadeklarowanym w elemencie 'ReportingPeriod' (okres sprawozdawczy).	Rekord
Element 'TransactionIdentifier' (identyfikator transakcji) nie jest unikalny w ramach komunikatu z danymi o płatności	RT-BR-0040	50040	W ramach komunikatu z danymi o płatności stwierdzono dwie lub większą liczbę płatności z identycznymi wartościami identyfikatora transakcji 'TransactionIdentifier'.	Rekord
Element 'TransactionIdentifier' (identyfikator transakcji) nie jest unikalny w ramach systemu	RT-BR-0050	50050	'TransactionIdentifier' (identyfikator transakcji) płatności w komunikacie z danymi o płatności już istnieje w katalogu transakcji w magazynie danych systemu	Rekord

OPIS REGUŁY BIZNESOWEJ	ID REGUŁY BIZNESOWEJ	KOD BŁĘDU	OPIS	RODZAJ BŁĘDU
			CESOP dla powiązanego dostawcy usług płatniczych i tego samego okresu sprawozdawczego.	
Zerowa wartość elementu 'Amount' (kwota)	RT-BR-0060	50060	Wartość elementu 'Amount' (kwota) może być ujemna lub dodatnia, ale nie może być równa zero.	Rekord
Nieprawidłowy numer referencyjny skorelowanej transakcji	RT-BR-0070	50070	'Correlated Transaction Reference' (numer referencyjny skorelowanej transakcji) odnosi się do nieznanego 'Transaction Reference' (numeru referencyjnego transakcji).	Rekord
Ta sama data transakcji została podana więcej niż jeden raz	RT-BR-0080	50080	Ten sam typ daty transakcji został podany więcej niż jeden raz.	Rekord

Tabela 8: Zasady mające zastosowanie do transakcji zgłaszanych w systemie CESOP

5 ZASADY TECHNICZNE

OPIS ZASADY TECHNICZNEJ	ID ZASADY TECHNICZNEJ	KOD BŁĘDU	OPIS	RODZAJ BŁĘDU
Komunikat XML nie jest poprawny składniowo	CM-TR-0010	70010	Nieudana walidacja pliku z danymi o płatności pod kątem schematu XML systemu CESOP. Zgłoszono następujące błędy: <List of errors> (lista błędów) <List of errors> zawiera dalsze informacje dotyczące elementów i typów, które nie są zgodne ze schematem XML systemu CESOP.	Plik
Nieudane odszyfrowanie	CM-TR-0020	70020	System CESOP nie był w stanie odszyfrować wskazanego pliku.	Plik
Nieudana dekompresja	CM-TR-0030	70030	System CESOP nie był w stanie zdekompresować wskazanego pliku.	Plik
Nieudana weryfikacja podpisu	CM-TR-0040	70040	System CESOP nie był w stanie zweryfikować podpisu cyfrowego we wskazanym pliku.	Plik
Nieudane skanowanie w poszukiwaniu zagrożeń	CM-TR-0050	70050	System CESOP wykrył jedno lub większą liczbę potencjalnych zagrożeń bezpieczeństwa w odszyfrowanej wersji pliku z danymi o płatności.	Plik
Nieudane skanowanie antywirusowe	CM-TR-0060	70060	System CESOP wykrył jednego lub większą liczbę znanych wirusów w odszyfrowanej wersji wskazanego pliku.	Plik
Przekroczono dopuszczalny rozmiar komunikatu	CM-TR-0070	70070	Przekroczono maksymalny rozmiar komunikatu. Komunikat powinien zostać podzielony.	Plik

OPIS ZASADY TECHNICZNEJ	ID ZASADY TECHNICZNEJ	KOD BŁĘDU	OPIS	RODZAJ BŁĘDU
Błąd niestandardowy	CM-TR-9000	99999	Otrzymany komunikat zawiera błąd, dla którego nie określono kodu błędu. Wykryty błąd wymaga uszczegółowienia. Co czasu stworzenia odpowiedniej reguły technicznej błąd ma charakter tymczasowy.	

Tabela 9: Reguły techniczne dotyczące systemu CESOP

6 ZAŁĄCZNIK I: SYMBOLE XSD

W poniższej tabeli opisano symbole używane w diagramach w schemacie XML.


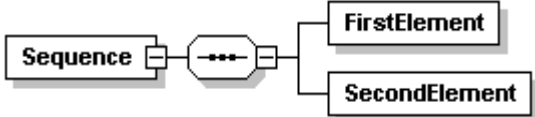

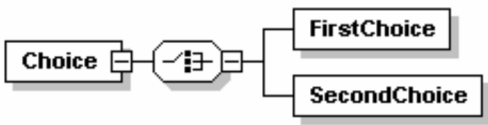

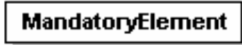
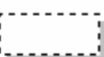
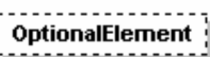
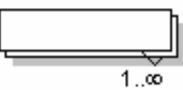
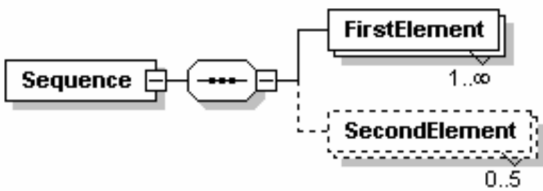
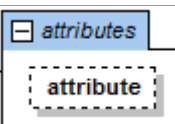
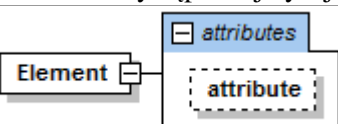
Symbol	Wyjaśnienie	Przykład
	Ten symbol oznacza, że element jest sekwencją innych elementów wewnętrznych.	 <p>Element <i>Sequence</i> składa się z dwóch elementów (podrzędnych): <i>FirstElement</i> i <i>SecondElement</i>.</p>
	Ten symbol oznacza, że element składa się z tylko jednego z elementów wewnętrznych.	 <p>Element <i>Choice</i> zawiera jako element podrzędny <i>FirstChoice</i> lub <i>SecondChoice</i>.</p>
	Takie nieprzerywane obramowanie wskazuje na obowiązkowy element lub atrybut w dokumencie instancji. Trzy linie w lewym górnym rogu oznaczają, że element nie ma elementu podrzędnego (ta notacja nie dotyczy atrybutów).	 <p>Element <i>MandatoryElement</i> musi być obecny w każdym dokumencie instancji XML.</p>
	Takie przerywane obramowanie wskazuje na opcjonalny element lub atrybut w dokumencie instancji.	 <p>Element <i>OptionalElement</i> jest opcjonalny w każdym dokumencie instancji XML.</p>
	Liczby określają moc zbioru.	 <p>Element <i>Sequence</i> składa się z następujących elementów podrzędnych:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>FirstElement</i>: ten element musi wystąpić przynajmniej raz; • <i>SecondElement</i>: ten element jest opcjonalny i może wystąpić najwyżej pięć razy.
	Ten symbol wskazuje atrybut elementu.	

Tabela 10: Symbole XSD

7 ZAŁĄCZNIK II: SCHEMAT XML DLA DANYCH O PŁATNOŚCI

Definicja schematu XML dla danych o płatności jest zawarta w pliku 'PaymentData.xsd', który jest integralną częścią niniejszego dokumentu. Plik ten został dołączony jako osobny dokument.

Należy odnotować, że obecnie funkcjonują dwie dodatkowe definicje schematu XML o nazwach:

- 'isotypes.xsd': uwzględniająca wszystkie kody ISO dotyczące krajów, państw członkowskich i walut. W celu zapewnienia czytelności niniejszy dokument nie zawiera dokumentacji tego schematu XSD;
- 'commontypes.xsd': uwzględniająca wszystkie rodzaje wspólnych interesów, takie jak numery identyfikacyjne VAT, numery identyfikacji podatkowe itp.