

HỎI – ĐÁP
VỀ SỬ DỤNG PHẦN MỀM ỨNG DỤNG KHAI QUYẾT TOÁN
THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN TỪ TIỀN LƯƠNG, TIỀN CÔNG

Câu hỏi 1: *Khi Tôi tự quyết toán thì kê khai tờ khai nào và cách gửi tờ khai như thế nào?*

Trả lời: Cá nhân tự quyết toán thực hiện kê khai tờ khai 02/QTT-TNCN theo TT 92/2015/TT-BTC.

Người nộp thuế (NNT) vào website “thuedientu.gdt.gov.vn” chọn mục “Cá nhân” thực hiện “đăng nhập”, tạo tờ khai trực tiếp trên tab Quyết toán thuế/Kê khai trực tuyến và thực hiện gửi tệp tin dữ liệu của tờ khai đến cơ quan thuế quyết toán. Sau đó, NNT nộp hồ sơ khai thuế (bản giấy) tại cơ quan thuế quyết toán.

Câu hỏi 2: *Tôi phải dùng ứng dụng phần mềm nào để thực hiện lập tờ khai QT TNCN 2018?*

Trả lời: NNT có thể lập tờ khai quyết toán bằng 2 cách:

- ✓ **Cách 1:** Kê khai trực tuyến tại website thuedientu.gdt.gov.vn: NNT chọn mục Cá nhân, thực hiện “Đăng nhập”, chọn Tab “Quyết toán thuế/Kê khai trực tuyến” .
- ✓ **Cách 2:** Sử dụng phần mềm hỗ trợ kê khai kiến trúc mới do Tổng cục Thuế cung cấp (hiện tại là HTKK 4.1.5). NNT tải phần mềm tại tab Trang chủ, mục “Hỗ trợ/Phần mềm liên quan” của website nhantokhai.gdt.gov.vn.

Câu hỏi 3: *Trường hợp quên mã số thuế thì tôi có thể tìm mã số thuế của cá nhân ở đâu?*

Trả lời: Trường hợp NNT đã được cấp MST cá nhân, để tra cứu mã số thuế cá nhân, NNT vào website “thuedientu.gdt.gov.vn”, chọn mục “Cá nhân” chọn “Tra cứu thông tin người nộp thuế” và nhập điều kiện tra cứu như CMT/ thẻ căn cước/ Hộ chiếu,... Hệ thống sẽ hiển thị kết quả tra cứu là thông tin cá nhân gồm MST, Cơ quan thuế, Ngày cấp,...

Câu hỏi 4: *Tôi có thể tra cứu thông tin người phụ thuộc (NPT) như thế nào?*

Trả lời: NNT liên hệ bộ phận đăng ký thuế của cơ quan thuế để được hỗ trợ, điện thoại 02837702288 – máy lẻ 6036

Câu hỏi 5: *Khi tôi đăng nhập website tncnonline.com.vn thành công và gửi file quyết toán thuế TNCN thì gặp cảnh báo như dưới đây thì phải xử lý thế nào?*

“Từ ngày 08/03/2018, hệ thống TNCNOnline ngừng cung cấp dịch vụ gửi các tờ khai Quyết toán thuế TNCN, tờ khai Đăng ký cấp mã số thuế người phụ thuộc (mẫu 02TH). Hệ thống TNCNOnline giữ lại chức năng Gửi tờ khai cấp mã số thuế qua cơ quan chi trả (Mẫu 01-TNCN) và các chức năng Tra cứu dữ liệu. Do vậy đề nghị Doanh nghiệp, Cá nhân, Tổ chức thực hiện:

- Doanh nghiệp gửi tờ khai Quyết toán thuế TNCN, đăng ký cấp mã số thuế người phụ thuộc qua trang <http://kekhaithue.gdt.gov.vn> hoặc trang <http://thuedientu.gdt.gov.vn>.

- Cá nhân và Tổ chức chưa sử dụng chữ ký số gửi tờ khai Quyết toán thuế, đăng ký người phụ thuộc qua trang <http://thuedientu.gdt.gov.vn>.

- Với tờ khai Đăng ký cấp mã số thuế qua cơ quan chi trả (mẫu 01-TNCN): Tổ chức chi trả vẫn gửi tờ khai qua trang <https://tncnonline.com.vn> cho đến khi có thông báo thay đổi của cơ quan Thuế.”

Trả lời:

Từ ngày 08/03/2018, hệ thống tncnonline.com.vn ngừng cung cấp dịch vụ gửi các tờ khai Quyết toán thuế TNCN.

Để thực hiện gửi tệp tin dữ liệu quyết toán TNCN, NNT vào website “thuedientu.gdt.gov.vn” chọn mục “Cá nhân”, thực hiện “đăng nhập”, tạo tờ khai trực tiếp trên tab Quyết toán thuế/Kê khai trực tuyến và thực hiện gửi tệp tin dữ liệu của tờ khai đến cơ quan thuế quyết toán.

Câu hỏi 6: Khi tôi thực hiện đăng nhập vào trang thuedientu.gdt.gov.vn, thì bị báo lỗi “ngày cấp mã số thuế không đúng, vui lòng nhập lại”. Vậy tôi phải làm gì?

Trả lời:

Nguyên nhân: do NNT nhập chưa đúng ngày cấp MST. NNT cần nhập đúng ngày cấp MST.

- ✓ **Bước 1:** NNT thực hiện tra cứu thông tin cơ quan thuế đang quản lý mã số thuế: NNT vào website “thuedientu.gdt.gov.vn”, chọn mục “Cá nhân” chọn “Tra cứu thông tin người nộp thuế” và nhập điều kiện tra cứu như CMT/ thẻ căn cước/ Hộ chiếu,... Hệ thống sẽ hiển thị kết quả tra cứu là thông tin cá nhân gồm MST, Cơ quan thuế quản lý, Ngày cấp mã số thuế,...
- ✓ **Bước 2:** NNT vào website “thuedientu.gdt.gov.vn” chọn mục “Cá nhân” thực hiện “Đăng nhập”, nhập ngày cấp mst đã tra cứu ở bước 1.

Câu hỏi 7: Quyết toán thuế TNCN năm 2018, NNT nộp hồ sơ quyết toán tại Cục thuế TP.HCM.

Khi đăng nhập gửi file quyết toán trên website thuedientu.gdt.gov.vn, khi tôi chọn CQT quản lý là Cục thuế TP.HCM thì hệ thống báo lỗi “Cơ quan thuế quản lý không đúng, vui lòng chọn lại!”. Vậy tôi phải làm gì?

Trả lời:

Nguyên nhân: do cơ quan thuế quản lý MST khác cơ quan thuế quyết toán. NNT cần lựa chọn đúng thông tin cơ quan thuế quản lý.

- ✓ **Bước 1:** NNT thực hiện tra cứu thông tin cơ quan thuế đang quản lý mã số thuế: NNT vào website “thuedientu.gdt.gov.vn”, chọn mục “Cá nhân” chọn “Tra cứu thông tin người nộp thuế” và nhập điều kiện tra cứu như CMT/ thẻ căn cước/ Hộ chiếu,... Hệ thống sẽ hiển thị kết quả tra cứu là thông tin cá nhân gồm MST, Cơ quan thuế quản lý, Ngày cấp,...
- ✓ **Bước 2:** NNT vào website “thuedientu.gdt.gov.vn” chọn mục “Cá nhân” thực hiện “Đăng nhập”, chọn cơ quan thuế quản lý đã tra cứu ở bước 1.

Câu 8: Tôi đã nộp tệp tin dữ liệu tờ khai thành công. Sau đó, tôi phát hiện tệp tin dữ liệu đã gửi không chính xác và muốn gửi lại tệp tin dữ liệu khác cùng kỳ kê khai. Cách gửi lại tệp tin dữ liệu tờ khai thực hiện như thế nào?

Trả lời:

NNT cần tra cứu lại tệp tin dữ liệu tờ khai đã gửi để xem trạng thái xử lý tờ khai: NNT vào website “thuedientu.gdt.gov.vn” chọn mục “Cá nhân” thực hiện “đăng nhập”, chọn tab “Quyết toán thuế/Tra cứu tờ khai”, chọn các thông số dưới đây và nhấn tra cứu:

- Tờ khai: “02/QTT-TNCN Tờ khai quyết toán thuế...”
- Từ ngày.....đến ngày...

Hệ thống hiển thị thông tin dữ liệu tờ khai NNT đã gửi có trạng thái tệp tin. Nếu trạng thái tệp tin đã gửi là:

- “ICANHAN - Chờ phê duyệt”: NNT thực hiện lại các bước gửi tệp tin trên website “thuedientu.gdt.gov.vn” và tích chọn ô “Gửi lại file dữ liệu”
- “ICANHAN - Đã phê duyệt” hoặc “ICANHAN - Đã xử lý thành công”: NNT gửi tờ khai bổ sung nếu đã hết hạn nộp chính thức (lưu ý chỉ gửi bổ sung khi đã có tờ khai chính thức). Nếu vẫn còn trong hạn nộp gửi tờ khai chính thức, thì NNT tích vào ô “Gửi lại file dữ liệu” để gửi tờ khai.