

REGJISTRIMI I PAGESËS SË FATURËS ELEKTRONIKE

Fatura Elektronike

Specifikimi i kërkesave të përdoruesit

1 Informacion i përgjithshëm për dokumentin

Projekti:	Përmirësimi i modulit për menaxhimin dhe kontrollin e faturës
Numri i dokumentit:	71
Emri i dokumentit:	Regjistrimi i Pagesës së Faturës Elektronike
	12/2019
Dokumenti i krijuar nga:	Iva Uljanić Škreblin Hrvoje Čabrajić
Data e miratimit të dokumentit:	
Dokumenti i miratuar nga:	
Numri i faqeve:	17
Statusi i dokumentit:	Versioni përfundimtar
Abstrakti:	Ky dokument përcakton kërkesat e përdoruesve për monitorimin e pagesave të e-faturave
Shënim	<p>Ky specifikim i kërkesave të përdoruesve (URS) është versioni përfundimtar që paraqet kërkesën përfundimtare të autoritetit kontraktues për funksionalitetin e softuerit.</p> <p>Pas marrjes së miratimit për këtë specifikim të kërkesave të përdoruesit, nuk është e mundur të ndryshoni, përditësoni ose shtoni funksionalitet të ri</p> <p>Autoriteti kontraktues pajtohet që kërkesat për krijimin e funksioneve të reja ose përmirësimin e funksioneve ekzistuese do të trajtohen si kërkesa të reja të përdoruesit.</p>
Burimi	Dokumente e lidhura: 1. URS Faturë Elektronike miratuar nga përdoruesi në datën __.__.____

Përmbledhje

1	<u>INFORMACION I PËRGJITHSHËM PËR DOKUMENTIN.....</u>	2
2	<u>SHKURTIMET</u>	4
3	<u>RRETH KËTIJ KOMPONENTI</u>	5
4	<u>PËRDORUESIT E KOMPONENTËVE</u>	5
5	<u>ZBATIMI DHE INTEGRIMI</u>	5
6	<u>QËLLIMI I KËTIJ KOMPONENTI</u>	6
7	<u>NËNKOMPONENTI 1. – URDHËR PAGESË.....</u>	6
7.1	<u>PËRSHKRIMI I NËNKOMPONENTIT.....</u>	6
7.2	<u>RREGULLAT E BIZNESIT</u>	6
7.3	<u>PROCESI I BIZNESIT</u>	7
7.4	<u>STATUSI I URDHËR PAGESË.....</u>	7
7.5	<u>KËRKESAT FUNKSIONALE.....</u>	7
8	<u>NËNKOMPONENTI 2. – REGJISTRIMET E PAGESAVE TË FATURËS ELEKTRONIKE NË SIAT</u>	11
8.1	<u>PËRSHKRIMI I NËNKOMPONENTIT.....</u>	11
8.2	<u>MESAZHI NGA BANKA OSE INSTITUCIONI TJETËR FINANCIAR JO-BANKAR - NDËRMJETËS PAGESE</u>	11
8.2.1	<u>RREGULLAT E BIZNESIT</u>	11
8.2.2	<u>PROCESI I BIZNESIT.....</u>	12
8.2.3	<u>KËRKESAT FUNKSIONALE.....</u>	13
8.3	<u>VENDOSJA E TË DHËNAVE TË PAGESAVE TË PRANUARA NË CIP NGA EMETUESI I FATURËS ELEKTRONIKE.....</u>	14
8.3.1	<u>RREGULLAT E BIZNESIT</u>	15
8.3.2	<u>PROCESI I BIZNESIT.....</u>	15
8.3.3	<u>KËRKESAT FUNKSIONALE.....</u>	16

2 Shkurtime

Nr.	Shkurtime	Shpjegimet
1	NIPT/NUIS	Numri unik i identifikimit të tatimpaguesit
2	AT	Administrata tatimore
3	SIAT	Sistemi i informacionit i Administratës tatimore
4	UII	Identifikues unik i faturës
6	TP	Tatimpagues
7	CIP	Platforma Qendrore e Faturave
8	B2B	Biznes-Biznes
9	B2G	Biznes-Qeveri

3 Rreth këtij komponenti

Të gjitha njoftimet elektronike të pranuar në CIP do të kenë funksionalitet shtesë për regjistrimin dhe monitorimin e pagesës së faturës elektronike pa para në dorë në transaksionet B2B dhe B2G.

4 Përdoruesit e komponentëve

Pjesëmarrësit në procesin e përdorimit të këtyre përbërësve të sistemit janë:

1. Tatimpaguesit
2. Institucionet financiare bankare dhe jobanka
3. Zyrtarët e AT

5 Zbatimi dhe Integrimi

Urdhër Pagesa do të jetë pjesë integrale e CIP-it.

Ky komponent duhet të jetë i integruar me komponentin e Faturës Elektronike, duke shfaqur elementët e pagesave të faturës elektronike. Kur shfaqni faturën elektronike (pavarësisht nëse janë lëshuar ose pranuar fatura), statusi i pagesës në shumë kumulative duhet të shfaqet si një atribut i secilës faturë elektronike.

Identifikuesi kryesor i secilës faturë elektronike për të monitoruar pagesën është U11.

6 Qëllimi i këtij komponenti

Sistemi i monitorimit të pagesave të faturës elektronike paraqet një nga pjesët më të rëndësishme të Projektit. Ky komponent përfshin dy nënkomponentë bazë:

1. Krijimi dhe regjistrimet e urdhër pagesave
2. Regjistrimet e pagesave të faturës elektronike në SIAT
 - a. bazuar në mesazhin nga institucioni financiar që bën pagesa
 - b. bazuar në emetuesin e informacionit Fatura elektronike përmes CIP
 - c. Kontrolli nese pagesa eshte realizuar me sukses (element kontrolli)

7 Nënkomponenti 1. – Krijimi dhe regjistrimet e urdhër pagesave

7.1 Përshkrimi i nënkomponentit

Krijimi i një urdhër pagese do të jetë një nënkomponent në nivelin e Platformës Qendrore të faturave si një regjistër i veçantë i Urdhër Pagesës.

Menyja "Urdhër pagesë" do të përcaktohet në ekranin e Platformës Qendrore të faturave. Pas aktivizimit të këtij funksioni, do të shfaqet një listë e të gjitha urdhër pagesave për vitin aktual dhe mundësia për të krijuar një të re.

Përfundimisht, përdoruesi mund:

1. të kontrolloj të gjitha urdhër pagesat të krijuar dhe statusin e tyre, d.m.th. të shohë urdhër pagesën në Procesverbalin e urdhër pagesave
2. të krijoj një urdhër të ri pagesë për faturën elektronike të pranuar në CIP.

Ky komponent është fakultativ për tatimpaguesit, që do të thotë se ata mund të vazhdojnë të përdorin të njëjtin sistem që përdorin tani për të bërë urdhër pagese, ose mund të përdorin këtë sistem të ri që do të jetë në dispozicion në CIP për çdo marrës të faturës elektronike të regjistruar në CIP.

7.2 Rregullat e biznesit

Rregulli i biznesit	Përshkrim
OrPe - 01	Tatimpaguesi nuk ka pse ta përdorë këtë funksionalitet nëse ai përdor sistemin e tij të krijimit të urdhër pagesave.
OrPe – 02	Një urdhër pagese mund të dërgohet vetëm në një bankë të paguesit
OrPe – 03	Një mënyrë mund të përmbajë disa fatura elektronike të shitësve të ndryshëm
OrPe – 04	Një faturë elektronike nuk mund të vendoset në listën e faturave në Urdhër nëse nuk ka UII
OrPe – 05	Nuk është e mundur të vendosni një shumë pagese në urdhër pagesë që është më e lartë se shuma e deklaruar në faturën elektronike
OrPe – 06	Kur përzgjidhni bankën të cilës i është dërguar urdhër pagesa, vetëm bankat e përcaktuara në Regjistrin të tatimpaguesve - llogarisë bankare të tatimpaguesit paraqiten në DDL të bankave. Nëse nuk ka asnjë bankë ose llogari në listën e llogarive, tatimpaguesi është i detyruar së pari të vendosë bankën dhe detajet e IBAN në Regjistrin e tatimpaguesit në CIP.

7.3 Procesi i biznesit

Krijimi i urdhër pagesës

- Hapi 1.** Përdorimi i certifikatës digjitale, aksesimi i përdoruesit në aplikacionin "Platforma Qendrore e faturave"
- Hapi 2.** Direkt në platformë krijohet urdhër pagesë për faturën (a) elektronike e pranuar nga Regjistrimi i Faturave elektronike të pranuar
- Hapi 3.** Përdoruesi mund të krijojë një urdhër pagese të vetme për një shumë faturash elektronike të pranuar nga shitës të njëjtë ose të ndryshëm.
- Hapi 4.** Përdoruesi mund të krijojë disa urdhër pagesash për të njëjtën faturë nëse dëshiron, për shembull, të paguajë faturën në disa këste.
- Hapi 5.** Pasi përdoruesi të vendosë të gjitha të dhënat e nevojshme për pagesën që duhet të bëhet, duke përdorur certifikatën digjitale nënshkruan urdhër pagesën dhe dërgon në mesazh të strukturuar xml direkt nga platforma në bankën e tij, në të cilën ka një llogari të hapur nga e cila do të bëhet pagesa
- Hapi 6.** Përdoruesi merr mesazhin se urdhër pagesa pranohet ose refuzohet për shkak të gabimeve

7.4 Statusi i urdhër pagesës

Statusi i urdhër pagesës do të ruhet në Regjistrin e urdhër pagesave, pranë urdhër pagesës së duhur të krijuar, të dërguar për pagesë dhe të ruajtur në CIP.

Urdhër Pagesa mund të ketë statuset e mëposhtme

- E pranuar për pagesë** - banka ka kontrolluar urdhër pagesën dhe e ka aprovuar atë për pagesë (kontroll automatik kur merret mesazhi, kontroll në kohë reale);
- E refuzuar** - banka nuk mund të bëjë pagesën për shkak të gabimeve në urdhër pagesë ose nuk ka fonde të mjaftueshme në llogarinë bankare të paguesit (kontroll automatik kur është marrë mesazhi; kontroll në kohë reale);
- E paguar** - pagesa është kryer (mesazhi dërgohet në fund të ditës së punës kur është kryer pagesa), d.m.th. është dërguar nga banka e paguesit tek marrësi;
- E paguar pjesërisht** - pagesa është kryer pjesërisht.

7.5 Kërkesat funksionale

URS 1.	Ky komponent duhet të jetë një modul i veçantë në menunë e Platformës Qendrore të faturave, të quajtur "Urdhër Pagesa e faturës elektronike" e disponueshme për të gjithë tatimpaguesit - marrës të faturës elektronike përmes Platformës Qendrore të Faturave.
URS 2.	<p>"Lista e urdhër pagesave" duhet të shfaq në ekran listën e të gjitha urdhër pagesave të dërguara me atributet e mëposhtme:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Numri i urdhër pagesës • Data e dërgimit • BANKA (Kodi i Bankës) • Statusi i urdhërit – fakultative (A - i zakonshëm; B – urgjent) (ikonat) • Kodi ref. nga banka • Shuma e Urdhër-it • Detaji i Urdhër-it (ikonat)

	<ul style="list-style-type: none"> • Statusi i Urdhër pagesës: (ikonat) <ul style="list-style-type: none"> ○ I Pranuar për pagesë ○ I Refuzuar ○ I Paguar ○ I Paguar pjesërisht
URS 3.	<p>Duke aktivizuar këtë ikonë, detajet e urdhër pagesës tregohen në një ekran pop-up. Në detajet e urdhër pagesës janë paraqitur të dhënat e mëposhtme:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Titulli i urdhër pagesës ▪ Detaje faturës elektronike – udhëzimet e pagesës
URS 4.	<p>Në listën e "fatura elektronike të pranuar", tatimpaguesi mund të zgjedhë një ose më shumë fatura elektronike për krijimin e urdhër pagesës duke aktivizuar funksionin "Krijoni urdhër pagesë"</p>
URS 5.	<p>Urdhër pagesa duhet të ketë të paktën elementët e mëposhtëm:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kreu i Urdhër pagesës: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Numri i urdhër pagesës ▪ Urdhër pagesë – Data e dërgimit ▪ Paguesi – NIPT (tatimpaguesi që bën pagesa) – i detyrueshëm ▪ Paguesi – Emri i plotë – i detyrueshëm ▪ Paguesi – Adresa e plotë – fakultative ▪ Paguesi – Kodi i bankës (BIC) – i detyrueshëm ▪ Paguesi – Emri i plotë i bankës – i detyrueshëm ▪ Statusi i urdhërit – fakultative (A - i zakonshëm; B – urgjent) 2. Artikujt e Urdhër pagesës (udhëzimet e pagesës): <ul style="list-style-type: none"> ▪ IBAN i paguesit për kryerjen e pagesave – i detyrueshëm ▪ Faturë elektronike – Ull – i detyrueshëm ▪ Faturë elektronike – Data e faturës – i detyrueshëm ▪ Faturë elektronike – Numri i faturës - i detyrueshëm ▪ Faturë elektronike – Numri i Referencës së Pagesës – fakultative ▪ Faturë elektronike – Shuma nga fatura elektronike – i detyrueshëm ▪ Faturë elektronike – Valuta nga fatura elektronike – i detyrueshëm ▪ Faturë elektronike – Përshkrimi i pagesës – i detyrueshëm ▪ Marrësi i pagesës – NIPT - i detyrueshëm ▪ Marrësi i pagesës – Emri (Emri dhe mbiemri) – i detyrueshëm ▪ Marrësi i pagesës – Adresa – i detyrueshëm ▪ Marrësi i pagesës IBAN – i detyrueshëm ▪ Pagues – “Data e pagesës” – i detyrueshëm ▪ Pagues – Shuma që duhet të paguhet – i detyrueshëm ▪ Pagues – Valuta që duhet të paguhet – i detyrueshëm (duhet të jetë njësoj si Valuta nga fatura elektronike) 3. Nënshkrimi digjital
URS 6.	<p>Pas krijimit të Urdhër Pagesës, tatimpaguesi për çdo faturë elektronike të zgjedhur duhet të:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ zgjedh llogarinë e tij bankare të disponueshme që është hapur në bankën e zgjedhur, nga e cila ai dëshiron të paguajë faturë elektronike ▪ vendoset shuma, e cila mund të jetë: <ul style="list-style-type: none"> ○ të njëjtën shumë siç thuhet në faturë (a) elektronike e zgjedhur ○ shuma më e vogël se ajo e deklaruar në faturë (a) elektronike e zgjedhur

URS 7.	TP mund të krijojë urdhër pagese të shumëfishta për të njëjtën faturë nëse dëshiron, për shembull, të paguajë faturën në disa këste
URS 8.	Kreu - “Numri i urdhër pagesës” krijohet automatikisht pasi përdoruesi dërgon urdhër pagesë në bankë për pagesë. Përbëhet nga numri rendor që fillon nga 1 për çdo vit, dhe nga viti në të cilin krijohet (për shembull 1-2020) për çdo TP
URS 9.	Kreu - “Urdhër pagesë - Data e dërgimit” ruhet automatikisht në "Regjistrin urdhër pagesë" bazuar në datën kur urdhër pagesa u dërgua në bankë nga TP (paguesi).
URS 10.	Kreu - “Paguesi - NIPT (tatimpaguesi që bën pagesa)” është fushë e detyrueshme dhe vendoset automatikisht bazuar në të dhënat e TP në regjistrin e tatimpaguesve.
URS 11.	Kreu - “Paguesi – Emri i plotë” është fushë e detyrueshme dhe vendoset automatikisht bazuar në të dhënat e TP në regjistrin e tatimpaguesit.
URS 12.	Kreu - “Paguesi – Adresa e plotë” është fushë fakultative dhe vendoset automatikisht bazuar në të dhënat e TP në regjistrin e tatimpaguesve.
URS 13.	Kreu - “Paguesi – Kodi i bankës” (BIC) është fushë e detyrueshme e vendosur bazuar në të dhënat e TP në regjistrin e tatimpaguesve.
URS 14.	Kreu - “Paguesi – Emri i plotë i bankës” është fushë e detyrueshme e vendosur bazuar në të dhënat e TP në regjistrin e tatimpaguesve.
URS 15.	Kreu - “Statusi i urdhërit” është fushë fakultative. Është i zbatueshëm vetëm për bankat që lejojnë këtë funksionalitet.
URS 16.	Artikujt të urdhër pagesës – “Faturë elektronike – UII” është fushë e detyrueshme dhe vendoset automatikisht bazuar në faturën elektronike të zgjedhur për pagesë nga lista.
URS 17.	Artikujt të urdhër pagesës – “Faturë elektronike – Data e Faturës” është fushë e detyrueshme dhe vendoset automatikisht bazuar në faturën elektronike të zgjedhur për pagesë nga lista.
URS 18.	Artikujt të urdhër pagesës – “Faturë elektronike – Numri i Faturës” është fushë e detyrueshme dhe vendoset automatikisht bazuar në faturën elektronike të zgjedhur për pagesë nga lista.
URS 19.	Artikujt të urdhër pagesës - “Faturë elektronike – Numri i Referencë i Pagesës” është fushë fakultative dhe vendoset automatikisht bazuar në faturën elektronike të zgjedhur për pagesa nga lista (nëse është e disponueshme) ose mund të vendoset manualisht nga tatimpaguesi (paguesi).
URS 20.	Artikujt të urdhër pagesës – “Faturë elektronike – Shuma nga fatura elektronike” është fushë e detyrueshme dhe vendoset automatikisht bazuar në faturën elektronike të zgjedhur për pagesë nga lista.
URS 21.	Artikujt të urdhër pagesës – “Faturë elektronike – Valuta nga fatura elektronike” është fushë e detyrueshme dhe vendoset automatikisht bazuar në faturën elektronike të zgjedhur për pagesë nga lista.
URS 22.	Artikujt të urdhër pagesës – “Faturë elektronike – Përshkrimi i pagesës” është fushë e detyrueshme dhe është e vendosur manualisht nga tatimpaguesi.
URS 23.	Artikujt të urdhër pagesës – “Marrësi i pagesës - NIPT” është fushë e detyrueshme dhe vendoset automatikisht bazuar në faturën elektronike të zgjedhur për pagesë nga lista.
URS 24.	Artikujt të urdhër pagesës – “Marrësi i pagesës - Emri (emri dhe mbiemri)” është fushë e detyrueshme dhe vendoset automatikisht bazuar në faturën elektronike të zgjedhur për pagesë nga lista.
URS 25.	Artikujt të urdhër pagesës – “Marrësi i pagesës - Adresa” është fushë e detyrueshme dhe vendoset automatikisht bazuar në faturën elektronike të zgjedhur për pagesë nga lista.

URS 26.	Artikujt të urdhër pagesës – “IBAN i Marrësit të pagesës” është fushë e detyrueshme dhe vendoset automatikisht bazuar në faturën elektronike të zgjedhur për pagesë nga lista.
URS 27.	Artikujt të urdhër pagesës – “Paguesi IBAN për kryerjen e pagesave” është fushë e detyrueshme. Paguesi zgjedh IBAN-in e tij nga i cili dëshiron të paguajë faturën elektronike
URS 28.	Artikujt të urdhër pagesës – “Paguesi - Data e pagesës” – është fushë e detyrueshme dhe data e tanishme vendoset automatikisht (data e krijimit të porosisë), megjithatë, përdoruesi mund të vendosë manualisht një datë të ndryshme në të ardhmen (por jo në të kaluarën).
URS 29.	Artikujt të urdhër pagesës – “Paguesi - Shuma që duhet të paguhet” është fushë e detyrueshme dhe është vendosur me dorë nga tatimpaguesi (e barabartë me shumën e faturës ose më pak, por jo më e lartë).
URS 30.	Artikujt të urdhër pagesës – “Paguesi – Valuta që duhet të paguhet” është fushë e detyrueshme dhe vendoset automatikisht bazuar në monedhën e deklaruar në faturën elektronike.

8 Nënkomponenti 2. – Regjistrimet e pagesave të faturës elektronike në SIAT

8.1 Përshkrimi i nënkomponentit

Ky nënkomponent është elementi kryesor për krijimin e një sistemi të regjistrave dhe kontrollin e pagesave të faturave elektronike. Një kontroll i tillë aktualisht nuk ekziston në Republikën e Shqipërisë.

Qëllimet e këtij nënkomponenti janë këto:

1. Kontrolli i pagesave të Faturës Elektronike
2. Monitorimi i borxheve private dhe publike (mospagesa) në Republikën e Shqipërisë
3. Krijimi i parakushteve për kryerjen kontrolli elektronik
4. Përcaktimi i parametrave për krijimin e rrezeve të reja në AT

Të gjitha detyrimet e përcaktuara në këtë pikë do të zbatohen siç duhet edhe në rast të anulimit ose modifikimit të pagesës së bërë dhe kthimit të pjeshëm ose të plotë të shumës së paguar për një faturë elektronike individuale. Nëse bëhet një rimbursim i shumës së paguar, do të dërgohet një mesazh me të njëjtin informacion siç përmendet në pikën 8.2.3, me një shumë negative të shumës së kthyer.

8.2 Mesazhi nga banka ose institucioni tjetër financiar jo-bankë – ndërmjetës pagese

8.2.1 Rregullat e biznesit

Rregulli i biznesit	Përshkrimi
OrPe – 01	Bankave apo institucioneve të tjera financiare jo-bankë u kërkohet të dërgojnë njoftime pagese për të gjitha faturat elektronike në transaksionet B2B dhe B2G tek AT në një mesazh të strukturuar XML, formati i të cilit do të përcaktohet në specifikimin teknik
OrPe – 02	Pagesa e Faturës Elektronike nuk është e mundur pa Ull ose ISC në situata specifike të përcaktuara me ligj
OrPe – 03	Bankave u kërkohet të paraqesin një njoftim pagese në fund të ditës së punës pas ekzekutimit të urdhër pagesës (marrë nga Platforma Qendrore e faturës ose sistemi TP)
OrPe – 04	Njoftimi i pagesës duhet të nënshkruhet në mënyrë digjitale nga banka me certifikatën digjitale të lëshuar nga AKSHI
OrPe – 05	Një mesazh njoftimi pagese mund të përmbajë informacione për të gjitha faturat elektronike të paguara gjatë ditës, pra, pagesat e dërguara nga banka e paguesit në bankën pranuese, por të dhënat për secilën pagesë duhet të jenë të renditura individualisht
OrPe - 06	Nëse urdhër pagesa nuk përmban të gjitha elementet e përcaktuara në Ligj për faturën dhe sistemin për monitorimin e transaksionit që duhet të dërgohet nga banka në AT pasi të ketë kryer pagesën, banka nuk duhet të kryejë pagesën

8.2.2 *Procesi i biznesit*

Procesi i biznesit për dërgimin e mesazhit nga banka ose institucioni tjetër financiar jo-bankë në AT me qëllim monitorimin e pagesave të faturave elektronike, mund të përcaktohet në dy proceset e mëposhtme:

1. *Mesazhi i institucionit financiar bankar dhe jo-bankë i dërguar në bazë të urdhër pagesës të marrë nga CIP (fakultative)*

Hapi 1. Pas marrjes së Urdhër Pagesës, Institucioni Financiar përpunon Urdhër Pagesën dhe kontrollon automatikisht mesazhin XML të marrë (për shembull kontrollon nënshkrimin digjital, vlefshmërinë e IBAN të paguesit, nëse bllokohet llogaria bankare, nëse ka mjaft fonde në llogarinë bankare dhe të dhëna të tjera të nevojshme për pagesa siç përcaktohen nga rregulli i brendshëm i bankave)

Hapi 2. Pas procesit automatik të mesazhit të marrë, ai dërgon në kohë reale një mesazh XML automatik të nënshkruar në mënyrë digjitale përmes të njëjtës lidhje interneti të sigurt të vendosur në SIAT, me mesazhin: "I pranuar për pagesë" ose "I refuzuar" me përshkrimin të gabimit të hasur gjatë procesit të verifikimit

Hapi 3. Kur kryhet pagesa, institucioni financiar dërgon në fund të ditës së punës mesazhin XML të nënshkruar elektronikisht në SIAT përmes një lidhjeje të sigurt në internet me informacionin e kërkuar për pagesën, d.m.th. ekzekutimin e urdhër pagesë së pranuar

Hapi 4. Pas marrjes së mesazhit, Platforma Qendrore e faturave verifikon automatikisht nëse mesazhi është nënshkruar nga një certifikatë e vlefshme digjitale, nëse UII e faturës elektronike e paguar ruhet në bazën e të dhënave SIAT dhe mund të lidhet me pagesën e kryer dhe bën disa kontrole teknike të paracaktuara, dhe nëse verifikimi është i suksesshëm, d.m.th pa gabime, ai ruan mesazhin në bazën e të dhënave të AT.

Hapi 5. Pas përfundimit të verifikimit, SIAT i kthen institucionit financiar mesazhin e informacionit të pagesës së marrë me sukses përmes lidhjes elektronike të vendosur (internet).

Hapi 6. Pas ruajtjes së mesazhit të marrë, SIAT do të kryejë përditësimet e mëposhtme:

- të dhënat e urdhrit të pagesës (statusi, shuma e paguar, data)
- të dhënat për faturën elektronike në Regjistrin e Faturave Elektronike të lëshuara dhe në Regjistrin Faturave Elektronike të pranuar (data, shumën e pagesës dhe statusin faturës elektronike).

Hapi 7. Nëse ka gabime të hasura gjatë procesit të verifikimit, SIAT do t'i dërgojë institucionit financiar një mesazh gabimi me përshkrimin e gabimit. Nëse gabimi është i natyrës teknike, institucioni financiar do të korrigjojë parregullsitë dhe do të përsërisë mesazhin. Nëse gabimi i hasur është: UII e gabuar (jo e regjistruar në bazën e të dhënave të Administratës Tatimore, NIPT i gabuar i paguesit, NIPT i paguesit nuk është i njëjtë me NIPT-in e blerësit në faturën elektronike në fjalë), atëherë SIAT do të dërgojë mesazh gabimi në bankë dhe në CIP tek tatimpaguesi - pagues nga mesazhi XML dhe lëshuesi i faturës elektronike. Bazuar në përgjegjësinë e gabimit të hasur, paguesi do të informojë bankën, e cila do të përsërisë mesazhin me të dhëna të sakta, ose emetuesi i faturës do të shkruajë me dorë të dhënat e pagesës së marrë në CIP në Regjistrin e Fatura Elektronike të lëshuara (i cili do të shtohet automatikisht në Regjistrin e urdhër pagesave dhe Regjistrin e Fatura Elektronike të pranuar).

2. *Mesazhi i institucionit financiar bankar dhe jo-bankar në lidhje me pagesat e Faturave Elektronike të kryera, bazuar në urdhër pagesë, i cili nuk ishte krijuar në CIP (i detyrueshëm)*

Hapi 1. CIP gjithashtu do të pranojë mesazhe xml për pagesa Fatura elektronike të kryera nga institucioni financiar, të cilat nuk janë rezultat i urdhër pagesë nga CIP.

Hapi 2. Kur kryhet pagesa, institucioni financiar dërgon në fund të ditës së punës mesazhin XML të nënshkruar digjitalisht në SIAT përmes një lidhje të sigurt në internet me

informacionin e kërkuar për pagesën, d.m.th. ekzekutimin e urdhër pagesës të marrë përmes kanaleve të tjera pastaj CIP

Hapi 3. Pas marrjes së mesazhit, Platforma Qendrore e faturave verifikon automatikisht nëse mesazhi është nënshkruar nga një certifikatë e vlefshme digjitale, nëse Ull e faturës elektronike e paguar ruhet në bazën e të dhënave SIAT dhe mund të lidhet me pagesën e kryer dhe bën disa kontrollet teknike të paracaktuara, dhe nëse verifikimi është i suksesshëm, d.m.th pa gabime, ai ruan mesazhin në bazën e të dhënave TA.

Hapi 4. Pas përfundimit të verifikimit, SIAT i kthen institucionit financiar mesazhin e informacionit të pagesës së marrë me sukses përmes lidhjes elektronike të vendosur (internet).

Hapi 5. Pas ruajtjes së mesazhit të marrë, SIAT do të kryejë përditësimet e mëposhtme:

- a. të dhënat për eInvoice në Regjistrin Fatura elektronike të lëshuara dhe në Regjistrin Fatura elektronike të pranuar (data, shumën e pagesës dhe statusin eInvoice).

Hapi 6. Nëse ka gabime të hasura gjatë procesit të verifikimit, SIAT do t'i dërgojë institucionit financiar një mesazh gabimi me përshkrimin e gabimit. Nëse gabimi është i natyrës teknike, institucioni financiar do të korrigjojë parregullsitë dhe do të përsërisë mesazhin. Nëse gabimi i hasur është: Ull e gabuar (jo e regjistruar në bazën e të dhënave të Administratës Tatimore, NIPT i gabuar i paguesit, NIPT i paguesit nuk është i njëjtë me NIPT-in e blerësit në eInvoice në fjalë), atëherë SIAT do të dërgojë mesazh gabimi në bankë dhe në CIP tek tatimpaguesi - pagues nga mesazhi XML dhe lëshuesi i faturës elektronike. Bazuar në përgjegjësinë e gabimit të hasur, paguesi do të informojë bankën, e cila do të përsërisë mesazhin me të dhëna të sakta, ose emetuesi i faturës do të shkruajë me dorë të dhënat e pagesës së marrë në CIP në Regjistrin e Fatura elektronike të lëshuara (i cili do të shtohet automatikisht në Regjistrin e Fatura elektronike të pranuar).

Tatimpaguesit, emetuesit e Faturës Elektronike, të cilët kanë pikat e veta të pagesave, ku klientët e tyre mund të paguajnë me para të faturave elektronike të pranuar, mund të përdorin të njëjtin shërbim për të dërguar informacione mbi pagesat e faturave elektronike të kryera gjatë ditës dhe procesin e biznesit dhe rregullat dhe kërkesat e biznesit në këtë gjendja është e njëjtë siç përshkruhet më lart për institucionet financiare.

CIP do të ofrojë gjithashtu një metodë për kontrollin e statusit të pagesës me qëllim që bankat apo institucionet e tjera financiare të sigurohen që pagesa është reflektuar në CIP.

8.2.3 Kërkesat funksionale

URS 31.	<p>Përgjigja nga banka duhet të ketë këto elemente:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kreu i Përgjigjes <ul style="list-style-type: none"> ▪ Përgjigje – RefCode – i detyrueshëm ▪ Përgjigje – Data e dërgimit - i detyrueshëm ▪ Përgjigje – Bank NIPT – i detyrueshëm ▪ Numri i urdhër pagesë – fakultative ▪ Paguesi – NIPT (tatimpaguesi që bën pagesa) – i detyrueshëm • Artikujt e urdhër pagesës <ul style="list-style-type: none"> ▪ Faturë elektronike Ull – i detyrueshëm ▪ Pagesa – “Data e pageses” – i detyrueshëm ▪ Pagesa - Shuma – i detyrueshëm ▪ Pagesa - Valuta – i detyrueshëm
---------	---

	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Pagesa – Tipi – i detyrueshëm ▪ Pagesa – Statusi – i detyrueshëm • Nënshkrimi digjital
URS 32.	TP mund të krijojë urdhër pagesë të shumëfishta për të njëjtën faturë nëse dëshiron, për shembull, të paguajë faturën në disa këste
URS 33.	Në varësi të rregullit të brendshëm të bankës që kryen pagesa, paguesi mund të paguajë fatura të shumëfishta të të njëjtit shitës në një urdhër pagese, megjithatë, ky urdhër pagese duhet të ketë referencë për UII të të gjitha faturave elektronike të paguara dhe shumave individuale të paguara për secilën faturë elektronike (mesazhi xml i bankës që do t'i dërgohet AT duhet të përmbajë të dhëna individuale për çdo faturë elektronike të paguar)
URS 34.	Kreu – “ RefCode ” krijohet automatikisht nga sistemi IT i bankës dhe i referohet kodit referencë të mesazhit xml që po dërgohet në AT.
URS 35.	Kreu – “ Data e dërgimit ” është e dhëna e detyrueshme dhe krijohet automatikisht bazuar në datën e dërgimit të të dhënave në AT.
URS 36.	Kreu – “ NIPT i Bankës ” është e dhëna e detyrueshme dhe i referohet NIPT-it të bankës e cila po dërgon mesazhin XML tek AT, d.m.th. banka e cila ka kryer pagesën e faturës elektronike.
URS 37.	Kreu - “ Numri i Urdhër pagesës ” është një e dhënë fakultative dhe krijohet automatikisht pasi përdoruesi dërgon urdhër pagesës në bankë për pagesë. Përbëhet nga numri rendor që fillon nga 1 për çdo vit, dhe nga viti në të cilin krijohet (për shembull 1-2020) për çdo TP. Nëse urdhër pagesa është krijuar tjetër, përmes CIP, atëherë numri i urdhër pagesë është ai i vendosur nga institucioni ku krijohet urdhri i pagesës. I referohet numrit (ve) të urdhër pagesave që janë ekzekutuar gjatë ditës dhe ka të bëjë me fatura elektronike të deklaruara në mesazhin XML.
URS 38.	Kreu - “ Paguesi - NIPT (tatimpaguesi që bën pagesa) ” është fushë e detyrueshme dhe duhet të jetë NIPT-i i blerësit i deklaruar në faturën elektronike, i cili është duke u paguar.
URS 39.	Artikujt e faturës elektronike – “ Faturë elektronike UII ” është fushë e detyrueshme dhe vendoset bazuar në faturën elektronike të paguar.
URS 40.	Artikujt e faturës elektronike – Pagesë “ Data e pageses ” është fushë e detyrueshme dhe vendoset data kur pagesa e faturës elektronike përkatëse është transferuar nga banka e paguesit në llogarinë bankare të marrësit.
URS 41.	Artikujt e faturës elektronike – Pagesë “ Shuma ” – është fushë e detyrueshme dhe vendoset shuma e saktë e faturës elektronike e paguar.
URS 42.	Artikujt e faturës elektronike - Pagesë – “ Valuta ” është fushë e detyrueshme dhe vendoset valuta e shumës së paguar të faturës elektronike.
URS 43.	Artikujt e faturës elektronike - Pagesë – “ Tipi ” është fushë e detyrueshme dhe vendoset tipi/mënyra e pagesës së faturës elektronike (cash / non-cash).
URS 44.	Artikujt e faturës elektronike - Pagesë – “ Statusi ” është fushë e detyrueshme dhe do të vendosë statusin e pagesës së faturës elektronike (pagesë / korrektim / anulim / pranuar / refuzuar).

8.3 Vendosja e të dhënave të pagesave të pranuar në CIP nga emetuesi i faturës elektronike

Tatimpaguesi që lëshon vetë faturat është i detyruar të regjistrojë të gjitha pagesat e pranuar duke përdorur Platformën Qendrore të faturave, jo më vonë se dita e 10 e muajit vijues për të gjitha pagesat e kryera në muajin e kaluar, në situatën që pagesa e faturave elektronike të lëshuara në transaksione midis tatimpaguesit (B2B) ose ndërmjet tatimpaguesve dhe organeve publike (B2G), për të cilat tatimpaguesi që lëshon fatura ka aplikuar procedurën e fiskalizimit, është si vijon:

- pagesa pa para cash bëhet përmes një ndërmjetësi që nuk është i vendosur në Republikën e Shqipërisë,
- pagesa pa para cash bëhet nga blerësi direkt, pa një ndërmjetës
- pagesa pa para cash bëhet në bazë të faturave të lëshuara nga libri i faturës së detyruar, sipas nenit 30 të ligjit
- pagesa pa para cash bëhet me ofertë dhe përpara lëshimit të faturës elektronike, në pajtim me nenin 7 paragrafi 1 të ligjit,
- pagesa pa para cash bëhet përmes kompensimit, transferimit të të drejtave ose borxheve, heqjes dorë nga borxhet etj.

Informacioni i pagesës dorëzohet për të gjitha pagesat, pavarësisht nëse është paguar e gjithë shuma e faturës, apo vetëm një pjesë e saj. Sidoqoftë, tatimpaguesi që lëshon fatura, duhet të regjistrojë çdo muaj vetëm shumën totale të pagesave për secilën faturë elektronike në muajin e kaluar, edhe nëse ai ka marrë disa pagesa për të njëjtën faturë elektronike të lëshuar.

8.3.1 Rregullat e biznesit

Rregullat e biznesit	Përshkrim
OrPe – 01	Çdo lëshues i faturës elektronike për të gjitha faturat elektronike në transaksionet B2B dhe B2G është i detyruar të regjistrohet çdo muaj në pagesa CIP të marra bazuar në dëshminë e vet në Regjistrin fatura elektronike të lëshuara pranë faturës elektronike përkatëse
OrPe – 02	Regjistrimi nga lëshuesi i faturës elektronike duhet të bëhet për të gjitha llojet e pagesave pa para cash të pranuar dhe madje edhe për pagesa të marra përmes llogarisë bankare nëse informacioni përkatës nuk është dërguar nga banka që ka bërë pagesa, përfshirë pagesat e pranuar nga bankat që nuk janë regjistruar në Republika e Shqipërisë.
OrPe – 03	Regjistrimi duhet të bëhet deri në ditën e 10-të të muajit vijues për të gjitha pagesat pa para cash të faturave elektronike të pranuar në muajin aktual, menjëherë ose në çdo ditë (e tij mbi tatimpaguesit të vendosë bazuar në organizatën e vet të brendshme).
OrPe – 04	Regjistrimi i pagesave të pranuar duhet të bëhet për secilën faturë elektronike të lëshuar në baza mujore, d.m.th. të gjitha pagesat e pranuar për një faturë elektronike gjatë muajit të raportuar (dhe jo secila pagesë individuale)

8.3.2 Procesi i biznesit

Procesi i biznesit i regjistrimit të pagesave të marra nga emetuesi i faturës elektronike me qëllim të monitorimit të pagesave të faturës elektronike, është si vijon:

- Hapi 1.** Pas marrjes së pagesës (në çdo ditë ose një herë në muaj) emetuesi i faturës elektronike vlerëson CIP duke përdorur certifikatën e tij digjitale
- Hapi 2.** Në Regjistrin e faturës elektronike lëshuar shënon në fushën e kërkimit elemente të faturës elektronike që është paguar (për shembull UII të faturës elektronike, blerësi NIPT ose emri, shuma e faturës etj.), Zgjedh atë dhe shton informacionin e mëposhtëm: shumën totale të paguar (d.m.th. pranuar), data e pagesës së marrë dhe e kursen atë (në bazën e të dhënave AT).

Hapi 3. Pas ruajtjes së informacionit të paraqitur, SIAT do të shtojë automatikisht statusin e e-Fatura së zgjedhur: "të paguar" ose "të paguar pjesërisht", bazuar në shumën e vendosur dhe shumën e faturës që duhet të paguhet. Pas kësaj SIAT kryen përditësimet e mëposhtme:

- të dhëna për urdhër pagesën (statusi, shuma e paguar, data), nëse kjo nuk është e shënuar nga banka
- të dhëna për faturën elektronike në Regjistrin e Faturave Elektronike të pranuar (data, shuma e pagesës dhe statusi i faturës elektronike).

Tatimpaguesit, emetuesit e faturës elektronike, të cilët kanë pikat e veta të pagesave, ku klientët e tyre mund të paguajnë me para cash faturat elektronike të pranuar, mund të përdorin të njëjtin shërbim për të dërguar informacione mbi pagesat e faturave elektronike të kryera gjatë ditës, siç përcaktohet për institucionet financiare dhe procesin e biznesit dhe biznesit rregullat dhe kërkesat në këtë situatë janë të njëjta me ato të përshkruara në pikën 8.2. më lart për institucionet financiare.

8.3.3 Kërkesat funksionale

URS 45.	Çdo faturë elektronike e lëshuar dhe faturë elektronike e marrë duhet të kenë të njëjtat të dhëna në lidhje me pagesa në Regjistrin e Faturave elektronike të pranuar dhe Regjistrin e Faturave elektronike të lëshuara, të cilat janë të sinkronizuara.
URS 46.	<p>Në Regjistrin e Faturave Elektronike të pranuar dhe Regjistrin e Faturave Elektronike të lëshuara, informacioni i mëposhtëm tregohet për secilën faturë elektronike që shkëmbehet përmes CIP:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Statusi i Pagesës: <ul style="list-style-type: none"> ▪ e paguar ▪ e paguar pjesërisht ▪ e pranuar për pagesë ▪ e refuzuar • Shuma e paguar dhe valuta • Data e pagesës • Lloji i pagesave pa para cash <ul style="list-style-type: none"> ▪ llogaria e transaksionit (gjithmonë vendoset automatikisht kur informacioni merret nga banka ose institucioni financiar jo-bankë) ▪ faktoring; ▪ kompensim; ▪ transferimi i të drejtave ose borxheve; ▪ heqja dorë nga borxhet; ▪ pagesa në natyrë (clearing); ▪ pagesa të tjera pa para cash.
URS 47.	Pagesat e të dhënave në CIP mund të regjistrohen vetëm në Regjistrin e Faturave elektronike të lëshuara, nga emetuesi i faturave elektronike, dhe në Regjistrin e Faturave elektronike të pranuar të dhënat e pagesave thjesht lexohen vetëm në terren dhe përditësohen automatikisht kur informacioni vendoset në Regjistrin Fatura elektronike të lëshuara.
URS 48.	<p>Në Regjistrin e Faturave elektronike të lëshuara dhe Regjistrin e Faturave elektronike të pranuar kërkimi është i mundur nga tatimpaguesit (emetuesi dhe marrësi i faturës elektronike) bazuar në statusin e pagesës:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Shfaq të gjitha faturat e "e paguar"; • Shfaq të gjitha faturat "pjesërisht të paguara";

	<ul style="list-style-type: none"> • Shfaq të gjitha faturat “e papaguar”– faturat me status “e pranuar për pagesë” dhe/ose “e refuzuar”; • Shfaq të gjitha faturat “e refuzuar”; • Shfaq të gjitha faturat “e papaguar” me pagesë ku data e pagesës ka kaluar (të gjitha, ose ka kaluar me shume se 30 ditë, ose më shumë se 60 ditë, ose më shumë se ditë xxx); • Shfaq të gjitha faturat “e pranuar për pagesë” me datën e pagesës në ditët e ardhshme xxx; • Shfaq të gjitha faturat “e paguar”, të cilat paguhen pas datës së caktuar (të gjitha ose pas ditëve xxx nga data e caktuar)
URS 49.	<p>Statusi i pagesës "e paguar" ose "e paguar pjesërisht" zgjidhet nga emetuesi i faturave elektronike në Regjistrin Fatura elektronike të lëshuara. Nëse regjistrohet "e paguar", atëherë "shuma e paguar dhe valuta" shtohet automatikisht bazuar në shumën faturës elektronike. Nëse zgjidhet "e paguar pjesërisht", atëherë shuma e paguar vendoset manualisht nga emetuesi i faturës elektronike, por nuk mund të jetë më i lartë se shuma e faturës elektronike të deklaruar në Regjistrin e Faturave elektronike, d.m.th shuma e mbetur që duhet të paguhet. Pas vendosjes së të dhënave, në ekranin kryesor tregohet statusi "e paguar pjesërisht" dhe shuma totale e paguar (pasi shuma e të gjitha pagesave të regjistruara llogariten automatikisht) dhe shumës së mbetur që duhet të paguhet (llogaritet automatikisht si diferenca midis shumës totale deklaruar në faturë dhe shumën e shumave të paguara të regjistruara).</p>
URS 50.	<p>Për pagesa të pjesshme, të gjitha shumat e regjistruara dhe data e pagesave ruhen dhe tregohen individualisht dhe në total. Kur të paguhet shuma e plotë, atëherë fatura merr statusin "e paguar" dhe data e pagesës është data e fundit e regjistrimit të regjistruar (data e regjistrimit të pagesës së fundit të pranuar).</p>
URS 51.	<p>Regjistrime të shumta për "Llojin e pagesave pa para cash" janë të mundshme, dhe në këtë situatë pranë llojeve të zgjedhura, vendoset shuma që lidhet me llojin individual të pagesës.</p>