

SİRKÜLER
Sayı: 2016/066

İstanbul, 30.03.2016
Ref: 4/066

Konu:

İNTERNET VERGİ DAİRESİ EKSİKLİK CEVAP YAZISI HAZIRLAMA KILAVUZU (KDV İADESİ EKSİKLİK YAZILARINA İNTERNET VERGİ DAİRESİ ÜZERİNDEN CEVAP YAZILMASI) HAKKINDA DUYURU YAYINLANMIŞTIR

Gelir İdaresi Başkanlığı'nın https://intvrg.gib.gov.tr/intvrg_duyuru/duyurular.html internet adresinde yayınlanan duyuruya göre, 22.02.2016 tarihi itibariyle, Kurumsal Elektronik Belge ve Yönetim Sistemi (KEYS) kullanan vergi dairelerince, mükelleflere ve Yeminli Mali Müşavirlere KDV İadelerine ilişkin yazılan eksiklik yazılarına cevaben yazılacak olan yazılar İnternet Vergi Dairesinden yazılacaktır. Bu ekrana mükellefler ve Yeminli Mali Müşavirler, İnternet Vergi Dairesi/İade Talep Dilekçeleri/KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazıları bölümünden ulaşabileceklerdir.

Konuya ilişkin duyuru ekinde yayınlanan “İnternet Vergi Dairesi Eksiklik Cevap Yazısı Hazırlama Kılavuzu” sirkülerimiz ekinde yer almaktadır.

Saygılarımızla,

**DENGE İSTANBUL YEMİNLİ
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.**



MAZARS DENGE

EK:

İnternet Vergi Dairesi Eksiklik Cevap Yazısı Hazırlama Kılavuzu

(*) Sirkülerlerimizde yer verilen açıklamalar sadece bilgilendirme amaçlıdır. Tereddüt edilen hususlarda kesin işlem tesis etmeden önce konusunda uzman bir danışmandan görüş ve destek alınması tavsiyemiz olup; sadece sirkülerlerimizdeki açıklamalar dayanak gösterilerek yapılacak işlemler sonucunda doğacak zararlardan müşavirliğimiz sorumlu olmayacaktır.

(**) Sirkülerlerimiz hakkında görüş, eleştiri ve sorularınız için aşağıda bilgileri yer alan uzmanlarımıza yazabilirsiniz.

Erkan YETKİNER

YMM

Mazars/Denge, Ortak

eyetkiner@mazarsdenge.com.tr

Güray ÖĞREDİK

SMMM

Mazars/Denge, Kıdemli Müdür

gogredik@mazarsdenge.com.tr

**İNTERNET VERGİ
DAİRESİ EKSİKLİK CEVAP
YAZISI HAZIRLAMA
KILAVUZU**

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI
Denetim ve Uyum Yönetimi Daire Başkanlığı
KDV İADESİ OTOMASYON VE ANALİZ MÜDÜRLÜĞÜ
(23. ŞUBE)

Şubat/2016

İÇİNDEKİLER

	Sayfa
<i>İÇİNDEKİLER</i>	2
<i>ŞEKİLLER</i>	3
<i>GİRİŞ</i>	4
1. <i>KDV İADESİ GELEN EKSİKLİK YAZILARI GÖRÜNTÜLEME</i>	6
2. <i>KDV İADESİ EKSİKLİK CEVAP YAZISI HAZIRLAMA</i>	8
2.1. <i>KDV İADESİ EKSİKLİK CEVAP YAZISININ YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİR TARAFINDAN HAZIRLANMASI</i>	12
3. <i>KDV İADESİ GÖNDERİLEN EKSİKLİK CEVAP YAZILARI GÖRÜNTÜLEME/GÜNCELLEME</i>	13

ŞEKİLLER

Sayfa

Şekil 1: İnternet Vergi Dairesi KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazıları Giriş Ekranı	5
Şekil 2 : KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazıları Detay Ekranı	6
Şekil 3: KDV İadesi Gelen Eksiklik Yazıları Görüntüleme Ekranı	6
Şekil 4: KDV İadesi Gelen Eksiklik Yazıları Listeleme Ekranı	7
Şekil 5: KDV İadesi Gelen Eksiklik Yazıları Detay Görüntüleme Ekranı.....	7
Şekil 6: KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazısı Hazırlama Giriş Ekranı	8
Şekil 7 : KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazısı Hazırlama Detay Ekranı	10
Şekil 8: KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazısı Hazırlama Sonuç Ekranı	10
Şekil 9 : KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazısı Çıktı Görüntüsü.....	11
Şekil 10: YMM tarafından adına işlem yapılacak mükellefin seçilmesi ekranı	12
Şekil 11:KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazıları Görüntüleme/Güncelleme Giriş Ekranı	13
Şekil 12 :KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazıları Görüntüleme/Güncelleme Listeleme Ekranı	14
Şekil 13: KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazıları Görüntüleme Detay Ekranı.....	14
Şekil 14 : KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazıları Güncelleme Detay Ekranı.....	16
Şekil 15: KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazıları Güncellenen Ekran Görüntüsü	16
Şekil 16: KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazısı Çıktı Görüntüsü.....	17

GİRİŞ

Bilindiği üzere, KDV iade taleplerine ilişkin kontrol ve analiz işlemlerinin merkezden elektronik ortamda yapılması ve bu sayede vergi dairelerinin iş yükünden kurtarılmasını sağlamak, vergi dairelerini ve mükellefleri kırtasiyecilikten kurtarmak, iade/mahsup işlemlerine hız kazandırmak, KDV iade işlemlerine asgari bir standart getirmek ve yurt çapında uygulama birliğini sağlamak vb. amaçlarla, Gelir İdaresi Başkanlığı'nca 2010 Ocak vergilendirme döneminden itibaren "KDV İadesi Risk Analiz (KDVİRA) Sistemi" hayata geçirilmiştir.

Şu an başarı ile uygulanmakta olan KDVİRA Sisteminin ana amaçlarından olan KDV iadesinin sağlıklı ve hızlı bir şekilde gerçekleştirilebilmesi için iadenin her aşamasının takip edilebilmesi gerekli görülmektedir. Bu gereklilikten yola çıkarak Başkanlığımız, KDVİRA sisteminin tamamlayıcısı olacak **KDV İade Takip Sistemini** uygulamaya geçirmektedir.

Gelir İdaresi Başkanlığı'nın mükellef ve çözüm odaklı hizmet anlayışı çerçevesinde uygulamaya geçen KDV İade Takip Sistemi kısaca, iade mekanizmasının ilk adımı olan mükellefler tarafından elektronik ortamda iade talep dilekçelerinin verilmesi (01.11.2013 tarihi itibarıyla iade talep dilekçeleri elektronik ortamda alınmaya başlanmıştır) ile başlayıp mükellefe iadenin yapılmasına kadar geçen süreçteki tüm aşamaların, gerek merkez birimler ve vergi dairesi gerekse de mükellefler tarafından on-line olarak takibine imkân veren bir sistemdir.

22.02.2016 tarihi itibarıyla KDV İadesi talep eden mükelleflerin, vergi dairesi tarafından kendilerine yazılan KDV İadesi taleplerine ilişkin eksiklik yazılarını görüntüleyebileceği, bu eksiklik yazısına cevap verebileceği bir ekran tasarlanmıştır. Bu ekrana KDV iadesi talep eden mükellefler ile bu mükelleflerin iade talep ettikleri dönemlere ilişkin KDV iadesi YMM raporu düzenleyen Yeminli Mali Müşavirler, Google Chrome Yeni İnternet Vergi Dairesi (intvrg.gib.gov.tr) üzerinden; **İade Talep Dilekçeleri/ KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazıları** kısmından ulaşabileceklerdir. Vergi daireleri/malmüdürlüklerince yazılan eksiklik yazısı Yeminli Mali Müşavir raporuna istinaden ve dolayısıyla Yeminli Mali Müşavire hitaben yazılmış ise bu yazıyı Yeminli Mali Müşavir görebilecektir.

Mükellefler ve Yeminli Mali Müşavirler tarafından vergi dairesi/malmüdürlüklerine internet vergi dairesinden eksiklik yazısına cevaben yazılan yazılarda da sistem tarafından otomatik olarak referans numarası üretilecek ve bu yazılar vergi daireleri/malmüdürlüklerince evrak kayıttan geçmediği sürece resmi geçerlilik kazanmayacaktır. Mükellefler veya Yeminli Mali Müşavirlerce internet vergi dairesinden referans numarası alınarak üretilen yazı vergi daireleri/malmüdürlükleri ekranlarına otomatik olarak düşmemektedir. Bu yazıların yine resmi prosedüre uygun olarak vergi dairesi/malmüdürlüklerine ibraz edilmesi gerekmektedir.

Bu işlemlerle ilgili mükelleflerin görebileceği ekran görüntü ve aşamalarına ilişkin detaylı açıklamalara aşağıda yer verilmiştir.

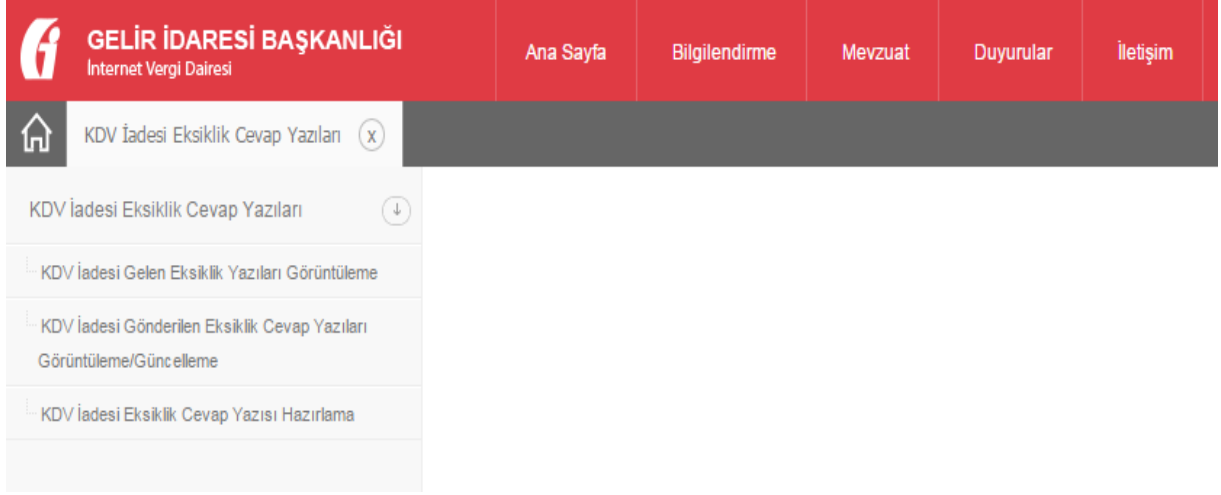
GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI
İnternet Vergi Dairesi

Ana Sayfa | Bilgilendirme | Mevzuat | Duyurular | İletişim

Home

- Borç Sorgulama ve Ödeme**
 - Cari Dönem Borç Ödeme
 - Borç Sorgulama ve Ödeme
 - Taahhüt Vergisi/Ceza Borcu Sorgulama ve Ödeme
 - Tapu Harcı Sorgulama ve Ödeme
 - Cep Telefonu Harcı Ödeme
 - Öğrenim ve Katkı Kredisi Borcu Sorgulama ve Ödeme
 - Mobil Sorgulama ve Ödeme
- Motorlu Taahhüt**
 - ÖTV 2A Beyanname İşlemleri (22 Seri No'lu)
 - Araçlarım
 - ÖTV 2A Bildirim İşlemleri (23 Seri No'lu)
 - ÖTV Ek9 Bildirim İşlemleri
- Beyanname İşlemleri**
 - Mesajlar
 - E-Beyanname
 - E-Beyanname Yetki Bilgileri
 - YMM Sözleşme Bilgileri
 - Meslek Mensupları Bilgileri Girişi
 - Kira Beyanname (GMSİ)
- Mükellef İşlemleri**
 - Mükellef Dosyası
 - Dilekçeler
 - E-Yoklama Fişi
- Genel Sorgulama ve Hesaplama İşlemleri**
 - E-Vergi Levhası
 - Dilekçe Sorgulama
 - Diğer Sorgulamalar
 - İhbar Bildirimi
 - İşlem Talebi
 - Öneri İşlemleri
 - Hesaplamalar
 - Yeni Nesil ÖKC Satış Sorgulama
- ÖTV Bildirimleri**
 - Bildirim Girişi
 - Onaylanmış Bildirimler Listesi
- Diğer Bildirim ve Bilgi Girişleri**
 - FATURA/ÇEK Bilgileri
 - e-FATURA Bilgileri
 - El Terminali ile Düzenlenen Elektrik Tüketimi Fatura Bilgileri
 - Belge Basım Bilgileri
 - Madeni Yağ Bildirimi
 - Finansman Şirketlerinin Düzenleyeceği Belgelerin Girişi
- İade Talep Dilekçeleri**
 - KDV İ.T.D.
 - Gelir/Kurum Vergisi İ.T.D.
 - Özel Tüketim Vergisi İ.T.D.
 - Özel İletişim Vergisi İ.T.D.
 - Diğer İ.T.D.
 - İade Talep Dilekçesi Sorgulama İşlemleri
 - İade Talep Dilekçesi
 - KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazıları

Şekil 1: İnternet Vergi Dairesi KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazıları Giriş Ekranı



Şekil 2 : KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazıları Detay Ekranı

1. KDV İADESİ GELEN EKSİKLİK YAZILARI GÖRÜNTÜLEME

KDV İadesi talep eden mükellefler ve mükelleflerin bağlı oldukları Yeminli Mali Müşavirler, vergi daireleri/malmüdürlükleri tarafından iade talep edilen dönem/dönemlere ilişkin kendilerine gönderilen eksiklik yazılarını aşağıdaki ekran üzerinden görebileceklerdir.



Şekil 3: KDV İadesi Gelen Eksiklik Yazıları Görüntüleme Ekranı

Vergi kimlik numarası veya T.C kimlik numarası yazılıp “LİSTELE” butonu tıkladığında gönderilen tüm yazılar aşağıda görüldüğü gibi görüntülenebilecektir. Eksiklik yazısının en sağında yer alan “Görüntüle” butonu tıkladığında Şekil 5 de görüldüğü gibi yazının detayı görüntülenecektir. Bu detay kısmında vergi dairelerince yazılan üst yazı, tespit edilen eksik bilgi ve belgelere ilişkin açıklamalar ile bunların ilgili oldukları döneme ait KDV İade Takip Numaraları görülecektir.

The screenshot shows the 'KDV İADESİ GELEN EKSİKLİK YAZILARI GÖRÜNTÜLEME' screen. At the top, there is a search bar with 'T.C. Kimlik No / Vergi Kimlik No: 1111111111' and a red 'LİSTELE' button. Below this is a table with the following data:

Vergi Dairesi	Vergi Dairesinden Gelen Eksiklik Yazısı Tarih Sayısı	Referans No	Görüntüle
006205 - POLATLI VERGİ DAİRESİ	201601212016012175A000000029	09UJ00SH6H1001	

Şekil 4: KDV İadesi Gelen Eksiklik Yazıları Listeleme Ekranı

The screenshot shows the 'KDV İADESİ GELEN EKSİKLİK YAZISI GÖRÜNTÜLEME' screen. It displays a message from the tax authority regarding the taxpayer's tax return. Below the message is a table with the following data:

Dönem	İade Takip Nolar	Segment Nolar	Açıklama
01-2015 / 01-2015	20160115000000000042 20160115000000000043 20160115000000000044 20160115000000000045 20160115000000000047		Takip numaralarına ait eksikliklerin en kısa sürede tamamlanması gerekmektedir. Kolay gelsin.

At the bottom, there is a navigation bar with 'Sayfa 1 / 1' and '1 - 1 listeleniyor. Toplam: 1'.

Şekil 5: KDV İadesi Gelen Eksiklik Yazıları Detay Görüntüleme Ekranı

2. KDV İADESİ EKSİKLİK CEVAP YAZISI HAZIRLAMA

KDV İadesi talep eden mükellefler ve mükelleflerin bağlı oldukları Yeminli Mali Müşavirlerin, KDV İade taleplerine ilişkin vergi daireleri/malmüdürlüklerince kendilerine gönderilen eksiklik yazılarına internet vergi dairesinden cevap yazısı hazırlama ekranıdır. Bu eksiklik yazısı ile ilgili herhangi bir düzeltme/güncelleme yapılmak istenilirse “KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazıları Görüntüleme/Güncelleme” ekranından işlem yapılabilir. İnternet vergi dairesinde hazırlanan, güncellenen ve kaydedilen yazılar, çıktısı alınarak vergi dairesi/malmüdürlüklerine ibraz edilip evrak kayıttan tarih/sayı alındığında görüntülenebilecek; ancak güncelleme işlemi yapılamayacaktır. Aşağıda “KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazısı Hazırlama” bölümüne ilişkin ekranlar görülmektedir.

Aşağıdaki ekranda görüldüğü gibi mükellefin vergi kimlik numarası/T.C kimlik numarası ilgili kısma yazılıp “Getir” butonu tıklandığında “Vergi Dairesi” seçilmesi gerekecektir. Buradan iade istenilen ve eksiklik yazısına cevap verilecek dönemde bağlı bulunulan vergi dairesi seçilip “SORGULA” butonu tıklandığında KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazısı Hazırlama Detay Ekranı (Şekil 7) açılacaktır.



Şekil 6: KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazısı Hazırlama Giriş Ekranı

Aşağıda görülen (Şekil 7)“KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazısı Hazırlama Detay Ekranı” bölümünün başlıklarına ilişkin detaylı açıklamalar aşağıda yapılmıştır.

Üst Yazı: Bu kısımda vergi dairesi/malmüdürlüğüne mükellef veya Yeminli Mali Müşavir tarafından eksikliklerin teslimine ilişkin üst yazı hazırlanır.

Dönem: Vergi dairesi/malmüdürlüğü tarafından gönderilen eksiklik yazılarına ait dönemin/dönemlerin, seçileceği alandır. Dönemin altında yer alan tabloda iade takip nolarının (döneme ilişkin her bir iade talebinin) seçilebilmesi için öncelikle bu alandan dönemin seçilmesi gerekir.

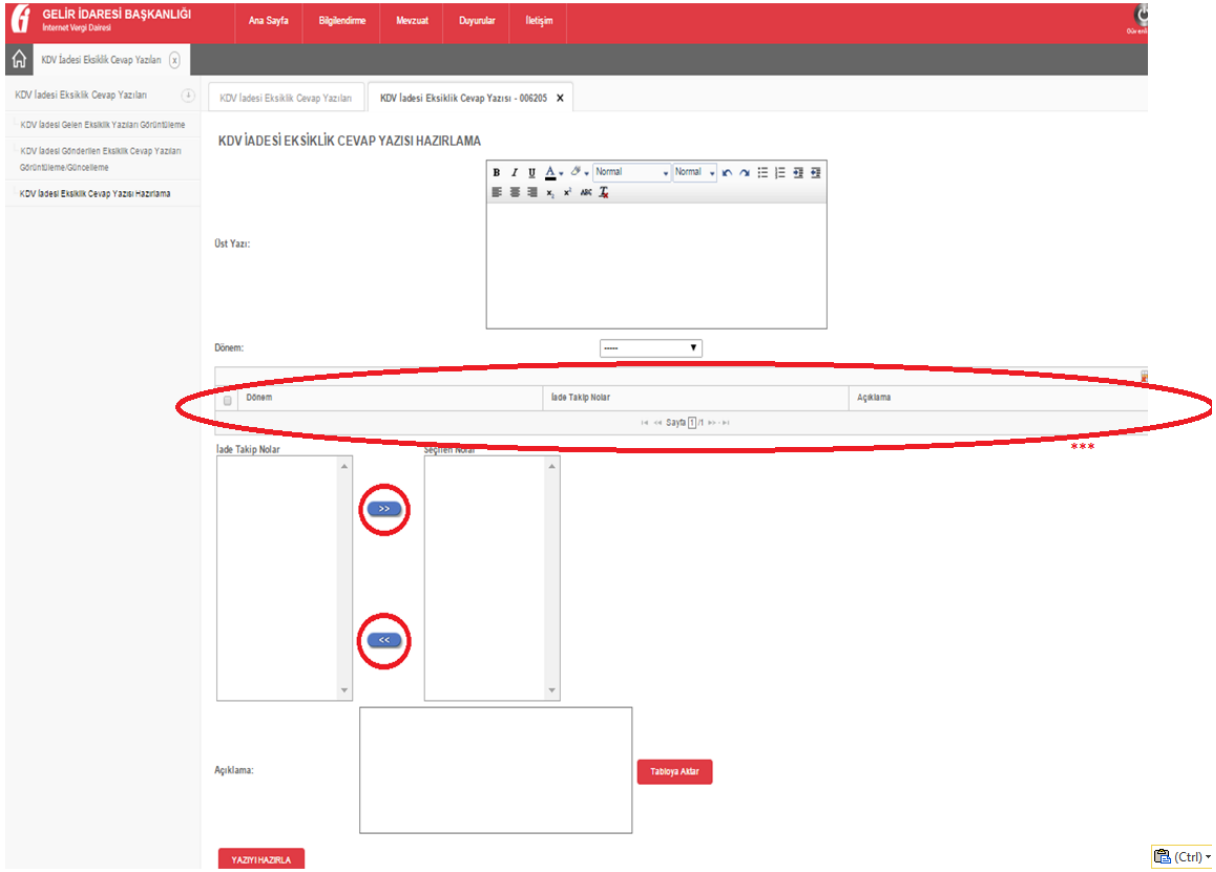
Tablo: Şekil (7) de *** olarak belirtilip işaretlenmiş tabloya; seçilen dönem, iade takip no, ve yapılan açıklama; altta yer alan *tabloya aktar* butonu ile bu alana aktarılacaktır.

Alt ekran detayında dönemin yanındaki kutucuk işaretlenip, sağ üst köşede bulunan “Seçili Satırları Sil” işareti tıklanırsa seçilmiş olan dönem ve detayına ait bilgiler tablodan silinir

İade Takip No.lar: Burada eksikliğin bulunduğu döneme ait vergi dairesi/malmüdürlüğünün gönderdiği KDV İade Takip numaraları (Standart iade talep dilekçesine ait numara) görüntülenir. Ancak burada iade takip no larının görülebilmesi için dönemin seçilmesi gerekir. Cevap verilmek istenilen ilgili takip numarasının üzeri tek tıklanır ve daha sonra orta üst kısımdaki “ileri” işareti tıklanıp seçilen takip numarası “Seçilen No.lar” bölümüne aktarılır.

Seçilen No.lar: Burada eksikliğin bulunduğu döneme ait İade Takip No.lar bölümünden seçilen KDV İade Takip numaraları (Standart iade talep dilekçesine ait numara) görüntülenir. Bu takip numaralarından çıkarılmak istenilen olduğunda, ilgili takip numarasının üzeri tek tıklanır ve daha sonra orta alt kısımdaki “geri” işareti tıklanıp seçilen takip numarası “İade Takip No.lar” bölümüne aktarılır.

Açıklama: Bu bölüme eksikliğin bulunduğu döneme ait seçtiğimiz KDV iade takip numaralarına yönelik eksikliğe ilişkin yapılan açıklamalar yazılır. Daha sonra “Tabloya Aktar” butonu tıklanılarak ilgili döneme ilişkin seçilen takip numaraları ve bunlara ait yapılan açıklamalar üst kısımdaki detay tablosunda görüntülenir.



Şekil 7 : KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazısı Hazırlama Detay Ekranı

Yukarıdaki ekran üzerinde genel olarak istenilen bilgiler girilip, altta bulunan “Yazıyı Hazırla” butonu tıklanıldığında vergi dairesi/malmüdürlüğü için hazırlanan yazı son şekli ile sisteme kaydedilir ve aşağıdaki şekilde görüntülenir.(Şekil 8) Sisteme kaydedilen yazı için sistem otomatik olarak bir referans numarası üretir.



Şekil 8: KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazısı Hazırlama Sonuç Ekranı

Yukarıdaki ekran görüntüsünde yer alan “ÇIKTI AL” butonu tıklandığında son şeklini alan yazı aşağıdaki gibi görüntülenir. (Şekil 9) Bu çıktı mükellef veya Yeminli Mali Müşavir tarafından alınıp, vergi dairesi/malmüdürlüğü evrak kayıttan tarih/sayı alınmadığı sürece resmiyet kazanmaz.

POLATLI Vergi Dairesi Müdürlüğü / Malmüdürlüğü

Referans Numarası: Omikqk18jw100g **204-İADE-MAHSUP BELGE TALEBİ**
Sayı:
Konu: KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazısı
Vergi Kimlik Numarası: 1111111111

İLGİ: 2016021820160218000000000086 tarih sayılı yazınız,

Dairenizin 1111111111 vergi kimlik numaralı mükellefiyim. KDV İade taleplerime ilişkin tarafınızca istenilen eksiklikler ektedir.

Bilgilerinize arz ederim.

Belirtilen döneme/dönemlere ait tespit edilen hususlara ilişkin açıklamalarımız aşağıda gösterilmiştir.

Sıra No.	Dönem	KDV İadesi Takip Numarası/Numaraları	Eksikliklere İlişkin Açıklamalar
1	01-2015 / 01-2015	20160115000000000043 20160115000000000047 20160121000000000146	Eksikler ektedir.
2	02-2015 / 02-2015	20160121000000000149	Eksikler ektedir.

Adres:

Ad Soyad / Unvan

İmza

Şekil 9 : KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazısı Çıktı Görüntüsü

2.1. KDV İADESİ EKSİKLİK CEVAP YAZISININ YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİR TARAFINDAN HAZIRLANMASI

Yeminli Mali Müşavirler tarafından eksiklik yazısına cevap hazırlanırken öncelikle adına işlem yapılacak mükellefin seçilmesi gerekir.(Şekil 10) Yapılacak diğer işlemlerin tümü mükellefler tarafından yapılacak işlemlerle aynıdır.

KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazıları

KDV İADESİ EKSİKLİK CEVAP YAZILARI

T.C. Kimlik No / Vergi Kimlik No: 1620528488

Vergi Dairesi: 026250 - ESKİŞEHİR VD. BAŞKANLIĞI

SORGULA

Adına İşlem Yapılabilen Mükellef Listesi

<input type="checkbox"/>	123456789	İsa Şahin
<input type="checkbox"/>	987654321	Umut Karagülle

Seç

Şekil 10: YMM tarafından adına işlem yapılacak mükellefin seçilmesi ekranı

3.KDV İADESİ GÖNDERİLEN EKSİKLİK CEVAP YAZILARI GÖRÜNTÜLEME/GÜNCELLEME

KDV İadesi talep eden mükellefler ve mükelleflerin bağlı oldukları Yeminli Mali Müşavirlerin, KDV İade taleplerine ilişkin vergi daireleri/malmüdürlüklerince kendilerine gönderilen eksiklik yazılarına internet vergi dairesinden düzenledikleri cevap yazılarını görüntüleyebildikleri ve bu yazıda değişiklik için güncelleme yapabilecekleri ekrandır. İnternet vergi dairesinde kayıtlı olan yazılar, çıktısı alınarak vergi dairesi/malmüdürlüklerine ibraz edilip evrak kayıttan tarih/sayı alınmadığı sürece güncelleme işlemi yapılabilir. Evrak kayıttan tarih/sayı alınan yazılar görüntülenebilir; ancak güncelleme işlemi yapılamayacaktır. Aşağıda bu bölüme ilişkin ekranlar görülmektedir.

KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazıları

KDV İadesi Gonderilen Eksiklik Cevap Yazıları Görüntüleme/Güncelleme

KDV İADESİ GÖNDERİLEN EKSİKLİK CEVAP YAZILARI GÖRÜNTÜLEME/GÜNCELLEME

T.C. Kimlik No / Vergi Kimlik No: 1111111111

LISTELE

Vergi Dairesi	Vergi Dairesine Gonderilen Eksiklik Cevap Yazısı Tarih Sayısı	Referans No	Görüntüle / Güncelle

« « Sayfa 1/1 » »

Şekil 11:KDV İadesi Gonderilen Eksiklik Cevap Yazıları Görüntüleme/Güncelleme Giriş Ekranı

Aşağıdaki ekranda görüldüğü gibi mükellefin vergi kimlik numarası/T.C kimlik numarası ilgili kısma yazılıp “Listele” butonu tıkladığında vergi dairesi/malmüdürlüğüne hitaben yazılan cevabi yazılar görüntülenebilir ve/veya güncelleme işlemi yapılabilir. Ekran görüntüsünde görüldüğü gibi mükellef daha önce vergi dairesi/malmüdürlüğüne yazı ile cevap verip evrak kayıttan tarih/sayı alınmış ise “Güncelle” butonu çıkmayacaktır.

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI
İnternet Vergi Dairesi

Ana Sayfa Bilgilendirme Mevzuat Duyurular İletişim

KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazıları

KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazıları

KDV İadesi Gelen Eksiklik Yazıları Görüntüleme






KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazıları Görüntüleme/Güncelleme

KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazısı Hazırlama

KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazıları Görüntüleme/Güncelleme

KDV İADESİ GÖNDERİLEN EKŞİKLİK CEVAP YAZILARI GÖRÜNTÜLEME/GÜNCELLEME

T.C. Kimlik No / Vergi Kimlik No: **1111111111** **LİSTELE**

Vergi Dairesi	Vergi Dairesine Gönderilen Eksiklik Cevap Yazısı Tarihi Sayısı	Referans No	Görüntüle / Güncelle
006205 - POLATLI VERGİ DAİRESİ		0mijyevod103f	 
006205 - POLATLI VERGİ DAİRESİ		0mik55lthvo1003	 
006205 - POLATLI VERGİ DAİRESİ	20160128201601280000	0mijybe3qc:1000	

Şekil 12 :KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazıları Görüntüleme/Güncelleme Listeleme Ekranı

Bu ekrandan “Görüntüle” butonu tıkladığında aşağıdaki gibi yazılan yazının detayı görüntülenecektir.

GELİR İDARESİ BAŞKANLIĞI
İnternet Vergi Dairesi

Ana Sayfa Bilgilendirme Mevzuat Duyurular İletişim

KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazıları

KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazıları

KDV İadesi Gelen Eksiklik Yazıları Görüntüleme

KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazıları Görüntüleme/Güncelleme

KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazısı Hazırlama

KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazıları Görüntüleme/Güncelleme

KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazısı - 0mijyevod103f

KDV İADESİ EKŞİKLİK CEVAP YAZISI GÖRÜNTÜLEME

Dairenizin 1111111111 vergi kimlik numaralı mükellefiyim.
Yazınızda belirttiğiniz eksikliklere ait cevaplar ekte.
Bilgilerinize arz ederim.

Üst Yazı:

Dönem	İade Takip Nolar	Açıklama
02-2015 / 02-2015	20160121000000000150 20160121000000000157	deneme açıklama
01-2015 / 01-2015	20160115000000000043 20160115000000000044 20160115000000000045 20160115000000000050 20160121000000000146	AÇIKLAMA 222

1 << Sayfa 1 / 1 >> >>

ÇIKTI AL

Şekil 13: KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazıları Görüntüleme Detay Ekranı

Yukarıdaki ekranda görüldüğü gibi KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazıları Görüntüleme/Güncelleme Listeleme Ekranından (Şekil 12) mükellefin vergi kimlik numarası/T.C kimlik numarası ilgili kısma yazılıp “Listele” butonu tıkladığında vergi dairesi/malmüdürlüğüne hitaben yazılan cevabi yazılar görüntülenebilir ve/veya güncelleme işlemi yapılabilir. Bu ekrandan “Güncelle” butonu tıkladığında aşağıdaki gibi yazılan yazının detayı görüntülenecek ve istenilen güncelleme işlemi yapılabilecektir. Bu bölümün başlıklarına ilişkin detaylı açıklamalar aşağıda yapılmıştır.

Üst Yazı: Bu kısımda vergi dairesi/malmüdürlüğüne mükellef veya Yeminli Mali Müşavir tarafından yazılan eksikliğe ilişkin tüm dönem ve talepleri kapsayan genel ifade yer alır.

Dönem: Vergi dairesi/malmüdürlüğü tarafından gönderilen eksiklik yazılarına ait dönem/dönemlerin, görüntülediği bölümdür. Alt ekran detayında dönemin yanındaki kutucuk işaretlenip, sağ üst köşede bulunan “Seçili Satırları Sil” işareti tıklanırsa seçilmiş olan dönem ve detayına ait bilgiler tablodan silinir.

İade Takip No.lar: Burada eksikliğin bulunduğu döneme ait daha önce seçilmeyen KDV İade Takip numaraları (Standart iade talep dilekçesine ait numara) görüntülenir. Ekleme yapılmak istenilen ilgili takip numarasının üzeri tek tıklanır ve daha sonra orta üst kısımdaki “ileri” işareti tıklanıp seçilen takip numarası “Seçilen No.lar” bölümüne aktarılır.

Seçilen No.lar: Burada eksikliğin bulunduğu döneme ait İade Takip No.lar bölümünden seçilen KDV İade Takip numaraları (Standart iade talep dilekçesine ait numara) görüntülenir. Bu takip numaralarından çıkarılmak istenilen olduğunda, ilgili takip numarasının üzeri tek tıklanır ve daha sonra orta alt kısımdaki “geri” işareti tıklanıp seçilen takip numarası “İade Takip No.lar” bölümüne aktarılır.

Açıklama: Bu bölüme eksikliğin bulunduğu döneme ait seçtiğimiz KDV iade takip numaralarına yönelik eksikliğe ilişkin yapılan açıklamalar yazılır. Daha sonra “Tabloya Aktar” butonu tıklanarak ilgili döneme ilişkin seçilen takip numaraları ve bunlara ait yapılan açıklamalar üst kısımdaki detay tablosunda görüntülenir.

Yukarıdaki ekran görüntüsünde yer alan “ÇIKTI AL” butonu tıklandığında son şeklini alan yazı aşağıdaki gibi görüntülenir. (Şekil 16) Bu çıktı mükellef veya Yeminli Mali Müşavir tarafından alınıp, vergi dairesi/malmüdürlüğü evrak kayıttan tarih/sayı alınmadığı sürece resmiyet kazanmaz.

POLATLI Vergi Dairesi Müdürlüğü / Malmüdürlüğü			
Referans Numarası:	Omikqk18jw100g	204-İADE-MAHSUP BELGE TALEBİ	
Sayı:			
Konu:	KDV İadesi Eksiklik Cevap Yazısı		
Vergi Kimlik Numarası:	1111111111		
İLGİ: 201602182016021800000000086 tarih sayılı yazınız,			
Dairenizin 1111111111 vergi kimlik numaralı mükellefiyim. KDV İade taleplerime ilişkin tarafınızca istenilen eksiklikler ektedir.			
Bilgilerinize arz ederim.			
Belirtilen döneme/dönelmlere ait tespit edilen hususlara ilişkin açıklamalarımız aşağıda gösterilmiştir.			
Sıra No.	Dönem	KDV İadesi Takip Numarası/Numaraları	Eksikliklere İlişkin Açıklamalar
1	01-2015 / 01-2015	2016011500000000043 2016011500000000047 20160121000000000146	Eksikler ektedir.
2	02-2015 / 02-2015	20160121000000000149	Eksikler ektedir.
Adres:	Ad Soyad / Unvan		
	İmza		

Şekil 16: KDV İadesi Gönderilen Eksiklik Cevap Yazısı Çıktı Görüntüsü