

Ministerstwo Finansów udostępnia podatnikom na Portalu Podatkowym usługę wstępnie wypełnionego zeznania podatkowego. PFR w roku 2017 adresowane jest do osób fizycznych nieprowadzących działalności gospodarczej, które zobowiązane są do rozliczenia rocznego za rok 2016 na formularzu PIT-37 oraz uzyskują przychody z kapitałów pieniężnych i obowiązani są do rozliczenia na formularzu PIT-38. Wstępnie wypełnione zeznanie roczne ma charakter propozycji rozliczenia rocznego. Administracja Podatkowa udostępnia rozliczenie PIT-37 wyłącznie na podstawie informacji PIT-11, PIT-40A/11A, PIT-8C i PIT-R za 2016 r., a PIT-38 na podstawie informacji PIT-8C. Jest to usługa dla podatników rozliczających się indywidualnie (PIT-37, PIT-38) lub wspólnie z małżonkiem (PIT-37).

DO POBRANIA PFR I WYSŁANIA ZEZNANIA PODATKOWEGO PIT-37 I PIT-38 NIEZBĘDNE SĄ NASTĘPUJĄCE DANE:

- Identyfikator podatkowy – PESEL/NIP.
- Imię i nazwisko.
- Data urodzenia.
- Kwota przychodu za 2016 rok – suma przychodów z posiadanych informacji PIT-11, PIT-8C, PIT-R oraz PIT-40A/11A.
- Kwota przychodu za 2015 rok lub kwalifikowany podpis elektroniczny – niezbędne do wysyłki zeznania.
- Adres e-mail.

KILKA KROKÓW DO WYSŁANIA DEKLARACJI:

- 1) Wejść na stronę www.portalpodatkowy.mf.gov.pl [zakładka: *Wstępnie Wypełnione Zeznanie Podatkowe (PFR)*].
- 2) Wybierz PIT-37 lub PIT-38.
- 3) Dokonaj wyboru sposobu rozliczenia (indywidualnie lub wspólnie z małżonkiem) w PIT-37.
- 4) Dokonaj uwierzytelnienia wprowadzając dane: identyfikator podatkowy PESEL albo NIP, nazwisko, pierwsze imię, datę urodzenia, kwotę przychodu uzyskanego w 2016 r. (sumę odpowiednich przychodów wykazanych w PIT-11, PIT-8C, PIT-R oraz PIT-40A/11A).

UWAGA! Po przekroczeniu limitu 5 błędnych prób uwierzytelnienia następuje automatyczna blokada dostępu do usługi PFR, a podatnik otrzymuje komunikat „Błąd pobrania wstępnie wypełnionego zeznania podatkowego [PFR] (...)”

- 5) Po uwierzytelnieniu system podaje informacje o dokumentach źródłowych, na podstawie których przygotowano PFR.
- 6) Po pobraniu wstępnie wypełnionego zeznania masz możliwość edycji wszystkich pól formularza, a także możliwość modyfikacji wszelkich danych zaprezentowanych w pobranym PFR.
- 7) Po sprawdzeniu wszystkich danych i upewnieniu się, że uzupełniłeś deklarację o wszystkie niezbędne elementy (np. ulgi, załączniki, przekazanie 1% na rzecz OPP) należy zeznanie podpisać:
 - kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub
 - podpisem elektronicznym zapewniającym autentyczność deklaracji i podań opartym na danych autoryzujących (zwanym też skrótowo - „danymi autoryzującymi”), tj. poprzez wpisanie kwoty przychodu wykazanego w złożonej deklaracji za 2015 r.
- 8) System weryfikuje wysłane zeznanie nadając mu określony status.
- 9) Wyłącznie dla dokumentów ze statusem „200” możliwe jest pobranie UPO – Urzędowego Poświadczenia Odbioru.

UWAGA!

- Wstępnie wypełnione zeznanie podatkowe PIT-37 i PIT-38 sporządzane jest na podstawie informacji PIT-11, PIT-8C, PIT-R oraz PIT-40A/11A, otrzymanych od płatników PIT i organów rentowych.
- Potwierdzeniem złożenia dokumentu jest wyłącznie pobrane Urzędowe Poświadczenie Odbioru, które stanowi dowód poprawnego złożenia zeznania w formie elektronicznej.