

ЯК ВИПРАВИТИ ПОМИЛКИ У ПОДАТКОВИХ НАКЛАДНИХ	
Тип помилки	Як виправляти
введення зайвої ПН (одна єдина <sup>1</sup> )	скласти РК з кодом причини коригування «103»
помилка у верхній частині ПН: <ul style="list-style-type: none"> <li>• назва покупця;</li> <li>• ПН покупця;</li> <li>• порядковий номер покупця;</li> <li>• номер філії</li> </ul>	скласти РК з кодом причини коригування «103». По-суті, це різновид ситуації однієї неправильної ПН, яка складена на операцію, якої не було (принаймні з покупцем з таким найменування та реквізитами)
введення зайвої ПН (задвоєння <sup>2</sup> )	скласти РК з кодом причини коригування «301» та типом причини ненадання отримувачу «20» (п. 24 Порядку № 1307)
помилка у заголовній частині: дата ПН	напрямку виправлення даних щодо дати складання ПН (також її порядкового номера) заборонено (п. 21 Порядку № 1307). Однак не все так сумно. Вийти з ситуації помилки у даті можна таким чином: <ul style="list-style-type: none"> <li>• реєструємо у ЄРПН правильну ПН (з правильною датою). Після цього ПН стане у системі дві: неправильна (зайве введена) і правильна;</li> <li>• анулювати неправильну ПН як зайве введено шляхом складання РК з кодом причини коригування «301» і типом причини ненадання отримувачу «20»</li> </ul>

1 – одна ПН з помилкою, яка зареєстрована за операцією; одна ПН, яка складена, коли такого постачання не було взагалі; також може бути дві ПН (правильна й зайве складена), але в них дані по розділах Б не співпадають (див. п. 4.6.3 листа ДФС від 22.06.2018 р. № 18983/7/99-99-15-03-02-17);

2 – задвоєння: помилкове введення 2 ПН на одну й ту саму операцію. Це коли **постачання було** і помилково склали **дві ПН**. Наприклад, коли ПН склали на дату авансу й на дату відвантаження