

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства
фінансів України
08.10.2012 №1057
Зареєстровано в Міністерстві
юстиції України
17 жовтня 2012 р.
за № 1743/22055

ВИМОГИ
щодо створення контрольної стрічки в електронній формі у реєстраторах
розрахункових операцій та модемів для передачі даних

I. Загальні положення

1.1. Цими Вимогами встановлюються критерії щодо створення контрольної стрічки в електронній формі в реєстраторах розрахункових операцій (далі - РРО) для різних сфер застосування та вимоги до модемів, за допомогою яких РРО передаватимуть дані в електронній формі дротовими або бездротовими каналами зв'язку згідно з технологією, розробленою Національним банком України (далі - Національний банк).

1.2. У цих Вимогах терміни вживаються у такому значенні:

вбудований модем - модем, що знаходиться під кожухом РРО;

дані - інформація, яка створюється РРО та подана у формі, придатній для оброблення електронними засобами;

зовнішній модем - модем, що підключається до зовнішнього порту РРО;

канали передачі інформації - GSM/GPRS та/або інші дротові чи бездротові канали, що використовуються модемом для передачі інформації до сервера обробки інформації;

код автентифікації повідомлення (message authentication code) (далі - MAC) - блок інформації фіксованої довжини, що одержується з відкритого тексту і ключа, однозначно відповідний такому відкритому тексту. MAC призначений для перевірки цілісності та достовірності пакета даних РРО (у тому числі в контрольній стрічці в електронній формі). MAC формується і перевіряється модулями безпеки Національної системи масових електронних платежів (далі - НСМЕП);

контрольна стрічка в електронній формі (далі - КСЕФ) - копії розрахункових документів, а також копії фіскальних звітних чеків, послідовно сформованих РРО, що створені в електронній формі таким реєстратором, які зберігаються на носії контрольної стрічки у формі пакетів даних;

контрольно-звітна інформація - інформація, яку необхідно передавати до органів податкової служби дротовими або бездротовими каналами зв'язку згідно з пунктом 7 статті 3 Закону України "Про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг" (далі - Закон);

модуль безпеки НСМЕП (далі - МБ) - засіб захисту інформації НСМЕП Національного банку, спеціалізований пристрій, призначений для реалізації функцій захисту інформації від модифікації та перегляду. Існує у формі картки МБ SAM (модуль безпеки терміналу НСМЕП) та формі плати для комп'ютера МБ серверів НСМЕП. МБ SAM призначений для встановлення в РРО або модем;

носій контрольної стрічки в електронній формі - функціональна частина РРО з контрольною стрічкою в електронній формі, яка призначена для зберігання створених цим РРО пакетів даних;

пакет даних РРО (далі - ПД РРО) - набір даних, що генеруються РРО в електронному вигляді. ПД РРО містить інформацію про подію або стан РРО, код автентифікації повідомлення, має визначений формат, захищений від зміни та модифікації;

порядок роботи з модулем безпеки РРО - документ, що розробляється Національним банком та надається розробникам РРО на договірних засадах;

програмне забезпечення платіжної системи (далі - ПЗ ПС) - частина програмного забезпечення РРО, що дає змогу РРО виконувати функції терміналу платіжної системи - функції безготівкових розрахунків банківськими спеціальними платіжними засобами. Архітектура РРО, що створює контрольну стрічку в електронній формі, повинна забезпечувати функціонування ПЗ ПС. ПЗ ПС у РРО відповідної архітектури є опціональним та встановлюється в РРО за бажанням власника РРО;

протокол передачі інформації - документ, в якому наведено структуру пакетів даних РРО для обміну із сервером обробки інформації, інтерфейси взаємодії компонентів, процес персоналізації РРО тощо;

сервер обробки інформації - сервер інформаційного еквайєра, до якого модем передає контрольну-звітну інформацію;

службова інформація - будь-яка інформація, що надходить до модема РРО та може додатково передаватися за допомогою модема;

термінальний порт - логічний чи фізичний комунікаційний порт РРО, призначений для підключення обладнання, за допомогою якого можливе виконання безготівкових платежів: зчитувачів карток, банківських платіжних терміналів тощо;

технологія зберігання і збору даних РРО для Державної податкової службою України (далі - Технологія Національного банку) - розроблена Національним банком та погоджена Державною податковою службою України (далі - ДПС України) технологія, призначена для використання у системі зберігання і збору даних РРО для ДПС України, яка дає змогу у захищеному вигляді зберігати у РРО електронні копії розрахункових документів та фіскальних звітних чеків, що створені РРО, передавати ці електронні копії каналами зв'язку до Системи обліку даних РРО та визначені команди і конфігураційні дані від Системи обліку даних РРО до РРО.

1.3. Терміни "денний звіт", "електронний контрольний-касовий реєстратор (ЕККР)", "контрольна стрічка", "модем", "реєстратор розрахункових операцій", "розрахунковий документ", "розрахункова операція", "фіскальний звітний чек", "фіскальна пам'ять", "фіскальний режим роботи", "фіскальні функції" вживаються у значеннях, визначених Законом.

1.4. Термін "фіскальний блок" вживається у значенні, наведеному у Вимогах щодо реалізації фіскальних функцій реєстраторами розрахункових операцій для різних сфер застосування, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 18 лютого 2002 року № 199.

II. Вимоги щодо створення контрольної стрічки в електронній формі в РРО з КСЕФ

2.1. РРО з КСЕФ повинен мати:

2.1.1 носій КСЕФ;

2.1.2 МБ SAM, що повинен входити до складу фіскального блока РРО;

2.1.3 програмне забезпечення платіжної системи (опціонально);

2.1.4 унікальний номер для однозначної ідентифікації РРО сервером обробки інформації;

2.1.5 інтерфейс зв'язку для забезпечення можливості передачі пакетів даних, що знаходяться в носії КСЕФ, на зовнішні пристрої (персональний комп'ютер, зовнішній накопичувач тощо);

2.1.6 свідоцтво платіжної організації НСМЕП про відповідність вимогам НСМЕП щодо підключення і використання МБ SAM.

2.2. Процесор фіскального блока РРО з КСЕФ з використанням МБ SAM повинен забезпечувати реалізацію функцій формування ПД РРО, включаючи МАС, перевірки (верифікації) такого МАС, запису сформованого пакета даних на носій КСЕФ, а також контролю цілісності КСЕФ. МАС пакета даних повинен формуватися для кожного ПД РРО без винятків.

2.3. РРО з КСЕФ повинен забезпечувати:

2.3.1 контроль за відсутністю спотворення або знищення даних про проведені розрахункові операції та копій розрахункових документів, які містяться на КСЕФ, з можливістю ідентифікації РРО на такій стрічці;

2.3.2 проведення персоналізації МБ SAM;

2.3.3 проведення персоналізації РРО, друкування даних для підтвердження виконання процедури персоналізації;

2.3.4 енергонезалежне зберігання інформації КСЕФ у носії КСЕФ протягом законодавчо встановленого строку зберігання;

2.3.5 друк пакетів даних, що знаходяться у носії КСЕФ, за допомогою механізму друку РРО. При цьому повинна бути забезпечена можливість вибору пакета даних за датою створення чи порядковим номером розрахункового документа або фіскального звітного чека;

2.3.6 перевірку (верифікацію) МАС пакета даних при роздрукуванні на механізмі друку;

2.3.7 блокування проведення розрахункових операцій у разі:

неможливості формування МАС пакета даних, що повинен бути збережений у КСЕФ;

переповнення, несправності або порушення цілісності інформації у носії КСЕФ;
2.3.8 можливість функціонування ПЗ ПС та реалізацію в складі РРО (або підключення через термінальний порт) карткового рідера\пін-пада платіжного термінала.

III. Вимоги до РРО та модемів щодо передачі даних

3.1. Загальні вимоги:

3.1.1. Модем повинен:

забезпечувати з'єднання РРО із сервером обробки інформації каналам передачі інформації;
мати засоби контролю за справністю та засоби тестування каналу передачі інформації;
мати підтвердження відповідності вимогам чинних державних технічних регламентів та стандартів згідно із Законом України "Про підтвердження відповідності". Якщо використовується вбудований модем, підтвердження його відповідності повинно проводитися у складі РРО, який містить цей модем.

3.1.2. РРО з модемом повинен забезпечувати:

автоматичну із заданою сервером обробки інформації періодичністю передачу контрольної звітної інформації до сервера обробки інформації за протоколом передачі інформації (для РРО з КСЕФ та ЕККР, у тому числі передачу інформації про кожен надрукований розрахунковий документ);

на запит органів ДПС України передачу інформації (для РРО з КСЕФ та ЕККР, у тому числі передачу інформації про кожен надрукований розрахунковий документ);

захист контрольної звітної інформації від підміни, модифікації та перегляду під час передачі засобами МБ SAM;

збереження у контрольній стрічці дати та часу передачі контрольної звітної інформації до сервера;

прийняття та збереження у контрольній стрічці повідомлення від сервера обробки інформації про отримання контрольної звітної інформації, дати та часу прийняття цього повідомлення сервером;

проведення персоналізації МБ SAM, вбудованого в РРО або модем;

проведення персоналізації РРО, друкування даних для підтвердження виконання процедури персоналізації;

повторну передачу контрольної звітної інформації у разі, якщо отримане від сервера повідомлення буде містити таку вимогу;

накопичення контрольної звітної інформації у разі неможливості передачі її через порушення зв'язку із сервером обробки інформації з будь-яких причин та автоматичну передачу накопиченої інформації до сервера обробки інформації після відновлення зв'язку;

індикацію справного та несправного стану модема та каналу передачі інформації;

блокування проведення розрахункових операцій у разі:

технічної несправності модема, який до нього приєднаний, за винятком несправності каналу передачі інформації (тільки для РРО з КСЕФ);

неможливості передачі контрольної звітної інформації до сервера обробки інформації протягом 72 годин;

переповнення у модемі пам'яті для накопичення збереження контрольної звітної інформації (тільки для РРО, що друкують паперову контрольну стрічку).

3.1.3. Дозволяється використовувати модем для передачі службової інформації. Допускається наявність у модемі або під'єднаному до нього РРО вузлів та блоків для формування службової інформації та виконання інших функцій.

3.2. Вимоги до модема (вбудованого або зовнішнього), який використовується з РРО, що друкує паперову контрольну стрічку:

модем повинен мати вбудований індивідуальний МБ SAM;

модем повинен мати свідоцтво платіжної організації НСМЕП про відповідність вимогам НСМЕП щодо підключення і використання МБ SAM;

модем повинен мати унікальний номер для однозначної ідентифікації цього модема сервером обробки інформації;

модем повинен містити енергонезалежну оперативну пам'ять, обсяг якої має бути достатнім для накопичення і збереження контрольної звітної інформації протягом 72 годин;

модем повинен поставлятися (вироблятися) заявником (виробником) відповідної моделі РРО, внесеної до Державного реєстру РРО. В експлуатаційній документації зовнішнього модема повинні бути зазначені моделі РРО, для експлуатації з якими він призначений;

корпус зовнішнього модема повинен мати місце для пломбування та унеможливити несанкціонований доступ до складових частин без порушення пломб;

модем має бути підключений безпосередньо до РРО. Допускається підключення ЕККР до модема, а модема до керуючого пристрою для ЕККР.

3.3. У РРО з КСЕФ повинен застосовуватись вбудований модем.

**Директор Департаменту
податкової, митної
політики та методології
бухгалтерського обліку**

М.О. Чмерук