



Wytyczne  
w zakresie elektronicznego fakturowania  
W  
Polskiej Spółce Gazownictwa sp. z o.o.  
v.1.0

*Warszawa, 26.04.2019 r.*

## *Spis treści*

<b>1. Wykaz skrótów</b>	<b>2</b>
<b>2. Podstawa prawna</b>	<b>2</b>
<b>3. Słowniczek pojęć</b>	<b>3</b>
<b>4. Cel, zakres regulacji oraz obowiązywanie <i>Wytycznych</i></b>	<b>4</b>
<b>5. Wystawianie FEU w platformie PEF</b>	<b>4</b>
<b>6. Wystawianie IUDE w platformie PEF</b>	<b>11</b>
<b>7. Przesyłanie faktury FEN</b>	<b>14</b>
<b>8. Ograniczenia w przesyłaniu dokumentów elektronicznych</b>	<b>14</b>

## 1. Wykaz skrótów

- 1.1 W niniejszych wytycznych skróty oznaczają:
- 1.1.1 **UoEF** – Ustawa z dnia 9 listopada 2018 r. o elektronicznym fakturowaniu w zamówieniach publicznych, koncesjach na roboty budowlane lub usługi oraz partnerstwie publiczno-prywatnym (Dz.U. 2018r. poz. 2191)
  - 1.1.2 **UVAT** - Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz.U. 2004 nr 54 poz. 535 z późn. zm.)
  - 1.1.3 **RoPDU** – Rozporządzenie Ministra Przedsiębiorczości i Technologii w sprawie listy ustrukturyzowanych dokumentów elektronicznych, które mogą być przesyłane za pośrednictwem platformy elektronicznego fakturowania służącej do przesyłania ustrukturyzowanych faktur elektronicznych oraz innych ustrukturyzowanych dokumentów elektronicznych
  - 1.1.4 **PSG sp. z o.o.** – Polska Spółka Gazownictwa spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
  - 1.1.5 **FPZ** – Faktura papierowa zakupowa
  - 1.1.6 **FEN** – Faktura elektroniczna nieustrukturyzowana
  - 1.1.7 **FEU** – Faktura elektroniczna ustrukturyzowana
  - 1.1.8 **IUDE** – Inny ustrukturyzowany dokument elektroniczny
  - 1.1.9 **INDE** – Inny nieustrukturyzowany dokument elektroniczny
  - 1.1.10 **OWU** – Ogólne Warunki Umów w PSG sp. z o.o.

## 2. Podstawa prawna

Niniejsze wytyczne, zwane dalej „Wytycznymi”, zostały wydane na podstawie następujących aktów:

- 2.1 Dyrektywa 32017D1870 UE z dnia 2017-10-16 - Decyzja wykonawcza Komisji (UE) 2017/1870 z dnia 16 października 2017 r. w sprawie publikacji odniesienia do normy europejskiej dotyczącej fakturowania elektronicznego i wykazu syntaktyk zgodnie z dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/55/UE (Tekst mający znaczenie dla EOG.)
- 2.2 Dyrektywa 32016R0679 UE z dnia 2016-04-27 - Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Tekst mający znaczenie dla EOG)
- 2.3 Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 1994 nr 121 poz. 591 z późn. zm.)
- 2.4 Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz.U. 2004 nr 54 poz. 535 z późn. zm.)
- 2.5 Ustawa z dnia 9 listopada 2018 r. o elektronicznym fakturowaniu w zamówieniach publicznych, koncesjach na roboty budowlane lub usługi oraz partnerstwie publiczno-prywatnym (Dz.U. 2018 poz. 2191)
- 2.6 Ogólne Warunki Umów w Polskiej Spółce Gazownictwa sp. z o.o.

### 3. Słowniczek pojęć

#### 3.1 Użyte w Wytycznych określenia oznaczają:

3.1.1 **chmura obliczeniowa** (ang. cloud computing) – model umożliwiający powszechny, wygodny, udzielany na żądanie dostęp za pośrednictwem sieci do wspólnej puli możliwych do konfiguracji zasobów przetwarzania (np. sieci, serwerów, przestrzeni przechowywania, aplikacji i usług), które można szybko dostarczyć i uwolnić przy minimalnym wysiłku zarządzania lub działań dostawcy usługi<sup>1</sup>,

3.1.2 **dokument elektroniczny** – dokument ewidencjonowany zapisany na elektronicznym nośniku danych.

3.1.3 **platforma PEF** – Platforma Elektronicznego Fakturowana. Platforma informatyczna umieszczona w chmurze obliczeniowej publicznej służąca do wystawienia faktur elektronicznych ustrukturyzowanych i innych ustrukturyzowanych dokumentów elektronicznych.

3.1.4 **broker** – Podmiot wyłoniony przez Ministra Przedsiębiorczości i Technologii świadczący usługę udostępniania Platformy PEF.

3.1.5 **faktura elektroniczna ustrukturyzowana (FEU)** – dokument wystawiony w okolicznościach wskazanych w UVAT i zgodnie z przepisami UVAT przy pomocy systemu informatycznego mający strukturę pliku XML. Faktura zgodna jest ze standardem PEPPOL BIS 3.0 i dyrektywą UE przytoczoną w punkcie 2.1. Faktura ta przesłana jest tylko i wyłącznie za pomocą platformy PEF.

3.1.6 **faktura elektroniczna nieustrukturyzowana (FEN)** – dokument zakupu potwierdzający transakcję zakupu wstawiony na nośniku elektronicznym w formacie PDF.

3.1.7 **faktura papierowa (FPZ)** – dokument zakupu wystawiony w okolicznościach wskazanych w UVAT i zgodnie z przepisami UVAT na nośniku papierowym.

3.1.8 **inny ustrukturyzowany dokument elektroniczny (IUDE)** – dokument elektroniczny ustrukturyzowany wskazany w RoPDU przesyłany za pomocą platformy PEF.

3.1.9 **inny nieustrukturyzowany dokument elektroniczny (INDE)** – dokument elektroniczny w postaci nieustrukturyzowanej nie będący FEU ani IUDE zapisany na nośniku elektronicznym.

---

<sup>1</sup> Definicja przyjęta przez Krajowy Instytut Norm i Technologii Stanów Zjednoczonych (NIST) - <http://www.nist.gov>

## 4. Cel, zakres regulacji oraz obowiązywanie *Wytycznych*

4.1 Niniejsze *Wytyczne* określają zasady wystawiania przez **Dostawców** w ramach realizacji zakupów dla PSG sp. z o.o.

4.1.1 faktur **FEU**

4.1.2 innych ustrukturyzowanych dokumentów elektronicznych (**IUDE**)

4.1.2.1 faktury korygującej

4.1.3 faktur **FEN**

4.1.5 innych nieustrukturyzowanych dokumentów elektronicznych (**INDE**) min.:

4.1.5.1 protokołów odbioru prac zapisanych w plikach PDF, XLSX, DOCX

4.1.5.2 bilingów w plikach PDF, XLSX, DOCX

4.2 Niniejsze *Wytyczne* mają zastosowanie do zamówień publicznych, koncesji na roboty budowlane lub usługi oraz partnerstwa publiczno-prywatnego określonych w UoEF..

4.3 FEU, w tym FEU korygujące należy wystawiać zgodnie z przepisami UVAT.

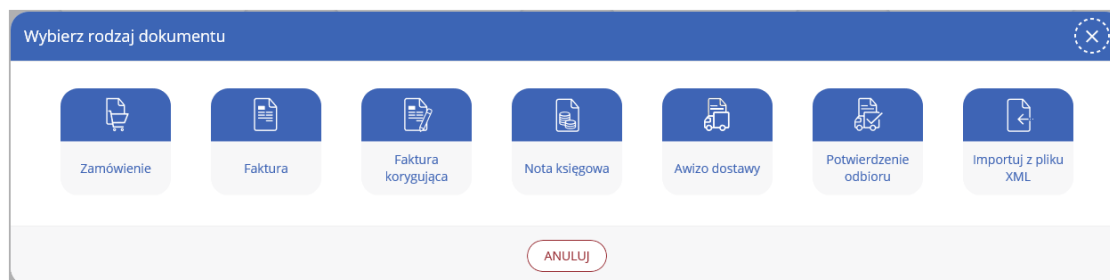
4.4 Rysunki zaprezentowane w *Wytycznych* pochodzą ze środowiska Krajowego Brokera Platformy Elektronicznego Fakturowania Infinite IT Solution umieszczonego na stronie internetowej <http://pefbroker.pl/>. Wystawianie dokumentów elektronicznych na innych platformach jest analogiczne.

## 5. Wystawianie FEU w platformie PEF

5.1 Po zalogowaniu się do platformy PEF wybieramy ikonę **Dodaj dokument** (rysunek 1) i wybieramy rodzaj dokumentu **Faktura** (rysunek 2)



Rysunek 1 Dodawanie nowego dokumentu



Rysunek 2 Wybór rodzaju dokumentu

5.2 Następnie wypełniamy dane podstawowe (rysunek 3)

5.2.1 *Numer faktury:* **Numer faktury Dostawcy** – W tym polu wprowadzamy numer wg zasad przejętych w systemie księgowości Dostawcy

5.2.2 *Numer umowy:* **Numer umowy zawartej z PSG sp. z o.o.** np. 2019/PSGW001//ICT – To pole jest obowiązkowe zgodnie z UoEF

5.2.3 Jeżeli nie mamy zapisanych danych PSG sp. z o.o. w platformie PEF wprowadzamy następujące dane:

5.2.3.1 *Nazwa:* **Polska Spółka Gazownictwa spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

5.2.3.2 *NIP:* **5252496411**

5.2.3.3 *Typ numeru PEPPOL:* **NIP**

5.2.3.4 *Numer PEPPOL:* **5252496411**

5.2.3.5 *Kraj:* **Polska**

5.2.3.6 *Region:* **Małopolskie**

5.2.3.7 *Miejscowość:* **Tarnów**

5.2.3.8 *Kod pocztowy:* **33-100**

5.2.3.9 *Ulica:* **Wojciecha Bandrowskiego**

5.2.3.10 *Nr budynku:* **16**

5.2.4 Jeżeli mamy zapisane dane PSG sp. z o.o. w platformie PEF naciskamy **Wybierz kontrahenta z listy** i wybieramy podmiot.

Rysunek 3 Dane podstawowe PSG sp. z o.o.

5.3. Następnie pojawia się okno **Edycja dokumentu Faktura** (Rysunek 4) i wypełniamy pola:

5.3.1 **Data sprzedaży:** **Data sprzedaży zgodnie z UVAT** np. 2019-04-17

5.3.2 **Data wystawienia:** **Data wystawienia** np. 2019-04-17

5.3.3 **Numer zamówienia:** **Numer zamówienia, które otrzymaliśmy od PSG sp. z o.o.** np. 4400000048

5.3.4 **Numer awiza dostawy:** **Nie wypełniamy**

5.3.5 **Numer potwierdzenia odbioru:** **Nie wypełniamy**

Edycja dokumentu FAKTURA Numer faktury kontrahenta

\* dane wymagane

OPERACJE DODATKOWE

**FAKTURA**

\* Numer faktury  
umer faktury kontrahenta WYGENERUJ

Data sprzedaży  
2019-04-17  
format daty: RRRR-MM-DD

\* Data wystawienia  
2019-04-17  
format daty: RRRR-MM-DD

Opis

Etykieta

**Dokumenty powiązane**

Numer umowy  
2019/PSGW001//ICT B/000

\* Numer zamówienia  
4400000048

Numer awiza dostawy

Numer potwierdzenia odbioru

Nie masz dokumentów wystawionych do umowy nr 2019/PSGW001//ICT B/000

Rysunek 4 Dokumenty powiązane

5.4. Kontynuując wypełnianie danych w oknie **Edycja dokumentu Faktura** (Rysunek 5) w sekcji **Odbiorca** sprawdzamy czy odbiorca jest prawidłowy. Odbiorcą jest Oddział Zakład Gazowniczy, Oddział Inwestycyjno-Remontowy w Krośnie lub Oddział Wsparcia zgodnie z umową zawartą z PSG sp. z o.o. Jeżeli w sekcji Odbiorca dane są nieprawidłowe naciskamy przycisk **Edytuj** i wprowadzamy prawidłowe dane.

5.4.1 **Uzpełnij danymi odbiorcy:** **Nie zaznaczamy pola**

5.4.2 **Nazwa:** **Przepisujemy z umowy**

5.4.3 **Identyfikator:** **Przepisujemy z umowy**

5.4.4 **Kraj:** **Przepisujemy z umowy**

5.4.5 **Region:** **Przepisujemy z umowy**

5.4.6 **Kod pocztowy:** **Przepisujemy z umowy**

5.4.7 **Ulica:** **Przepisujemy z umowy**

5.4.8 **Numer budynku/Nr lokalu:** **Przepisujemy z umowy**

5.4.9 **Dod. dane adresowe:** **Nie wypełniamy pola**

Rysunek 5 Pole edycji Odbiorcy

5.5. Płatność. Kontynuując wypełnianie danych w oknie **Edycja dokumentu Faktura** (Rysunek 6) w sekcji **Płatność** wybieramy **Dodaj nowy sposób płatności** oraz **Sposób płatności** (Rysunek 7)

5.5.1 **Sposób płatności: Transfer/przelew debetowy (chyba, że umowa stanowi inaczej)**

5.5.2 **Nazwa rachunku: Przepisujemy z umowy**

5.5.3 **Identyfikator banku: Przepisujemy z umowy**

5.5.4 **Numer rachunku: Przepisujemy z umowy (jak w przykładzie)**

Rysunek 6 Sekcja Płatności

Rysunek 7 Nowy sposób płatności



Nowy sposób płatności

Sposób płatności Wybrane: Transfer/przelew debetowy [Ident. płatności wg sprzedającego](#)

Transfer/przelew debetowy

Nazwa rachunku: Pekao SA

Identyfikator banku: 12403565

Numer rachunku: PL 54 1240 3565 1344 3925 3155 6865

ANULUJ ZAPISZ

Rysunek 8 Konfiguracja przelewu

5.6. **Pozycje faktury.** Kontynuując wypełnianie danych w oknie **Edycja dokumentu Faktura** (Rysunek 9) (Rysunek 10) w sekcji **Dane uzupełniające** pola nie są obowiązkowe.

Dane uzupełniające

Data dostawy  
2019-04-17

EDYTUJ

Rysunek 9 Dane uzupełniające

X
Edycja danych uzupełniających

Miejsce powstania kosztu

Numer zam. wg zamawiającego

Data dostawy

format daty: RRRR-MM-DD

Waluta podatku Żadna opcja nie jest wybrana

Kod daty naliczania podatku Żadna opcja

Okres fakturowania od

format daty: RRRR-MM-DD

Okres fakturowania do

format daty: RRRR-MM-DD

**Dodatkowe referencje**

Numer faktury

Data wystawienia faktury powiązanej

format daty: RRRR-MM-DD

Numer dokumentu zamawiającego

Referencja do projektu

Referencja kupującego

Odbiorca płatności

Identyfikator

Nazwa

Siedziba - identyfikator

Przedstawiciel podatkowy

NIP

Nazwa

Adres

ANULUJ
ZAPISZ

Rysunek 10 Edycja danych uzupełniających

5.7. **Pozycje faktury.** Kontynuując wypełnianie danych w oknie **Edycja dokumentu Faktura** (Rysunek 11) w sekcji **Pozycje faktury** wybieramy **Dodaj pozycje faktury** (Rysunek 12) w Podsekcji **Pozostałe** pola nie są obowiązkowe chyba, że pojawią się w zamówieniu.

5.7.1 **Nazwa towaru/usługi:** **Przepisujemy z zamówienia**

5.7.2 **Ilość:** **Przepisujemy z zamówienia**

5.7.3 **Jednostka:** **Przepisujemy z zamówienia**

5.7.4 **Cena netto:** **Przepisujemy z zamówienia**

5.7.5 **Stawka VAT:** **Zgodnie z UVAT (wybieramy z listy)**

**Pozycje faktury**

LP	Nazwa towaru/usługi	Ilość	Cena NETTO	Stawka VAT	Suma kosztów i upustów	Wartość NETTO	Wartość BRUTTO	Akcje
1	Rura fi 10	10 szt.	1 000,00 PLN / szt.	23%	0,00 PLN	10 000,00 PLN	12 300,00 PLN	<span style="border: 1px solid #ccc; border-radius: 15px; padding: 2px 5px; color: #c00000; font-weight: bold;">USUŃ</span> <span style="border: 1px solid #ccc; border-radius: 15px; padding: 2px 5px; color: #0056b3; font-weight: bold; margin-left: 5px;">EDYTUJ</span>

DODAJ POZYCJĘ FAKTURY

Rysunek 11 Sekcja Pozycje faktury

Dodawanie pozycji faktury
×

LP \* Nazwa towaru/usługi

1

\* Ilość  \* JednostkaWybrane: szt. (H87)

\* Cena NETTO  PLN \* Wartość NETTO  PLN \* Stawka VATWybrane: A-23%  Wartość BRUTTO  PLN

Pozostałe

Indeks towaru

Indeks towaru wg kupującego

Rodzaj ident. standard. Żadna opcja nie jest wybrana identyfikator standardowy  Stanowisko kosztów

Ref. do pozycji zamówienia  Opis pozycji

ANULUJ
ZAPISZ

Rysunek 12 Dodawanie pozycji faktury

5.8. **Termin płatności.** Kontynuując wypełnianie danych w oknie Edycja dokumentu Faktura (Rysunek 13) w sekcji **Termin płatności** wpisujemy:

5.8.1 **Okres płatności:** **Automatycznie wyliczy system**

5.8.2 **Data płatności:** **Wpisujemy datę wynikającą z zapisów w umowie uwzględniając w szczególności datę przesłania faktury do PSG sp. z o.o. i termin płatności wskazany w umowie**

**Termin płatności**

Okres płatności  dni \* Data płatności

format daty: RRRR-MM-DD

Rysunek 13 Okienko termin płatności

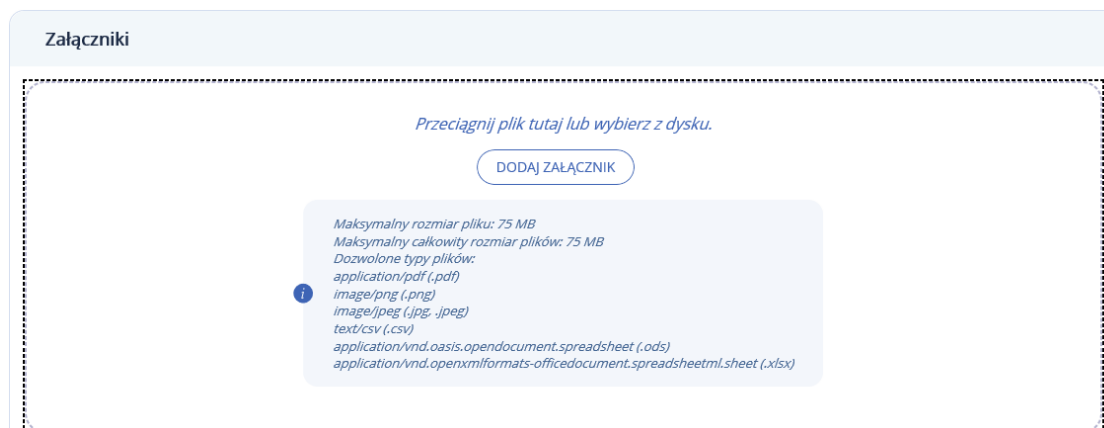
5.9. **Dodatkowe referencje.** Kontynuując wypełnianie danych w oknie **Edycja dokumentu Faktura** (Rysunek 14) sekcji **Dodatkowe referencje** pola nie są obowiązkowe.

**Dodatkowe referencje**

DODAJ REFERENCJĘ

Rysunek 14 Dodatkowe referencje

5.10. **Załączniki.** Kontynuując wypełnianie danych w oknie **Edycja dokumentu Faktura** (Rysunek 15) w sekcji **Załączniki** dołączamy dokumenty, jeżeli jest taka potrzeba zgodnie z umową (np. skany podpisanych przez strony protokołów odbioru, czy oświadczenia podwykonawców i dalszych podwykonawców o uregulowaniu względem nich wszystkich należności). Uwzględnia się ograniczenia przedstawione przez platformę PEF oraz punkt 8 Wytycznych.



Rysunek 15 Sekcja Załączniki

## 6. Wystawianie IUDE w platformie PEF

### 6.1 Korekta faktury

Dopuszczone jest korygowanie faktur tylko wystawionych w platformie PEF.

6.1.1 Po zalogowaniu się do platformy PEF wybieramy ikonę **Dokument wysłane** (rysunek 16) i wybieramy fakturę którą chcemy skorygować oraz naciskamy przycisk **Podgląd** (rysunek 17)



Rysunek 16 Dodawanie nowego dokumentu

**Dokumenty wysłane**

Filtry

Grupowanie: Żadna opcja nie jest wybrana | Sortowanie: Żadna opcja nie jest wybrana

Znaleziono dokumentów: 4

**OPERACJE NA DOKUMENTACH (0)**

Faktura FV/5/0/04/2019  
Wysłany przez Jan Kowalski

ZOBACZ POZYCJE | PODGLĄD

Odbiorca faktury	Do zamówienia nr	Nr umowy/kontraktu
Polska Spółka Gazownictwa spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	4400000048	2019/PSGW001//ICT B/000
Data wystawienia	Wartość BRUTTO	Status
2019-04-17	12 300,00 PLN	Wysłany
Etykieta		
Nieoznaczony		

Rysunek 17 Okienko wysłanych dokumentów

6.1.2 Następnie wybieramy w prawym górnym rogu przycisk **Operacje dodatkowe** (rysunek 18) i wybieramy **Nowy dokument na podstawie faktury**.

**Podgląd FAKTURA FV/5/0/04/2019**

**FAKTURA**

Numer faktury: FV/5/0/04/2019 | Data sprzedaży: 2019-04-17 | Data wystawienia: 2019-04-17

Opis: | Etykieta: i

Status: Wysłany i

**OPERACJE DODATKOWE**

- Nowy dokument na podstawie faktury
- Nadaj/zmień etykietę
- Pobierz dokument w formacie XML
- Podgląd wydruku/drukuj

**Dokumenty powiązane**

Numer umowy	Numer zamówienia	Numer awiza dostawy	Numer potwierdzenia odbioru
2019/PSGW001//ICT B/000	4400000048		

Nie masz dokumentów wystawionych do umowy nr 2019/PSGW001//ICT B/000

Rysunek 18 Generowanie faktury korygującej

6.1.3 Wybieramy **Faktura korygująca** (rysunek 19)

Dodawanie dokumentu na podstawie faktury nr FV/5/0/04/2019

Faktura | Nowa Nota księgowa | Faktura korygująca

ANULUJ

Rysunek 19 Okienko wyboru

6.1.4 Wpisujemy numer faktury korygującej wg. Zasad obowiązujących u Dostawcy oraz opis, w którym zawieramy przyczynę korygowania faktury (rysunek 20).

Edycja dokumentu FAKTURA KORYGUJĄCA KF/3/0/04/2019

\* dane wymagane

OPERACJE DODATKOWE

**FAKTURA KORYGUJĄCA**

\* Numer faktury:  WYGENERUJ

Data sprzedaży:  format daty: RRRR-MM-DD

\* Data wystawienia:  format daty: RRRR-MM-DD

Opis:

Etykieta

Rysunek 20 Przyczyny korekty

6.1.4 Wybieramy pozycje do korekty i korygujemy je na podstawie istniejącej faktury (Rysunek 21).

Pozycje faktury

Faktura korygująca musi zawierać przynajmniej jedną pozycję

DODAJ NOWĄ POZYCJĘ FAKTURY KORYGUJĄCEJ DODAJ POZYCJĘ NA PODSTAWIE FAKTURY

Rysunek 21 Pozycje korekty

6.1.5 Po zakończeniu wprowadzania danych sprawdzamy prawidłowość pozycji korekty (Rysunek 22)

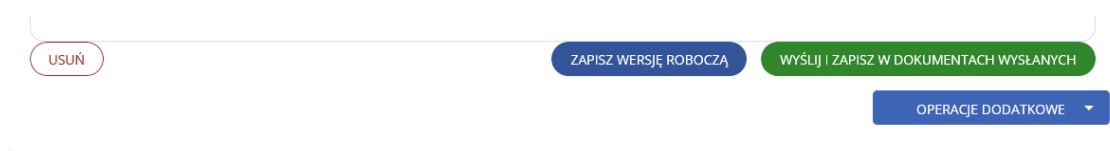
Pozycje faktury

LP	Nazwa towaru/usługi	Ilość	Cena NETTO	Stawka VAT	Suma kosztów i upustów	Wartość NETTO	Wartość BRUTTO	Akcje
1	Było Rura fi 10	10 szt.	500,00 PLN / szt.	23%	0,00 PLN	5 000,00 PLN	6 150,00 PLN	SKASUJ EDYTUJ
	Winno być Rura fi 10	10 szt.	1 000,00 PLN / szt.	23%	0,00 PLN	10 000,00 PLN	12 300,00 PLN	
	Różnica	0	500,00 PLN		0,00 PLN	5 000,00 PLN	6 150,00 PLN	

DODAJ NOWĄ POZYCJĘ FAKTURY KORYGUJĄCEJ DODAJ POZYCJĘ NA PODSTAWIE FAKTURY

Rysunek 22 Pozycje korekty

6.1.6 Po sprawdzeniu przesyłamy fakturę korygującą do skrzynki PSG sp. z o.o.



Rysunek 23 Wysyłanie korekty

## 7. Przesyłanie faktury FEN

7.1 W przypadku wystawienia faktury FEN przez **Dostawcę** wymagane jest wcześniejsze podpisanie stosownego porozumienia.

7.2 Faktura FEN musi być w formacie PDF.

## 8. Ograniczenia w przesyłaniu dokumentów elektronicznych

8.1 Elektroniczne dokumenty **INDE** stanowiące załączniki w punkcie 5.10 mogą być przesłane z wykorzystaniem platformy PEF z następującymi ograniczeniami:

8.1.1 Dokument potwierdza wyłącznie realizację umowy,

8.1.2 Maksymalny rozmiar jednego pliku: 75 MB,

8.1.3 Maksymalny całkowity rozmiar wszystkich plików: 75 MB,

8.1.4 Dozwolone typy plików:

8.1.4.1 application/pdf (.pdf)

8.1.4.2 image/png (.png)

8.1.4.3 image/jpeg (.jpg, .jpeg)

8.1.4.4 text/csv (.csv)

8.1.4.5 application/vnd.oasis.opendocument.spreadsheet (.ods)

8.1.4.6 application/vnd.openxmlformats-officedocument.spreadsheetml.sheet (.xlsx)

8.2 Elektroniczne dokumenty **INDE** nie spełniające wymagań punktu 8.1 mogą być przesyłane poza platformą PEF inny sposób tylko i wyłącznie po spełnieniu następujących warunków:

8.2.1 Dokument potwierdza wyłącznie realizację umowy,

8.2.2 Na dokumencie wskazany jest numer umowy lub faktury której dotyczy,

8.2.3 Format pliku jest wymieniony w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (Dz.U. 2012 poz. 526),

8.2.4 Sposób wysyłki uzgodni z Departamentem Teleinformatyki w PSG Sp. z o.o.

8.3 Inne pliki i dokumenty **INDE** nie spełniające warunków określonych w punktach 8.1, 8.2 traktowane będą jako spam i będą usuwane bez powiadomienia dostawcy pliku.