



# HƯỚNG DẪN KÊ KHAI QTT TNCN NĂM 2020 TRÊN TRANG <https://thuedientu.gdt.gov.vn>



## BƯỚC 1: Đăng nhập hệ thống/ Nhập thông tin

1. Truy cập website “<https://thuedientu.gdt.gov.vn>” → Tại mục “**Đăng nhập hệ thống**” → Chọn “**Cá Nhân**” → “**Đăng nhập**” (NNT nhập MST và mã kiểm tra được hiển thị trên màn hình) → “**Tiếp tục**”
  2. Sau khi đăng nhập thành công → Chọn “**QUYẾT TOÁN THUẾ**” → Vào Tab “**Kê khai trực tuyến**”: Nhập đầy đủ thông tin bắt buộc có dấu (\*):- **Chọn loại tờ khai (02/QTT-TNCN)**– **Chọn Cơ quan thuế Quyết toán**: nhập vào các ô tương ứng, tích chọn một trong hai trường hợp:
    - ▶ **Trường hợp 1**: Tích vào ô này nếu NNT có duy nhất 01 nguồn trực tiếp khai thuế trong năm do làm việc tại các tổ chức quốc tế, Đại sứ quán, Lãnh sự quán tại Việt Nam hoặc nguồn từ nước ngoài (không khấu trừ tại nguồn). Sau đó, NNT lựa chọn CQT đã khai trực tiếp trong năm tại ô “Cục thuế” trực tiếp khai thuế trong năm. Sau đó lựa chọn Cục thuế quản lý tổ chức chi trả (chọn cơ quan thuế ở phần tra cứu MST). Loại tờ khai: tờ khai chính thức/bổ sung.
    - ▶ **Trường hợp 2**: Tích vào ô này nếu NNT trực tiếp khai thuế trong năm có từ 02 nguồn trở lên bao gồm cả trường hợp vừa có thu nhập thuộc diện khai trực tiếp trong năm, vừa có thu nhập do tổ chức trả thu nhập đã khấu trừ. Sau đó, người nộp thuế tự kê khai các nguồn thu nhập và thông tin liên quan theo bảng.
    - ▶ **Trường hợp 3**: Tích vào ô này nếu NNT không trực tiếp khai thuế trong năm chỉ có nguồn thu nhập thuộc diện khấu trừ qua tổ chức trả thu nhập. Sau đó khai thông tin về việc thay đổi nơi làm việc.
- Trường hợp 3.1**: NNT tích vào ô này nếu có thay đổi nơi làm việc. Sau đó khai thông tin vào ô 1 hoặc ô 2.
- Ô 1: Tại thời điểm quyết toán NNT đang tính giảm trừ gia cảnh cho bản thân tại tổ chức chi trả. Nếu tích vào ô này thì tiếp NNT tục nhập thông tin mã số thuế của tổ chức chi trả tính GTGC cho bản thân
- Nhập Mã số thuế của Tổ chức chi trả thu nhập, nơi đăng ký GTGC cho bản thân
- Ô 2: Tại thời điểm QT NNT không làm việc cho tổ chức chi trả hoặc không tính GTGC cho bản thân tại bất kỳ tổ chức chi trả nào. Nếu tích vào ô này NNT tiếp tục lựa chọn cơ quan thuế quản lý tại nơi cư trú (tạm trú hoặc thường trú).
- Trường hợp 3.2**: NNT tích vào ô này nếu không thay đổi nơi làm việc. Sau đó khai thông tin vào ô 3 hoặc ô 4 hoặc ô 5.
- Ô 3: Tại thời điểm QT vẫn còn làm việc tại tổ chức chi trả. Nếu tích vào ô này NNT tiếp tục nhập thông tin MST của tổ chức chi trả để hệ thống hỗ trợ tự động xác định cơ quan thuế quyết toán
- Ô 4: Tại thời điểm quyết toán đã nghỉ việc và không làm việc tại bất kỳ tổ chức chi trả nào; Nếu tích vào ô này thì NNT tiếp tục lựa chọn cơ quan thuế quản lý tại nơi cư trú (tạm trú hoặc thường trú).
- Ô 5: Tại thời điểm quyết toán NNT chưa tính giảm trừ gia cho bản thân ở bất kỳ tổ chức trả thu nhập nào (tổ chức khấu trừ thuế 10% tại nguồn của cá nhân). Nếu tích vào ô này NNT tiếp tục lựa chọn cơ quan thuế quản lý tại nơi cư trú (tạm trú hoặc thường trú)
- Nhấn **Tiếp tục** → Đến phần NHẬP DỮ LIỆU TỜ KHAI (bước 2)



## BƯỚC 2: Nhập dữ liệu tờ khai

- Tiếp tục → Nhập phụ lục: **02-1/BK-QTT-TNCN và Tờ khai 02/QTT-TNCN** (Ghi chú: Trường hợp đã có file dữ liệu, Người nộp thuế tick chọn “**Gửi lại file dữ liệu**”)
1. Tại Tab Phụ lục **02-1/BK-QTT-TNCN** (nằm ở góc trái cuối màn hình): NNT khai đầy đủ thông tin trên mẫu. **Phần I** khai người phụ thuộc đã có MST/CMND/ Hộ chiếu. **Phần II** khai người phụ thuộc chưa có MST/CMND/ Hộ chiếu [ghi rõ mục 04 - họ và tên vợ chồng, mục 05 – MST của vợ chồng (nếu có)]
  2. Tại Tab Tờ khai **02/QTT-TNCN** (nằm ở góc trái cuối màn hình) nhập các chỉ tiêu phát sinh như sau: [23]; Các chỉ tiêu [24]; [25]; [26]; [31]; [32]; [33]; [37]; [38]; [39]; [40]; [43] (nếu có).
    - Khi kê khai quyết toán thuế các cá nhân điền đầy đủ các thông tin sau: địa chỉ chính xác để liên hệ, số điện thoại, email, họ tên và tên của vợ hoặc chồng, mã số thuế của vợ hoặc chồng hoặc số chứng minh thư.
    - Đối với hồ sơ hoàn thuế đề nghị ghi chính xác số tài khoản ngân hàng và mở tại ngân hàng - chi nhánh.
    - Chỉ tiêu số [37] - Đã khấu trừ là số thuế mà tổ chức chi trả thu nhập đã khấu trừ (căn cứ theo chứng từ khấu trừ thuế TNCN).
    - Chỉ tiêu số [38] - Đã tạm nộp là số thuế TNCN mà cá nhân đã nộp vào ngân sách nhà nước theo mã số thuế của cá nhân người nộp thuế.
  3. Nếu có **số thuế nộp thừa đề nghị hoàn** thì cá nhân nhập số tiền hiển thị tại chỉ tiêu [49] vào chỉ tiêu [47]; hoặc nếu muốn bù trừ số thuế còn thừa vào kỳ sau thì không nhập chỉ tiêu [47] và ấn nút “Ghi” (Chỉ áp dụng đối với cá nhân đã tự kê khai trực tiếp thuế với cơ quan thuế).



## BƯỚC 3: Nộp hồ sơ

### Trường hợp 1: cá nhân có tài khoản giao dịch thuế điện tử:

→ Bấm Lưu bản nháp + Hoàn thành kê khai → Kết xuất xml → Gửi tờ khai → chọn phụ lục đính kèm → chọn chứng từ khấu trừ (Choose File) → chọn tiếp tục → nhập mã xác thực OTP (gửi về điện thoại) → Nộp Tờ khai thành công.

### Trường hợp 2: cá nhân chưa có tài khoản giao dịch thuế điện tử:

→ Bấm Lưu bản nháp + Hoàn thành kê khai → Kết xuất xml → Gửi tờ khai → Xác thực nộp tờ khai: nhập đúng mã kiểm tra → tiếp tục → xuất hiện thông báo nộp tờ khai thành công

→ In Tờ khai đã kê khai thành 2 bản (Mở file đã kết xuất xml bằng phần mềm iTaxview mới nhất) và nộp tại Cơ quan Thuế (Bộ phận một cửa).

Để xem và in Tờ khai xml phải cài đặt iTaxViewer bản mới nhất. Phần mềm iTaxviewer tải tại trang [gdt.gov.vn](https://gdt.gov.vn)

➢ Trường hợp muốn kiểm tra lại trạng thái Tờ khai đã gửi → Vào Tab: Tra cứu tờ khai : Lựa chọn loại Tờ khai → Chọn ngày gửi → Tra cứu (mục đích kiểm tra Tờ khai đã được ghi nhận vào hệ thống của Cơ quan Thuế chưa).



# HƯỚNG DẪN ĐĂNG KÝ TÀI KHOẢN GIAO DỊCH ĐIỆN TỬ



## CÁCH 1: ĐĂNG KÝ TÀI KHOẢN GIAO DỊCH THUẾ ĐIỆN TỬ QUA CỔNG DỊCH VỤ CÔNG QUỐC GIA (KHÔNG CẦN ĐẾN CQT)

Trường hợp NNT đã đăng ký trên Cổng DVCQG thì NNT thực hiện các bước như sau:

B 1

Đăng nhập Cổng DVCQG (<https://dichvucong.gov.vn/>), sau đó vào chức năng “**Thanh toán trực tuyến**” > “**Nộp thuế cá nhân/Trước bạ**” > “**Kê khai thuế cá nhân**”

B 2

### NNT nhập thông tin “Đăng ký tài khoản cá nhân”

- Mã số thuế: Tự động hiển thị theo MST từ Cổng DVCQG. Trường hợp thông tin MST không hiển thị thì NNT bắt buộc phải nhập thông tin MST.
- Mã kiểm tra: Nhập chính xác mã kiểm tra trên màn hình.
- NNT tích chọn “**Cá nhân**” → nhấn “**Đăng ký**”.

B 3

### NNT kiểm tra và nhập thông tin tại màn hình hiển thị “Thông tin đăng ký tài khoản cá nhân”

- Trường hợp CMT/CCCD của NNT đã đăng ký với Cổng DVCQG khác với CMT/CCCD theo thông tin MST: Hệ thống hiển thị ra cảnh báo và không cho NNT đăng ký.
- Trường hợp CMT/CCCD của NNT đã đăng ký với Cổng DVCQG trùng khớp với CMT/CCCD theo thông tin MST: Hệ thống tự động hiển thị các thông tin Mã số thuế, Tên cá nhân, Tỉnh/thành phố cư trú, Chứng minh thư, Cơ quan thuế quản lý theo thông tin MST. Đồng thời, hệ thống tự động hiển thị Số điện thoại và Email theo thông tin Cổng DVCQG; nếu không có Email thì đề nghị NNT nhập thông tin.
- NNT nhấn “**Tiếp tục**”.

B 4

Hệ thống hiển thị “**Tờ khai Đăng ký giao dịch với cơ quan thuế bằng phương thức điện tử**” - mẫu số 01/ĐK-TĐT, NNT kiểm tra thông tin và nhấn “**Hoàn thành đăng ký**”.

- Hệ thống hiển thị thông báo “**Bạn đã đăng ký tài khoản thành công**”. Đồng thời, NNT nhận được tin nhắn vào số điện thoại thông tin MST và mật khẩu tài khoản như sau: “**Bạn đã đăng ký thành công, tài khoản: “MST”, “MK”:xxx”**

B 5

NNT đăng nhập vào hệ thống iCanhan, thực hiện đổi mật khẩu và thực hiện các giao dịch điện tử với cơ quan thuế.

Trường hợp NNT chưa có tài khoản trên Cổng DVCQG thì truy cập vào Cổng DVCQG để đăng ký tài khoản. Sau đó thực hiện đăng ký tài khoản giao dịch điện tử tại các bước nêu trên.

## CÁCH 2: ĐĂNG KÝ TRỰC TUYẾN VÀ ĐẾN TRỰC TIẾP CQT ĐỂ ĐƯỢC PHÊ DUYỆT VÀ KÍCH HOẠT TÀI KHOẢN

B 1

- Truy cập đường dẫn <http://canhan.gdt.gov.vn/>, chọn “**Đăng ký**”, màn hình hiển thị thông tin đăng ký tài khoản
- Mã số thuế: NNT nhập mã số thuế dùng để đăng ký tài khoản.
  - Mã kiểm tra: Nhập chính xác mã kiểm tra hiển thị trên màn hình.
  - NNT tích chọn “**Cá nhân**” → nhấn “**Đăng ký**”.

B 2

### Nhập thông tin Số điện thoại, Email

- Tại màn hình, hệ thống tự động hiển thị các thông tin Mã số thuế, Tên cá nhân, Tỉnh/thành phố cư trú, Chứng minh thư, Cơ quan thuế quản lý và không cho phép sửa. NNT phải thực hiện nhập đầy đủ các thông tin:
- + Số điện thoại: NNT nhập số điện thoại hợp lệ và không được để trống.
  - + Email: NNT nhập địa chỉ thư điện tử email hợp lệ và không được bỏ trống.
  - + Mã xác nhận: NNT nhập chính xác mã xác nhận do CQT cấp tại thư ngõ.
- (Lưu ý: Trường hợp chưa được CQT cấp mã xác nhận, thông tin Mã xác nhận để trống. Trường hợp mã xác nhận đã được cấp bởi CQT, NNT bắt buộc phải nhập thông tin trường Mã xác nhận)
- + Nhấn “**Tiếp tục**”.

B 3

Hệ thống hiển thị “**Tờ khai Đăng ký giao dịch với cơ quan thuế bằng phương thức điện tử**” - mẫu số 01/ĐK-TĐT, NNT kiểm tra thông tin và nhấn “**Hoàn thành đăng ký**”.

- Trường hợp NNT có mã xác nhận của CQT: Hệ thống thông báo hoàn thành đăng ký và gửi mẫu thông báo 01/TB-TĐT vào hộp thư điện tử và gửi mật khẩu đăng nhập vào số điện thoại đăng ký của NNT.
- Trường hợp NNT chưa có mã xác nhận của CQT: Hệ thống đưa ra thông báo “**Để bảo mật thông tin, đề nghị bạn đến CQT gần nhất để hoàn thành đăng ký (cần mang theo chứng minh nhân dân/thẻ căn cước công dân/hộ chiếu)**”. NNT đến bộ phận Một cửa, cung cấp mã số thuế cho cán bộ thuế (CBT) đồng thời cung cấp cho CBT thông tin số điện thoại, địa chỉ email (nếu có thay đổi) để CBT xác nhận tài khoản. NNT nhận bản đăng ký mẫu 01/ĐK-TĐT do CBT in từ ứng dụng, kiểm tra lại thông tin và ký vào bản đăng ký gửi CBT

## CÁCH 3: NNT ĐĂNG KÝ TRỰC TIẾP TẠI CƠ QUAN THUẾ

NNT nộp Tờ khai mẫu 01/ĐK-TĐT, mang theo Giấy tờ tùy thân (CMTND hoặc Thẻ CCCD) và nộp tại bộ phận Một cửa

- Trường hợp thông tin (SDT, E-mail) đầy đủ và hợp lệ, CBT thực hiện tạo và gửi thông tin tài khoản giao dịch điện tử cho NNT qua SDT và địa chỉ thư điện tử mà NNT đã đăng ký.
- Trường hợp NNT khai thiếu thông tin (SDT hoặc E-mail): CBT thực hiện tạo và cấp mã xác nhận cho NNT. NNT sử dụng mã xác nhận này để thực hiện đăng ký như tại Cách 2. Nhập mã xác nhận mà NNT đã nhận từ CQT. NNT nhập mã xác nhận đã được CQT cấp. Hệ thống gửi thông tin tài khoản, mật khẩu về SDT và địa chỉ thư điện tử mà NNT đã đăng ký.