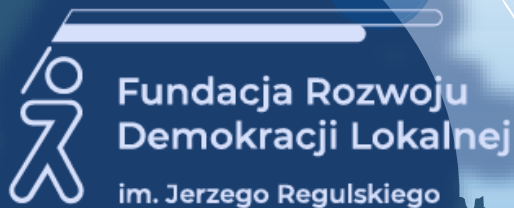


CENTRALIZACJA VAT PO KONTROLI NIK I ZMIANY VAT W 2020 ROKU



SZKOLENIA ON-LINE

CELE I KORZYSCI:

- zapoznanie uczestników z wynikami kontroli NIK w zakresie przeprowadzonej centralizacji podatku VAT oraz ze zmianami w zakresie ustaw podatkowych w tym przede wszystkim VAT mające wpływ na rozliczenia podatkowe i funkcjonowanie podatków.
- Na szkoleniu zostaną przedstawione praktyczne aspekty rozliczania podatku VAT z uwagi na błędy wynikające z kontroli NIK oraz z obecnych zmian.
- Szkolenie zapewnia zapoznanie się Uczestników z wynikami po kontroli, ze zmianami Ustaw podatkowych ale także ze zmianami w aktach wykonawczych do tych ustaw.

ADRESACI:

pracownicy księgowości stosujący na bieżąco przepisy prawa podatkowego; Dyrektorzy Finansowi i Ekonomiczni, a także inne osoby odpowiedzialne za prawidłowe stosowanie przepisów podatkowych w podmiocie.

PROGRAM:

1. Założenia przeprowadzonej kontroli NIK w zakresie centralizacji podatku VAT:

- Skontrolowane podmioty;
- Sposób i cel kontroli;
- Rozliczanie podatku VAT na poziomie Gminy, Powiatu;
- Rozliczanie podatku VAT przez jednostki samorządowe i zakłady budżetowe;
- Skutki kontroli.

2. Błędy w zakresie ustalania działalności statutowej a działalności podlegającej opodatkowaniu podatkiem VAT:

- Pojęcie działalności statutowej i czynności podlegających pod opodatkowanie podatkiem VAT;
- Kiedy jednostki samorządu terytorialnego występują w obrocie jako podatnik VAT a kiedy jako organ władzy publicznej?
- Rozliczanie zadań zleconych jednostce samorządowej i zakładowi budżetowemu;
- Czynności wykonywane sporadycznie a z zamiarem częstotliwym;

3. Błędy w zakresie prawidłowości ustalania właściwych stawek podatku VAT i zwolnienia z VAT:

- Stosowanie stawek podstawowych;
- Stosowanie zwolnienia z podatku VAT – zasady;
- Zwolnienie podmiotowe a zwolnienie przedmiotowe – różnice;
- Nowa matryca stawek od 1 lipca 2020 r.;
- Klasyfikacja PKWiU z 2018 r. a kody CN – zasady stosowania;
- Zmiana załączników do Ustawy o VAT odnośnie stawek obniżonych

4. Błędy w określaniu proporcji i pre-współczynnika:

- Pojęcie pre-współczynnika i proporcji;
- Sposoby obliczania wskaźników wynikające z rozporządzenia oraz ustawy;
- Obliczanie wskaźników na poziomie jednostek samorządowych i jednostek(zakładów) budżetowych;
- Korekta wskaźników po zakończeniu roku.

5. Błędy w odliczaniu podatku VAT:

- Możliwość odliczania podatku VAT przez poszczególne jednostki samorządowe;
- Odliczanie podatku VAT od samochodów osobowych;
- Brak odliczania podatku VAT z uwagi na proporcję i pre-współczynnik – zmiana zasad z uwagi na centralizację;
- Moment odliczania podatku VAT.
- Dane na fakturach zakupu w przypadku prawa do odliczenia podatku VAT;



PROWADZĄCA:

Doradca podatkowy, prawnik, absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada 14 letnie doświadczenie w zakresie podatków, które zdobyła pracując w kancelarii prawnopodatkowej oraz międzynarodowej firmie konsultingowej. Obecnie właścicielka Kancelarii Podatkowej. Specjalistka w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, w tym rozliczeń transakcji pomiędzy podmiotami powiązаныmi - Transfer Pricing oraz podatku u źródła, a także podatku od towarów i usług. Współautorka książek: „Dokumentacja VAT”, „Komentarz do podatku dochodowego od osób prawnych” - wydanie: 2008 i 2010 oraz autorka licznych publikacji prasowych, w tym w Gazecie Prawnej oraz Przeglądzie Podatkowym.

- Skutki praktyczne braku odliczania podatku VAT w przypadku gdy istniała taka możliwość.

6. Błędy w funkcjonowaniu kas fiskalnych:

- Możliwość stosowania kas fiskalnych do końca 2018 r. przez jednostki – co w przypadku stosowania tych kas przez okres dłuższy?
- Konieczność wymiany kas fiskalnych na nowe z uwagi na zmianę danych w kasach fiskalnych;
- Sprzedaż na paragony dla osób fizycznych – w jakich przypadkach?
- Raporty kas fiskalnych – zasady rozliczeń;
- Korygowanie sprzedaży wykazanej w kasie fiskalnej;
- Konieczność wymiany kas fiskalnych na kasy on-line – terminy wdrażania zmian.

7. Błędy w wystawianych fakturach:

- Dane podatnika jako sprzedającego;
- Sprzedający a podmiot wystawiający fakturę;
- Moment wystawiania faktury;
- Stawki na fakturze;
- Mechanizm podzielonej płatności jako element obowiązkowy faktury – w jakich przypadkach?

8. Pozostałe zalecenia NIK:

- Schemat podatkowy w przypadku rozliczania podatku VAT – w jakich przypadkach;
- Zwiększenie kontroli jednostek organizacyjnych nich przez jednostki samorządowe – zalecenia dla prezydentów miast, starostów,
- Informacje dla Ministra Finansów dotyczące doprecyzowania przepisów podatku VAT w odniesieniu do jednostek samorządowych

9. Uregulowania ustawy dotyczące jednolitego pliku kontrolnego (JPK) po wprowadzeniu zmian:

- Brak składania deklaracji VAT-7
- Jeden dokument dotyczący deklaracji i ewidencji VAT;
- Deklaracje, które pozostają, w tym Informacja podsumowująca;
- Nowy wzór JPK_V7M dla rozliczeń miesięcznych;
- Nowe zasady dla rozliczeń kwartalnych – druk JPK_V7K;
- Kody towarów i usług – czego dotyczą;
- Zasady wpisywania kodów;
- Nowe oznaczenia dokumentów: faktur, raportów z kasy fiskalnej, dowodów wewnętrznych;
- Obowiązek umieszczania oznaczeń dotyczących mechanizmu podzielonej płatności – zasady;
- Transakcje pomiędzy podmiotami powiązаныmi i ich oznaczanie w JPK;
- Termin płatności – czy należy wpisywać?
- Pozostałe istotne elementy JPK.

10. Pytania uczestników.

TERMIN SZKOLENIA:

30 października 2020 r., godz. 10.00 – 14.00.

CENA:

270 zł netto. Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych. Cena zawiera: udział w profesjonalnym szkoleniu on-line, materiały szkoleniowe przekazane w wersji elektronicznej, certyfikat ukończenia szkolenia, możliwość konsultacji z trenerem.

ZGŁOSZENIA: Wypełnioną **kartę zgłoszenia** należy przesać mailem na adres: biuro@frdl-lodz.pl lub poprzez formularz zgłoszenia na www.frdl-lodz.pl do **27 października 2020 r.**
UWAGA LICZBA MIEJSC OGRANICZONA!

DANE DO KONTAKTU:

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej im. Jerzego Regulskiego

NIP: 522-000-18-95

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Centrum Szkoleniowe w Łodzi
ul. Jaracza 74 90-242 Łódź
tel. 42 307 32 38, fax: 42 288 12 86
e-mail: biuro@frdl-lodz.pl

Co to jest webinarium i jak będziemy je realizowali?

- Szkolenie to będzie realizowane w formie on-line. Udział pozwoli zapoznać się z tematem prezentowanym na żywo przez eksperta, zadać mu pytanie na czacie i porozmawiać z innymi uczestnikami.
- Nasze szkolenia on-line wyróżnia to, że prowadzone są z najlepszymi trenerami i ekspertami, praktykami w temacie szkolenia, których znają Państwo ze szkoleń stacjonarnych.
- Będą Państwo widzieli i słyszeli trenera oraz wyświetlane przez niego materiały, prezentacje, filmy instruktażowe, dokumenty.
- Zarówno przed spotkaniem, jak i w jego trakcie mogą Państwo zadawać pytania poprzez czat. Trener odpowiada na te pytania na bieżąco lub w drugiej części szkolenia w sesji pytań i odpowiedzi.
- Platforma, na której odbywa się webinarium, jest dostępna bezpośrednio przez przeglądarkę internetową, np. Google Chrome lub inną. Potrzebny jest komputer z dostępem do Internetu. Przydatne mogą być również słuchawki z mikrofonem, jeżeli chcieliby Państwo zabierać głos a liczba uczestników na to pozwala. Kamera w komputerze nie jest konieczna.
- Po przesłaniu karty zgłoszenia otrzymają Państwo na wskazany adres e-mail unikalny link do webinarium (wirtualnej sali szkoleniowej). Wystarczy kliknąć w ten link w konkretnym terminie i godzinie w której planowane jest jego rozpoczęcie.
- Korzystanie z naszych webinarium jest bardzo proste. Jeżeli po raz pierwszy korzystają Państwo z naszego webinarium sugerujemy testowe połączenie we wskazanym przez nas terminie.
- Po spotkaniu otrzymają Państwo mailem elektroniczne materiały szkoleniowe a certyfikat ukończenia szkolenia zostanie przesłany, w zależności od Państwa preferencji, pocztą lub mailem. Płatność za szkolenie nastąpi na podstawie faktury przesłanej po szkoleniu mailem.

Dokonanie zgłoszenia na szkolenie jest równoznaczne z zapoznaniem się i zaakceptowaniem regulaminu szkoleń Fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej zamieszczonym na stronie Organizatora www.frdl-lodz.pl oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

KARTA ZGŁOSZENIA UCZESTNIKA:

Centralizacja vat po kontroli NIK i zmiany VAT w 2020 roku

(zajęcia on-line)

30 października 2020 r.

Nazwa i adres nabywcy
(dane do faktury)

Nazwa i adres odbiorcy

NIP

Telefon

1. Imię i nazwisko uczestnika,
stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

2. Imię i nazwisko uczestnika,
stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

3. Imię i nazwisko uczestnika,
stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

Oświadczam, że szkolenie dla ww. pracowników jest kształceniem zawodowym finansowanym w całości lub co najmniej 70% ze środków publicznych (proszę zaznaczyć właściwe)

TAK NIE

Proszę o certyfikat w formie:

Papierowej

Elektronicznej e mail.....

UWAGA Liczba miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia (mail, fax lub formularz na www.frdl-lodz.pl). Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem będzie równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za to szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. Płatność należy uregulować przelewem przed lub po szkoleniu (na przelewie prosimy podać nazwę szkolenia).

NR RACHUNKU: Alior Bank: 78 2490 0005 0000 4600 9773 6707

Podpis osoby upoważnionej
