



ROZLICZANIE PODATKU VAT NA TLE NIEPRAWIDŁOWOŚCI STWIERDZONYCH PRZEZ NIK

INFORMACJE O SZKOLENIU:

Chcąc zminimalizować wystąpienie nieprawidłowości w bieżącej pracy, a także ryzyko związane z możliwością popełnienia błędów przez jednostki samorządu terytorialnego należy przeprowadzić gruntowną analizę dotyczącą rozliczania podatku VAT w świetle nieprawidłowości stwierdzonych przez Najwyższą Izbę Kontroli. Istotne dla jednostek jest, aby poznać możliwe błędy, wskazać ich genezę oraz przedstawić praktyczne sposoby ich rozwiązania, zgodnie z przepisami ustawy o VAT oraz ustawy o finansach publicznych, czy też wewnętrznymi regulacjami obejmującymi problematykę podatku VAT. Powołując się na powyższe proponujemy Państwu udział w szkoleniu dotyczącym nowego spojrzenia na rozliczanie podatku VAT w kontekście błędów i nieprawidłowości po kontroli NIK.

CELE I KORZYŚCI:

- Przybliżenie wymogów stawianych w zakresie obowiązku podatkowego, preferencyjnych stawek podatku, także w kontekście umorzenia płatności związanych z przepisami tzw. tarcz anty kryzysowych.
- Ugruntowanie wiedzy związanej z problematyką VAT w kontekście nieprawidłowości stwierdzonych przez Najwyższą Izbę Kontroli ze wskazaniem ich znaczenia w poprawnym jego rozliczaniu.
- Wskazanie jak należy fakturować w jednostkach i jednostkach podległych, jakie są najczęstsze pomyłki w stosowaniu przepisów i uzyskanie odpowiedzi jak im zaradzić.
- Omówienie jakie są możliwości podejmowania działań, obowiązków i odpowiedzialności w zakresie mechanizmu podzielonej płatności, białej listy płatników, JPK.
- Zdobywanie umiejętności praktycznego stosowania przepisów dotyczących prawidłowego odliczania podatku VAT w jednostkach sektora finansów publicznych w celu uniknięcia błędów i nieprawidłowości.
- Przedstawienie rozwiązań, dobrych praktyk dotyczących prawidłowego stosowania przepisów ustawy o podatku VAT.

PROGRAM:

1. Obowiązek podatkowy na gruncie podatku VAT:

- najem, dzierżawa, media – refaktura, umorzenie płatności na gruncie tarczy anty kryzysowych;
- zaliczka, zadatek przedpłata;
- opodatkowanie dotacji;
- kiedy dotacja podlega opodatkowaniu podatkiem VAT, kiedy należy rozliczyć podatek należny (fotowoltaika, azbest, kotły)?

2. Preferencyjne stawki podatku i zwolnienia na gruncie podatku VAT:

- usługi opieki społecznej i usługi edukacyjne na gruncie interpretacji ogólnej Ministra Finansów;
- najem i dzierżawa nieruchomości, usługi cmentarne, usługi z zakresu sportu i rekreacji.

3. Fakturowanie w jst i jednostkach organizacyjnych:

- dekretacja i opis faktur zakupowych dla prawidłowej kwalifikacji podatku naliczonego;
- termin wystawienia faktury i moment powstania obowiązku podatkowego, refakturowanie;
- oznaczenie odbiorcy faktury, oznaczenia dodatkowe MPP, odwrotne obciążenie;
- kasy rejestrujące – obowiązki dla jst i ich jednostek organizacyjnych oraz terminy ich wykonania.

4. Odliczenie podatku naliczonego, w tym współczynnik i przewspółczynnik proporcji:

- zakres prawa do odliczenia i obowiązek alokacji kosztów;
- stosowanie współczynników szczególnych (indywidualnych), obowiązek zgłoszenia schematu podatkowego.

5. Mechanizm podzielonej płatności i biała lista podatników – obowiązek stosowania w jst: oznaczanie transakcji w JPK; NIP2 i obowiązek aktualizacji.

6. Dyskusja, kwestie problemowe.

ADRESACI:

Skarbnicy, główni księgowi i pracownicy jst, samorządowych jednostek organizacyjnych, zakładów budżetowych, jednostek sektora finansów publicznych, audytorzy, kontrolerzy wewnętrzni.

PROWADZĄCA:

Praktyk, doradca podatkowy, prawnik z ponad 8 letnim doświadczeniem pracy w ogólnopolskich spółkach doradztwa podatkowego. Trener z ponad 700 godzinami przeprowadzonych szkoleń oraz publikacjami w ogólnopolskich czasopiśmie i eksperckich portalach internetowych. Specjalizuje się w zakresie podatku VAT, akcyzy i postępowań podatkowych.

Rozliczanie podatku VAT na tle nieprawidłowości stwierdzonych przez NIK



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



30 sierpnia 2021 r.

Szkolenie w godzinach 9:30-13:30



Cena: 309 PLN netto/os. Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

CENA zawiera: udział w profesjonalnym szkoleniu on-line,
materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej,
certyfikat ukończenia szkolenia,
możliwość konsultacji z trenerem.

DANE DO KONTAKTU:

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Centrum Mazowsze
ul. Żurawia 43, 00-680 Warszawa
tel. 732 983 894, fax: (42) 288 12 86
szkolenia@frdl.org.pl

DANE UCZESTNIKA ZGŁASZANEGO NA SZKOLENIE

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

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

Proszę o certyfikat w formie: Papierowej
Elektronicznej e mail.....

Proszę o przesłanie faktury na adres mailowy:

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

Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przestać poprzez formularz zgłoszenia na www.frdl.mazowsze.pl lub mailem na adres: szkolenia@frdl.org.pl do 28 sierpnia 2021 r.

UWAGA Liczba miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia. Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem jest równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. Płatność należy uregulować przelewem na podstawie wystawionej i przesłanej FV.

Podpis osoby upoważnionej _____