

MDR – INFORMACJE O SCHEMATACH PODATKOWYCH W JST, JEDNOSTKACH BUDŻETOWYCH, SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADACH BUDŻETOWYCH. PROBLEMY PRAKTYCZNE

WAŻNE INFORMACJE O SZKOLENIU:

Szkolenie ma w sposób praktyczny przybliżyć zasady dotyczące identyfikowania zdarzeń w jst, jednostkach budżetowych i samorządowych zakładach budżetowych – jako schematy podatkowe MDR. Prowadząca wyjaśni wiele problemów dotyczących raportowania MDR, które budzą wątpliwości interpretacyjne i są przedmiotem kontroli różnych organów. Obszerny materiał przygotowany z tej tematyki, przykładowe dokumenty pomogą uczestnikom szkolenia lepiej zrozumieć to skomplikowane zagadnienie jakim są schematy podatkowe.

CELE I KORZYŚCI:

- Usystematyzowanie i pogłębienie wiedzy z zakresu zasad rozliczania podatku VAT w jednostkach budżetowych i samorządowych zakładach budżetowych.
- Pozyskanie praktycznej wiedzy z zakresu stosowania wytycznych ustaw.
- Nabycie i usystematyzowanie umiejętności w zakresie prawidłowego rozpoznawania i zgłaszania schematów podatkowych (zmniejszenie ryzyka nałożenia kar administracyjnych).
- Możliwość konsultacji problematycznych zagadnień z wykładowcą.
- **Otrzymanie w materiałach szkoleniowych pakietu wzorcowych procedur, zarządzeń i instrukcji dotyczących podatku VAT oraz praktycznych wskazówek ich wykorzystania.**

PROGRAM:

1. **Proporcja i prewspółczynnik. Prawo do odliczenia podatku VAT** - informacyjnie: stanowiska Ministerstwa Finansów oraz kierunek orzecznictwa sądowego w sprawach prewspółczynnika.
2. **Korekta odliczeń VAT: roczna, 5-letnia i 10-letnia** - wyliczone przykłady (po zmianach).
3. **VAT w jst - klauzula nadużycia prawa**, odmowa wydania interpretacji dotyczących odliczenia podatku VAT.
4. **Informacje o schematach podatkowych (MDR) - identyfikacja schematu podatkowego, nie tylko w podatku VAT:**
 - Obowiązki raportowania i zastosowanie schematów:
 - Zgłoszenia nowych schematów podatkowych do Szefa Krajowej Administracji Podatkowej.
 - Zgłoszenia wykorzystywanych schematów podatkowych do Szefa Krajowej Administracji Podatkowej.
 - Zobowiązani do przekazania informacji o schemacie podatkowym.
 - Co podlega raportowaniu: schemat podatkowy, schemat podatkowy standaryzowany, schemat transgraniczny.
 - Schemat podatkowy – cechy wyróżniające:
 - Kryterium głównej korzyści.
 - Ogólne cechy rozpoznawcze.

- Współpraca z profesjonalnymi doradcami zewnętrznymi.
- Szczególne cechy rozpoznawcze. Inne szczególne cechy rozpoznawcze.
- Ewidencjonowanie czynności/zdarzeń/uzgodnień:
 - **Przykładowa lista** czynności/działań/uzgodnień, realizowanych cyklicznie przez pracowników jednostki, które nie stanowią schematu podatkowego.
 - **Przykładowa lista** czynności/działań/uzgodnień, realizowanych przez pracowników jednostki, które wymagają każdorazowej weryfikacji, czy spełniają warunki uznania ich za schemat podatkowy. **Szeroki katalog – nie tylko w podatku VAT, ale i w podatku dochodowym od osób fizycznych.**
 - **Dokumenty:**
 - Protokół wstępnej weryfikacji MDR.
 - Wniosek o udzielenie informacji.
 - Oświadczenie o zwolnieniu z tajemnicy zawodowej.
- Kontrola wewnętrzna. Szkolenia.
- Procedura wewnętrzna dotycząca raportowania.
- Zaniechanie obowiązków - wysokie sankcje karne.

ADRESACI:

Osoby pełniące funkcje skarbników, głównych księgowych, specjaliści z działów finansowo-księgowych, radcy prawni oraz pracownicy odpowiedzialni za kontrolę i audyt. Zapraszamy także pracowników jst, jednostek i zakładów budżetowych, instytucji kultury, a także członków zespołów ds. MDR i wszystkich zainteresowanych tematyką szkolenia.

PROWADZĄCA:

Ekspert z zakresu tematyki podatkowej, finansów publicznych i rachunkowości, wykładowca wyższych uczelni, wieloletni praktyk administracji skarbowej w tym Naczelnik Urzędu Skarbowego, dyplomowana główna księgowa z kilkunastoletnim doświadczeniem na stanowisku głównego księgowego jednostek sektora finansów publicznych i spółek, autorka i współautorka wielu pozycji książkowych oraz publikacji o tematyce rachunkowej, podatkowej, finansów publicznych w tym aktualnych: z 2024r. „Dokumentacja finansowo-księgowa w instytucjach kultury”- Wydawnictwo C.H. Beck, z 2023r. „Bilansowe i podatkowe zamknięcie roku w instytucjach kultury”- Wydawnictwo C.H. Beck), „ Ustawa o rachunkowości w jednostkach finansów publicznych” (komentarz) C.H.BECK, Warszawa 2023. Prowadząca jest znanym i cenionym szkoleniowcem, nawiązuje doskonały kontakt z uczestnikami.

INFORMACJE ORGANIZACYJNE I KARTA ZGŁOSZENIA

MDR – informacje o schematach podatkowych w jst, jednostkach budżetowych, samorządowych zakładach budżetowych. Problemy praktyczne



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



28 sierpnia 2025 r.

Szkolenie w godzinach 10:00-15:00



Cena: 449 PLN netto/os. Przy zgłoszeniach do **14 sierpnia 2025 r.** cena wynosi: **409 PLN netto/os.** Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

CENA zawiera:

udział w profesjonalnym szkoleniu on-line z możliwością zadawania pytań, materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej, certyfikat ukończenia szkolenia.

DANE

DO

KONTAKTU:

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej im. Jerzego Regulskiego,
Centrum Mazowsze;
ul. Jelinka 6, 01-646 Warszawa;
tel. 732 983 894;
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 lub co najmniej 70% ze środków publicznych (proszę zaznaczyć właściwe)

TAK ☐

NIE ☐

Proszę o przesłanie faktury na adres mailowy:

Proszę o przesłanie certyfikatu 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.

Zgłoszenia prosimy przysyłać do 22 sierpnia 2025 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 _____