

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 4749224

Temat: Podatek VAT 2024 w sektorze finansów publicznych. Szkolenie dwudniowe.

15 - 16 Maj Olsztyn , Hotel Olsztyn Old Town ,

Kod szkolenia: 4749224

Koszt szkolenia: 1370.00 + 23% VAT

Program

Celem szkolenia jest pozyskanie/zaktualizowanie wiedzy na temat rozliczania VAT w sektorze finansów publicznych.

Szkolenie od strony praktycznej, na licznych przykładach z życia i praktyki doradczej prowadzącego porusza poszczególne zagadnienia istotne dla prawidłowego wykonywania obowiązków z zakresu VAT w budżecie.

Szkolenie jest dostosowane do specyfiki jednostek sektora finansów publicznych oraz uwzględnia zmiany ostatnie zmiany SLIM VAT 3. Szkolenie zagłębia się w zmiany wynikające z wprowadzenia KSEF, w szczególności w kontekście zarządzania fakturami zakupowymi.

Szkolenie dedykowane skarbnikom, głównym księgowym, pracownikom służb finansowo-księgowych w jednostkach sektora finansów publicznych oraz pracownikom CUW.

Dzień I

1. Jednostka sektora finansów publicznych jako podatnik VAT. a) Które odpłatne czynności mogą być poza VAT z uwagi na status jednostki? b) Czynności

niestanowiące świadczenia usług. Odszkodowania. Opłaty karne, itp.

c)

Orzecznictwo TSUE.

2.

Moment powstania obowiązku podatkowego.

a)

Moment wykonania usługi.

b)

Protokół jako moment wykonania usługi.

c)

Częściowe wykonanie usługi.

d)

Usługi rozliczane w okresach rozliczeniowych.

e)

Zasada kasowa.

f)

Data wystawienia faktury.

g)

Refakturowanie – moment powstania obowiązku podatkowego.

3.

Podstawa opodatkowania. Stawki VAT.

a)

Dotacje, subwencje – kiedy objęte VAT.

b)

Koszty dodatkowe.

c)

Ujęcie faktur korygujących.

d)

Prawo do stosowania obniżonych stawek VAT.

e)

Zwolnienia od podatku.

4.

Zakupy z zagranicy.

a)

Import usług (subskrypcje, szkolenia, itp.)

b)

WNT.

c)

Moment VAT.

d)

Stawka VAT.

Dzień II.

5.

Odliczenie podatku naliczonego

o.

a)

Kiedy występuje wystarczający związek zakupu z czynnościami opodatkowanymi?

b)

Terminy odliczania VAT.

c)

Błędy na fakturze a prawo do odliczania VAT.

d)

Odliczanie VAT przy użyciu wskaźnika preproporcji i proporcji. Ostatnie zmiany - SLIM VAT 3.

e)

Roczna korekta podatku naliczonego.

6.

Fakturowanie, w tym KSeF w sektorze finansów publicznych.

a)

Terminy wystawiania faktur.

b)

Obowiązkowe adnotacji na fakturach.

c)

Prawidłowe wystawianie faktur korygujących, zaliczkowych i rozliczeniowych.

d)

Możliwe uproszczenia w fakturowaniu.

e)

Noty korygujące a KSeF.

f)

Faktury jednostek samorządu terytorialnego i dla jednostek samorządu terytorialnego w KSeFie.

g)

Jak zarządzić obiegiem faktur zakupowych po wejściu KSeF?

7.

JPk_VAT w sektorze finansów publicznych.

a)

Zmiany do JPK VAT wywołane KSeF.

b)

Zasady stosowania atrybutów ROZ, WEW, GTU, TP.

8.

Kasa fiskalna w jednostce sektora finansów publicznych

.

a)

Obowiązki związane z posiadaniem kasy fiskalnej.

b)

Zwolnienia z obowiązku ewidencjonowania sprzedaży na kasie fiskalnej

c)

Wyrejestrowanie kasy fiskalnej.

9.

Pozostałe zagadnienia

.

a)

Mechanizm podzielonej płatności (MPP).

b)

Zmiany w sposobie wykonywania przelewów w związku z wejściem KseF.

c)

Biała lista VAT.