



AKADEMIA
KSZTAŁCENIA
KADR KONRAD
TAGOWSKI



Rewolucja w fakturowaniu i ewidencjonowaniu VAT: KSeF.- szkolenie

Numer usługi 2023/12/29/21308/2044833

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 7 h

📅 12.06.2024 do 12.06.2024

602,70 PLN brutto

490,00 PLN netto

86,10 PLN brutto/h

70,00 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Szkolenie jest skierowane do pracowników działów księgowo-finansowych przedsiębiorstw, pracowników biur rachunkowych i innych osób chcących poszerzyć swoją wiedzę i umiejętności, brak wymagań co do stażu pracy.
Minimalna liczba uczestników	1
Maksymalna liczba uczestników	25
Data zakończenia rekrutacji	11-06-2024
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	7
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie przygotowuje do prawidłowego wystawiania faktur i ich raportowania w systemie KSeF.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik definiuje zakres czynności i zadań związanych z zakresem zadań i obowiązków dot. faktur i fakturowania po wprowadzeniu KSeF	Uczestnik prawidłowo prowadzi dokumentację związaną z fakturowaniem w systemie KSeF: w szczególności zakres danych na fakturach, zasad przeliczania faktur walutowych, wystawiania faktur zaliczkowych, wystawiania faktur korygujących, ewentualnych awarii KSeF, archiwizowania dokumentów.	Test teoretyczny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

Dokument zawiera opis efektów uczenia się, które zostały zawarte w karcie usługi.

Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

Dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji.

Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

Dokument potwierdza, że procesy kształcenia i walidacji zostały rozdzielone.

Program

I. FAKTUROWANIE W CZASACH KSeF.

- Transakcje objęte od dnia 1 lipca 2024 r. obowiązkowym e-fakturowaniem:
 - sprzedaż B2B krajowa,
 - sprzedaż B2B zagraniczna (WDT, eksport towarów),
 - sprzedaż krajowa wyłączona spod obowiązku e-fakturowania,
 - przepisy przejściowe: co ze sprzedażą dokonaną przed 1 lipca 2024 r.?
 - sprzedaż B2C,
 - transakcje rozliczane procedurami szczególnymi, a obowiązek e-fakturowania,
 - podatnicy VAT zwolnieni, a KSeF.
- Obowiązek wystawiania faktur w KSeF oraz ich doręczania:
 - terminy wystawiania faktur,
 - data wystawienia oraz data otrzymania faktury:
 - w postaci papierowej,
 - w postaci elektronicznej,

- c) w postaci ustrukturyzowanej (e-faktura),
 - 3) transakcje wyłączone spod tego obowiązku,
 - 4) data wystawienia i data otrzymania faktury wystawionej poza KSeF,
 - 5) jak wystawić fakturę w KSeF i doręczyć ją nabywcy?
 - a) system upoważnień i tokenizacji – zagadnienie wprowadzające,
 - b) możliwe zakresy upoważnień,
 - c) kto nadaje upoważnienia i kto nimi zarządza?
 - d) kto musi składać ZAW-FA?
 - e) gdzie wygenerować token?
 - 6) jak wystawić i doręczyć w KSeF fakturę dokumentującą WDT, eksport towarów, „eksport usług”?
 - 7) jak wystawić i doręczyć w KSeF fakturę dotyczącą sprzedaży krajowej podmiotowi zagranicznemu?
 - 8) jak wystawić i doręczyć w KSeF fakturę podatnikowi VAT zwolnionemu?
 - 9) wystawienie e-faktury a obowiązek podatkowy w VAT – co się zmienia?
-
3. Zakres danych na fakturze ustrukturyzowanej:
 - 1) zakres danych na fakturze ustawowy vs struktura logiczna e-faktury,
 - 2) czy na e-fakturze muszą podawać dane GTU, stosować znacznik MPP, TP?
 - 3) co z dodatkowymi adnotacjami na e-fakturze (np. metoda kasowa, transakcja trójstronna uproszczona)?
 - 4) w jaki sposób na e-fakturze wskazać szczegółowe dane zamówienia?
 - 5) w jaki sposób wystawić fakturę rozliczeniową?
 - 6) w jaki sposób na e-fakturze umieścić informacje o przedpłatach i „spiąć” ją z FV zaliczkowymi oraz pro-formami?
 - 7) czy na e-fakturze muszą wskazywać szczegóły dotyczące transportu: miejsca załadunku, przeładunku oraz dostawy wraz ze wskazaniem godzin ich dokonania?
 - 8) załączniki do FV a KSeF.
-
4. Faktury papierowe i elektroniczne:
 - 1) kto nadal będzie mógł wystawiać faktury papierowe?
 - 2) kto nadal będzie mógł wystawiać faktury elektroniczne?
 - 3) transakcje objęte możliwością fakturowania „papierowe” oraz elektronicznego,
 - 4) zastawy wystawiania i doręczania faktur papierowych po wprowadzeniu KSeF,
 - 5) zasady wystawiania i doręczania faktur elektronicznych po wprowadzeniu KSeF.
-
5. Faktury do paragonów:
 - 1) faktury uproszczone w dobie KSeF,
 - 2) faktury wystawiane do paragonów – kiedy można je wystawić?
 - 3) termin na zgłoszenie żądania przez klienta,
 - 4) żądanie zgłoszone po terminie a obowiązki sprzedawcy,
 - 5) zakres danych na fakturze dokumentującej sprzedaż paragonową,
 - 6) znacznik FP na poziomie e-faktury: czy jest obligatoryjny?
-
6. Awaria KSeF – jak wystawiać faktury?
 - 1) wzory komunikatów,
 - 2) co jeżeli awaria jest na tyle „głęboka”, że nie ma możliwości umieszczania komunikatów?
 - 3) sposób wystawiania faktur w okresie awarii w oparciu o komunikaty,
 - 4) co to jest kod dostępu?
 - 5) zakończenie awarii – jakie czynności powinien przeprowadzić podatnik?
 - 6) awaria w terminie 7 dni od usunięcia poprzedniej awarii i obowiązki podatnika,
 - 7) co jest datą wystawienia faktury w przypadku awarii?
 - 8) co jest datą otrzymania faktury w przypadku awarii?
 - 9) awaria totalna – brak możliwości umieszczania komunikatów w KSeF – co robić?
 - 10) wystawianie faktur w czasie awarii totalnej,
 - 11) obowiązki podatnika po usunięciu awarii,
 - 12) dostęp do faktur w okresie awarii.
-
7. Niedostępność KSeF:
 - 1) komunikaty,
 - 2) jak wystawiać faktury w okresie niedostępności?
 - 3) co należy zrobić po upływie okresu niedostępności?
 - 4) co jeżeli po usunięciu niedostępności KSeF wystąpi awaria?
 - 5) dostęp do faktur w okresie niedostępności KSeF.
-
8. Sankcje związane z uchybieniem obowiązkom KSeF:
 - 1) uchybienie obowiązkowi wystawienia faktury w KSeF,

- 2) wystawienie faktury niezgodnej z wzorem,
- 3) nieprzesłanie do KSeF faktury po usunięciu awarii lub po upływie okresu niedostępności,
- 4) forma nakładania sankcji,
- 5) jak organy będą identyfikowały uchybienia?
- 6) sankcje z ustawy VAT oraz ich wpływ na KKS.

II. FAKTURY KORYGUJĄCE PO WPROWADZENIU KSeF:

1. Wystawianie faktur korygujących – zagadnienia wprowadzające:
 - 1) przypadki powodujące wystawienie faktury korygującej od dnia 1 lipca 2024 r.,
 - 2) noty korygujące do 30 czerwca 2024 r. oraz od dnia 1 lipca 2024 r. (likwidacja),
 - 3) czy od 1 lipca 2024 r. mogą wystawić notę korygującą do e-faktury?
 - 4) czy od 1 lipca 2024 r. mogą wystawić notę korygującą do faktury papierowej?
 - 5) czy od 1 lipca 2024 r. mogą wystawić notę korygującą do faktury elektronicznej?
 - 6) czy od 1 lipca 2024 r. mogą wystawić duplikat noty korygującej wystawionej przed 1 lipca 2024 r.?
2. Faktury korygujące in minus:
 - 1) wystawianie faktur korygujących w formie ustrukturyzowanej,
 - 2) co z FV korygującymi wystawianymi po 30 czerwca 2024 r. do FV pierwotnych (korygowanych) sprzed 1 lipca 2024 r.?
 - 3) rabaty naliczane po 30 czerwca 2024 r. do sprzedaży dokonanej przed 1 lipca 2024 r.,
 - 4) zakres danych na fakturze korygującej,
 - 5) dokumentowanie obniżenia przez sprzedawcę,
 - 6) moment dokonania korekty przez sprzedawcę,
 - 7) moment dokonania obniżenia podatku naliczonego przez nabywcę,
 - 8) co z korektami WDT/eksportu towarów przez sprzedawcę?
 - 9) co z korektami WNT oraz importu?
 - 10) wystawianie faktur korygujących w okresie awarii/niedostępności KSeF.
3. Faktury korygujące in plus:
 - 1) wystawianie faktur korygujących w formie ustrukturyzowanej,
 - 2) co z FV korygującymi wystawianymi po 30 czerwca 2024 r. do FV pierwotnych (korygowanych) sprzed 1 lipca 2024 r.?
 - 3) zakres danych na fakturze korygującej,
 - 4) dokumentowanie podwyższenia podstawy przez sprzedawcę,
 - 5) moment dokonania korekty przez sprzedawcę,
 - 6) moment dokonania podwyższenia podatku naliczonego przez nabywcę,
 - 7) co z korektami WDT/eksportu towarów przez sprzedawcę?
 - 8) co z korektami WNT?
 - 9) co z korektami importu?
 - 10) wystawianie faktur korygujących w okresie awarii KSeF.

III. FAKTURY ZALICZKOWE PO WPROWADZENIU KSeF.

1. Kiedy mamy obowiązek wystawienia FV zaliczkowej?
2. Kiedy FV zaliczkowa musi być wystawiona w KSeF?
3. Otrzymanie zaliczki przed 1 lipca 2024 r. i wystawianie FV po 30 czerwca 2024 r. – czy muszę wystawić e-fakturę?
4. Obowiązek podatkowy w przypadku faktur zaliczkowych.
5. Zaliczka a WDT.
6. Zaliczka a eksport.
7. Kilka zaliczek do jednej transakcji – jak fakturować?
8. Otrzymanie zaliczki na poczet transakcji wykonanej w tym samym miesiącu.
9. Zakres danych na fakturze zaliczkowej.

IV. FAKTURY WALUTOWE PO WPROWADZENIU KSeF:

1. Nowe zasady przeliczania faktur walutowych:
 - a) faktury papierowe,
 - b) faktury elektroniczne,
 - c) e-faktury.

2. Jak przeliczać faktury korygujące walutowe in minus?
3. Jak przeliczać faktury korygujące walutowe in plus?

V. SZCZEGÓLNE WYMOGI DOTYCZĄCE PŁATNOŚCI ZA FAKTURY.

1. Szczegółne wymogi dotyczące płatności objętych obligatoryjnym MPP,
2. Nowy zakres danych w poleceniach przelewów w zakresie transakcji innych niż wymienione w pkt 1,
3. Kogo obejmuje nowy obowiązek?
4. Weryfikacja statusu sprzedawcy,
5. Wyłączenia spod obowiązku.

VI. ZAGADNIENIA DODATKOWE.

1. Duplikaty faktur:
 - 1) duplikowanie faktur w postaci papierowej od dnia 1 lipca 2024 r.
 - 2) duplikowanie faktur w postaci elektronicznej od dnia 1 lipca 2024 r.
 - 3) duplikowanie e-faktury od dnia 1 lipca 2024 r.
2. Archiwizowanie faktur:
 - 1) okres archiwizowania faktur:
 - a) w postaci e-faktury,
 - b) w postaci elektronicznej,
 - c) w postaci papierowej,
 - 2) archiwizacja a przedawnienie zobowiązań,
 - 3) archiwizacja a ustawa o rachunkowości
3. Nowe terminy zwrotu VAT:
 - 1) skrócenie terminu podstawowego z 60 do 40 dni,
 - 2) przepisy przejściowe dot. skrócenia terminu,
 - 3) nowe zasady doręczeń pism związanych z wydłużeniem terminu zwrotu
4. Faktury VAT RR w dobie KSeF.

Warunki niezbędne do spełnienia, aby realizacja usługi pozwoliła na osiągnięcie głównego celu: 80 % obecności na zajęciach.

Szkolenie realizowany jest w formie wykładu, prezentacji PPT, case study, sesji pytań i odpowiedzi po omówieniu poszczególnych bloków.

Usługa realizowana jest w godzinach zegarowych z przerwami.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 7

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 7 Rejestracja i kwestie organizacyjne	Wojciech Safian	12-06-2024	08:30	09:00	00:30

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
2 z 7 FAKTUROWANIE W CZASACH KSeF, FAKTURY KORYGUJĄCE PO WPROWADZENIU KSeF (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Wojciech Safian	12-06-2024	09:00	10:30	01:30
3 z 7 Przerwa	Wojciech Safian	12-06-2024	10:30	11:00	00:30
4 z 7 FAKTURY ZALICZKOWE, FAKTURY WALUTOWE PO WPROWADZENIU KSEF(rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Wojciech Safian	12-06-2024	11:00	12:30	01:30
5 z 7 Przerwa	Wojciech Safian	12-06-2024	12:30	13:00	00:30
6 z 7 SZCZEGÓLNE WYMOGI DOTYCZĄCE PŁATNOŚCI ZA FAKTURY (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Wojciech Safian	12-06-2024	13:00	14:15	01:15
7 z 7 Walidacja	-	12-06-2024	14:15	14:30	00:15

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	602,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	490,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	86,10 PLN
Koszt osobogodziny netto	70,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Wojciech Safian

Absolwent Wydziału prawa i Administracji Uniwersytetu M. Kopernika w Toruniu (2012), doradca podatkowy (nr wpisu 12 914/2016) . Doświadczenie zawodowe zdobywał w jednej z największych kancelarii doradztwa podatkowego w Polsce, gdzie - jako wicedyrektor poznańskiego biura - odpowiadał za nadzór nad realizacją zleceń dla stałych Klientów, przeprowadzanie i koordynowanie audytów podatkowych, reprezentowanie klientów przed organami podatkowymi oraz sądami administracyjnymi. Autor publikacji z zakresu prawa podatkowego oraz Polskiego Ładu, m.in. „Składka zdrowotna w biznesie w 2022 roku (ODDK, Gdańsk 2022), „Estoński CIT (ODDK, Gdańsk 2022), w „Biuletynie ISP”, „Doradcy podatkowym” oraz „Przeglądzie Orzecznictwa Podatkowego”. Współautor komentarza do ustawy VAT.Uznany wykładowca, trener, szkoleniowiec.

Opinie uczestników po szkoleniach eksperta:

„Szkolenie bardzo ciekawe, z praktycznymi przykładami”

„Kompetencje Pana szkolącego, czytelny tego przekaz wiedzy, poparty przykładami.”

"Szkolenie mocno merytoryczne, pełne przykładów, wiedza w pigułce. POLECAMY."

"Szkolenie było merytoryczne. Z uwagi na szeroki obszar tematy w zakresie podatku CIT były trafnie dobrane i omówione w sposób jasny z przedstawieniem przykładów co na pewno w dużym stopniu pozwoliło przeanalizować stan faktyczny oraz indywidualną ocenę swoich doświadczeń. Sposób przekazu pozwolił poszerzyć wiedzę podatkową."

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik szkolenia otrzymuje na wskazany adres mailowy materiały pomocnicze (prezentacja PPT, materiały dydaktyczne , konieczne dokumenty w tym wyciągi z ustaw i rozporządzeń) niezbędne do realizacji usługi.

Informacje dodatkowe

Są możliwości zastosowania zwolnienia z podatku VAT dla Uczestników, których poziom dofinansowania wynosi co najmniej 70% (na podstawie § 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r., poz. 1983).

Warunki techniczne

Warunki techniczne niezbędne do udziału w usłudze:

1/dysponujemy własną platformą OTP BBB version kompilacja 862.

2/wymagania sprzętowe – komputer/laptop lub inne urządzenie do zdalnej komunikacji wbudowana lub zewnętrzna kamera oraz mikrofon

3/nie ma wymogów co do łącza rekomendujemy prędkość 3/1,5 MB na sekundę

4/ niezbędne oprogramowanie – przeglądarka MOZILLA FIREFOX LUB GOOGLE CHROME

5/ okres ważności linku – dzień odbywania się szkolenia (szkolenie w czasie rzeczywistym)

6) generowany jest plik aktywności (rejestr czasu logowania i wylogowania się uczestników) w celu kontroli/audytu przez jednostkę kontrolną oraz wizerunek uczestnika jak wymaga tego regulamin.

7) JEŚLI WYMAGA TEGO REGULAMIN JEDNOSTKI FINANSUJĄCEJ SZKOLENIE JEST NAGRYWANE

Kontakt



Leszek Tagowski

E-mail ltagowski@akk.com.pl

Telefon (+48) 601 955 320