



Fundacja Rozwoju
Demokracji Lokalnej
im. Jerzego
Regulskiego



Raportowanie schematów podatkowych - MDR

Numer usługi 2024/04/26/9313/2136700

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 4 h

📅 22.05.2024 do 22.05.2024

449,00 PLN brutto

449,00 PLN netto

112,25 PLN brutto/h

112,25 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria

Finanse i bankowość / Finanse i doradztwo finansowe

Grupa docelowa usługi

Szkolenie skierowane jest do skarbników, głównych księgowych, pracowników służb finansowo-księgowych. Na zajęcia zapraszamy także pracowników jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, instytucji kultury, członków zespołów ds. MDR oraz inne osoby zainteresowane tematem zajęć.

Minimalna liczba uczestników

10

Maksymalna liczba uczestników

30

Data zakończenia rekrutacji

17-05-2024

Forma prowadzenia usługi

zdalna w czasie rzeczywistym

Liczba godzin usługi

4

Cel

Cel edukacyjny

Proponujemy Państwu uczestnictwo w szkoleniu z zakresu raportowania schematów podatkowych MDR, które swoim zakresem przybliży trudne zagadnienie związane ze sprawozdawczością MDR oraz wskaże jakie działania wymagają szczególnej uwagi, wymagające szczególnej uwagi.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
• Zdobycie i uzupełnienie wiedzy z zakresu zasad funkcjonowania polskich przepisów o MDR z uwzględnieniem praktyki.	Brak	Debata swobodna
• Poznanie praktycznych rozwiązań związanych z techniczną stroną raportowania MDR, w szczególności z terminami dotyczącymi raportowania, rolami pełnionymi przez różnych uczestników uzgodnienia i ich obowiązkami związanymi z raportowaniem schematów.	Brak	Debata swobodna
• Wyjaśnienie problemów i kwestii budzących wątpliwości interpretacyjne lub będących przedmiotem kontroli.	Brak	Debata swobodna

Kwalifikacje

Kwalifikacje zarejestrowane w Zintegrowanym Systemie Kwalifikacji

Kwalifikacje	Administracja i eksploatacja systemów komputerowych, urządzeń peryferyjnych i lokalnych sieci komputerowych
Kod kwalifikacji w Zintegrowanym Systemie Kwalifikacji	13445
Nazwa/Kategoria Podmiotu prowadzącego walidację	Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej
Podmiot prowadzący walidację jest zarejestrowany w BUR	Nie
Nazwa/Kategoria Podmiotu certyfikującego	Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej
Podmiot certyfikujący jest zarejestrowany w BUR	Nie

Program

1. Schematy podatkowe MDR.

- Informacje ogólne, w tym przepisy o obowiązku raportowania schematów MDR.
- Zakres i terminy raportowania schematów MDR, w tym okres zawieszenia obowiązku raportowania.
- Kwalifikowalny korzystający jako podmiot obowiązany do rozpoznawania schematów podatkowych MDR.

- Wyjaśnienie pojęć oraz momentów wystąpienia MDR:

- Uzgodnienie.
- Udostępnianie uzgodnienia.
- Wdrażanie uzgodnienia.
- Kryterium głównej korzyści.
- Ogólna cecha rozpoznawcza.
- Szczególna cecha rozpoznawcza.
- Inna szczególna cecha rozpoznawcza.

- Obowiązek raportowania schematów podatkowych:

- Promotor, Korzystający, Wspomagający - rola jst, jednostek organizacyjnych i jej pracowników w zakresie raportowania, w tym znaczenie zwolnienia z tajemnicy zawodowej.
- Kiedy jst oraz inne podmioty są wyłączone z raportowania? Czynności, działania, które nie będą stanowiły schematu podatkowego (przykłady).
- Kiedy i jak powinna wyglądać weryfikacja czynności, działań, uzgodnień pod względem obowiązku raportowania schematów?
- Co może być korzyścią podatkową w jst i jednostkach podległych na przykładach (w tym analiza aportów do spółek, przekazywania dotacji np. do instytucji kultury oraz odliczenie podatku).
- Obowiązki jst i jednostek organizacyjnych w związku z udostępnieniem schematu - co należy raportować? Przykłady.

- Czy należy opracować procedury MDR?

- Procedura MDR – kto, kiedy, jaki zakres?
- Zespół MRD – czy należy powołać?
- Arkusz wstępnej weryfikacji MDR.
- Protokół weryfikacji MDR.
- Wniosek o udzielenie informacji.
- Oświadczenie o zwolnieniu z tajemnicy zawodowej.
- Wytyczne Ministerstwa Finansów oraz wyniki kontroli NIK w zakresie raportowania schematów podatkowych przez jst.
- Sankcje za nieprzestrzeganie regulacji MDR.
- Planowane zmiany w zakresie raportowania.

2. Podatek VAT przy MDR – zasady oraz na co zwrócić uwagę.

- Liczenie wskaźnika WSS i PP zgodnie z ustawą i rozporządzeniem – wskazanie w jakich przypadkach może wystąpić schemat podatkowy MDR.
- Korygowanie podatku VAT na bieżąco i z lat poprzednich – czy zmiana przeznaczenia może wskazywać na schemat podatkowy?

3. Panel dyskusyjny.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 1

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 1 Raportowanie schematów podatkowych - MDR10:00	-	22-05-2024	10:00	14:00	04:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt usługi brutto	449,00 PLN

Koszt usługi netto	449,00 PLN
Koszt godziny brutto	112,25 PLN
Koszt godziny netto	112,25 PLN
W tym koszt walidacji brutto	0,00 PLN
W tym koszt walidacji netto	0,00 PLN
W tym koszt certyfikowania brutto	0,00 PLN
W tym koszt certyfikowania netto	0,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 0

Brak wyników.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Materiały w formie elektronicznej

Warunki techniczne

<https://frdl.org.pl/76604>

Kontakt



Elżbieta Roman

E-mail elzbieta.roman@frdl.org.pl

Telefon (+48) 732 983 894