



BDO SOLUTIONS
Sp. z o.o.

★★★★☆ 4,3 / 5
1 648 ocen

Szkolenie: Schematy podatkowe. Obowiązek raportowania – obecnie i w świecie nowelizacji – zmiany uchwalone - obowiązują od października 2026. Usługa zdalna w czasie rzeczywistym

Numer usługi 2026/07/07/8353/3674971

- 📄 Usługa szkoleniowa
- 📄 zdalna w czasie rzeczywistym
- 👥 Zajęcia grupowe
- 🕒 06:00 h
- 📅 04.08.2026 do 04.08.2026

725,70 PLN brutto
590,00 PLN netto
120,95 PLN brutto/h
98,33 PLN netto/h
144,24 PLN cena rynkowa ⓘ

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Grupa docelowa usługi	• wszyscy przedsiębiorcy • specjaliści podatkowi, w tym specjaliści CIT, PIT i VAT; • właściciele biur rachunkowych; • księgowi • główni księgowi • kontrolerzy podatkowi • dyrektorzy finansowi • pozostałe osoby zainteresowane chcące poszerzyć swoją wiedzę i kwalifikacje.
Minimalna liczba uczestników	6
Maksymalna liczba uczestników	30
Data zakończenia rekrutacji	03-08-2026
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Celem niniejszego programu szkolenia uzyskanie praktycznej wiedzy na temat schematów podatkowych (MDR), w szczególności obowiązków ich identyfikacji i raportowania, zarówno według obecnych przepisów, jak i zmian obowiązujących od października 2026. Uczestnicy poznają zasady klasyfikacji schematów, role podmiotów

zobowiązanych oraz ryzyka związane z niewłaściwym raportowaniem, co pozwoli im prawidłowo stosować regulacje w codziennej pracy.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Po ukończeniu szkolenia Uczestnik będzie umiał samodzielnie raportować schematy podatkowe	Aktywne uczestnictwo uczestnika w szkoleniu, zaangażowanie w tematykę szkolenia, wyjaśniania bieżących wątpliwości z prowadzącym usługę, czas na pytania i odpowiedzi. Szkolenie będzie oparte na interakcji z uczestnikami i wspólnym rozwiązywaniu zagadnień z programu usługi. Osiągnięcie efektów będzie weryfikowane poprzez zadawanie ustnych pytań przez trenera	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji lub wyrażnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem zawierają opis efektów uczenia się?

TAK

Pytanie 2. Czy dokument lub wyrażnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji i zgodnie z zaplanowanymi metodami walidacji?

TAK

Pytanie 3. Czy dokument lub wyrażnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

TAK

Program

1 dzień - szkolenie stacjonarne Warunki organizacyjne realizacji usługi oraz metody szkoleniowe

- szkolenie realizowane w formie wykładu z elementami analizy przypadków

Stosowane metody szkoleniowe:

- prezentacja zagadnień teoretycznych
- analiza przypadków (case study)

- omówienie praktycznych przykładów
- dyskusja z uczestnikami
- maksymalna liczba uczestników w grupie: 25 osób
- każdy uczestnik ma dostęp do materiałów szkoleniowych
- uczestnicy mają możliwość zadawania pytań i konsultacji z trenerem

Czas trwania usługi

- czas trwania: 1 dzień szkoleniowy
- łączny czas: 6 godzin zegarowych (1 godzina = 60 minut)
- godziny realizacji: 10:00 – 16:00
- 2 przerwy w ciągu dnia (15 min oraz 30 min)
- przerwy są wliczane w czas trwania usługi

zajęcia teoretyczne: 4 godzin

zajęcia praktyczne (analiza przypadków, dyskusja): 2 godziny

Walidacja efektów uczenia się zostanie przeprowadzona na zakończenie szkolenia w formie testu wiedzy udostępnionego uczestnikom zdalnie.

Test obejmuje pytania zamknięte oraz pytania sytuacyjne odnoszące się do praktycznych przypadków związanych z fakturowaniem.

Organizacja walidacji:

- walidacja przeprowadzana jest na koniec szkolenia
- czas trwania walidacji: ok. 30 minut
- walidacja jest wliczana w czas trwania usługi

Warunki zaliczenia:

- uzyskanie minimum 80% poprawnych odpowiedzi

Obecność uczestników jest potwierdzana na podstawie podpisu na liście obecności.

PROGRAM

I. Wprowadzenie:

1. Czym są schematy podatkowe? Jaki jest cel regulacji?
2. Kto ma obowiązek raportowania?
3. Kiedy uzgodnienie staje się schematem podatkowym i wymaga raportowania?

II. Rewolucyjne zmiany po nowelizacji:

1. Zmiana definicji ustawowych, w tym m.in. definicji: uzgodnienia, promotora i innych.
2. Wprowadzenie nowych definicji ustawowych.
3. Rezygnacja z roli wspomagającego.
4. Zmiany w zakresie ogólnych i szczególnych cech rozpoznawczych.
5. Rezygnacja z części cech schematów podatkowych.
6. Doprecyzowanie kryterium głównej korzyści.
7. Wprowadzenie instytucji „uczestnika uzgodnienia”, czynności wspomagających.
8. Ograniczenia w raportowaniu MDR. Rezygnacja ze schematów tzw. krajowych.
9. Likwidacja obowiązku przekazywania MDR-2.
10. Zwolnienie z obowiązku raportowania dla tych grup zawodowych, które są obowiązane do zachowania tajemnicy zawodowej – określenie zasad tego zwolnienia i obowiązków z tym związanych.
11. Obowiązki promotorów obowiązanych do zachowania prawnie chronionej tajemnicy zawodowej

12.Wprowadzenie generalnego obowiązku przekazywania informacji o zastosowaniu schematu podatkowego (MDR-3) w jednym terminie raz do roku. Na jakich zasadach?

13.Możliwość składania MDR-3 przez pełnomocnika.

14.Zmiany w zakresie kar związanych z niedopełnieniem obowiązków MDR.

15.Inne zmiany w odniesieniu do raportowania schematów podatkowych

III. Przesłanki wystąpienia schematu podatkowego. Aspekt praktyczny. Przykłady:

1.Kryterium głównej korzyści. Alternatywna droga postępowania. Obecnie i po nowelizacji.

2.Schemat podatkowy a klauzula przeciwko unikaniu opodatkowania.

3.Omówienie poszczególnych cech rozpoznawczych.

4.Schematy podatkowe na przykładach

5.Najczęściej występujące schematy podatkowe.

6.Rozbudowane konstrukcje prawne, zespół powiązanych ze sobą czynności a schemat podatkowy.

7.Obowiązujące terminy.

III.Ryzyko odpowiedzialności:

1.Jakie jest ryzyko odpowiedzialności i na kim spoczywa?

2.Odpowiedzialność karna skarbową

3.Jak zapobiec nieprawidłowościom?

4.Jak sprawdzić i naprawić ewentualne dotychczasowe uchybienia?

5.Procedura MDR? Czy nadal potrzebna i co daje?

IV. Część praktyczna:

1.MDR-1 – informacja o schemacie podatkowym – techniczne i formalne zasady zgłaszania schematu podatkowego

2.MDR-3 – obowiązek następny, w przypadku osiągnięcia korzyści podatkowych lub dokonywania czynności będących elementem schematu

3.Obowiązki formalne różnych uczestników schematu podatkowego.

V. Pozostałe zagadnienia:

1.Kiedy nie występuje obowiązek raportowania?

2.Czy korzystanie z ulg i odliczeń w podatkach oznacza schemat?

3.Czy zawsze należy składać MDR-3?

4.Umowy leasingu. Czy jest schemat?

5.Czy schemat podatkowy dotyczy tylko podatków dochodowych?

Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 6

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 6 Schematy podatkowe. Obowiązek raportowania	Zajęcia	Anna Kiersnowska - Drzewiecka	04-08-2026	09:00	10:30	01:30
2 z 6 -	Przerwa	-	04-08-2026	10:30	11:00	00:30
3 z 6 Schematy podatkowe. Obowiązek raportowania	Zajęcia	Anna Kiersnowska - Drzewiecka	04-08-2026	11:00	12:30	01:30
4 z 6 -	Przerwa	-	04-08-2026	12:30	13:00	00:30
5 z 6 Schematy podatkowe. Obowiązek raportowania	Zajęcia	Anna Kiersnowska - Drzewiecka	04-08-2026	13:00	14:30	01:30
6 z 6 -	Walidacja	-	04-08-2026	14:30	15:00	00:30

Podsumowanie

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Suma godzin zegarowych usługi	06:00
w tym suma godzin zajęć	04:30
w tym suma godzin walidacji	00:30
w tym suma przerw	01:00
Suma godzin dydaktycznych bez przerw	06:30

Cennik

Jeżeli korzystasz z dofinansowania i usługa stanowi usługę kształcenia zawodowego lub przekwalifikowania zawodowego wraz z usługą lub dostawą towarów ściśle związaną z usługami kształcenia zawodowego lub przekwalifikowania zawodowego to możesz mieć możliwość skorzystania za zwolnienia z podatku VAT na podstawie art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. c ustawy z dnia 11 marca 2024 r. o podatku od towarów i usług, jeśli usługa w całości jest finansowana ze środków publicznych lub § 3 ust. 1 pkt 14 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	725,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	590,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	120,95 PLN
Koszt osobogodziny netto	98,33 PLN

Liczba godzin usługi

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Liczba godzin zegarowych usługi	06:00

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Anna Kiersnowska - Drzewiecka

Z-ca Dyrektora Departamentu Podatków Bezpośrednich w międzynarodowej firmie doradczej. Prawnik, doradca podatkowy, absolwentka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach na kierunku Prawo oraz Podyplomowego Studium Podatków i Prawa Podatkowego w Wyższej Szkole Bankowej w Poznaniu. Wieloletni współpracownik podmiotów zajmujących się doradztwem podatkowym. Z podatkami nieprzerwanie związana od 1999r. Na co dzień zajmuje się sporządzaniem opinii i udzielaniem konsultacji podatkowych a także nadzorem merytorycznym nad opiniami i raportami podatkowymi współpracowników. W toku pracy zawodowej uczestniczyła w audytach podatkowych, w postępowaniach kontrolnych, podatkowych oraz przed sądami administracyjnymi, brała udział w pracach legislacyjnych z zakresu prawa podatkowego. Autorka licznych artykułów o tematyce podatkowej w Rzeczpospolitej, Gazecie Prawnej, portalach: podatkibiz.pl, money.pl, e-gospodarka. Współautorka publikacji książkowych: Opodatkowanie akcyzą wyrobów węglowych (Wydawnictwo Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o.), Komentarz do ustawy o podatku od towarów i usług (Wydawnictwo Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o.), Leasing w ujęciu podatkowym, bilansowym oraz prawnym (Wydawnictwo Wolters Kluwer Polska). Prowadzi szkolenia z zakresu podatków dochodowych dla grup o ścisłej specjalizacji, jak też dla grona przedsiębiorców z wielu branż. Codzienna praktyka doradcy podatkowego sprawia, że porusza

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

- Autorskie materiały wykładowcy w formie pdf - Prezentacja multimedialna w wersji elektronicznej
- Certyfikat szkolenia

Warunki uczestnictwa

- Szkolenie odbywa się w czasie rzeczywistym, online.
- Zgłaszamy się do udziału w zajęciach, wypełniając formularz zgłoszeniowy na stronie www.uslugirozwojowe.parp.gov.pl (konieczne jest wpisanie id WSPARCIA - nr uzyskany od OPERATORA)
- Ok. 3 – 5 dni przed terminem rozpoczęcia pierwszych zajęć, wysyłamy do Państwa indywidualny **kod dostępu** i **link do zajęć**
- Mailowo przesyłamy Państwu również materiały szkoleniowe
- Logujecie się Państwo zgodnie z wskazanymi dniami i godzinami szkoleń na podane w mailu dane

Informacje dodatkowe

Szkolenie będzie rejestrowane w celu umożliwienia monitoringu i weryfikacji przez instytucję nadzorującą realizację usługi z dofinansowaniem.

Cena obejmuje: uczestnictwo w zajęciach, materiały szkoleniowe w formacie pdf oraz certyfikat BDO

- Istnieje możliwość zwolnienia Podatku VAT usługi szkolenia nabytej od BDO Solutions Sp. z o.o. w przypadku:
- Dla opłacających szkolenie w co najmniej 70% ze środków publicznych szkolenia zwolnione są z VAT-u.
- Uczestników, których dot. zwolnienie z VAT prosimy o przesłanie podpisanego oświadczenia dostępnego na stronie szkolenia-bdo.pl

Warunki techniczne

- Do udziału w szkoleniu online potrzebny jest jedynie **komputer** lub inne urządzenie mobilne z wbudowaną kamerą i mikrofonem oraz **dostępem do Internetu**.
- Zajęcia prowadzone są w **trybie niestacjonarnym** (zdalnym) za pomocą **platformy ZOOM**, lub **Clickmeeting**
- minimalne wymagania sprzętowe - laptop/komputer PC, MAC z najnowszą wersją przeglądarek internetowych (Chrome, Edge, Firefox), podstawowa kamera internetowa i mikrofon, dostęp do sieci internet
- minimalne wymagania dotyczące parametrów łącza sieciowego - **Minimalna przepustowość łącza internetowego odbiorcy to 10 mb/s**.
- niezbędne oprogramowanie umożliwiające Uczestnikom - **nie potrzebujecie Państwo żadnych dodatkowych programów**,
- okres ważności linku umożliwiającego uczestnictwo w spotkaniu on-line - w czasie rzeczywistym.
- sposób walidacji usługi - (test / quiz końcowy poprzez platformę Clickmeeting)

Kontakt



Agnieszka Marciniak

E-mail agnieszka.marciniak@bdo.pl

Telefon (+48) 123 786 951