



Podatek VAT w 2024 roku – z uwzględnieniem najnowszych i planowanych zmian - forma zdalna

Numer usługi 2024/06/12/54658/2180983

664,20 PLN brutto
540,00 PLN netto
110,70 PLN brutto/h
90,00 PLN netto/h

Centrum
Doskonalenia
Kompetencji
PROGRESSIO Sp. z
o.o.
★★★★☆

📍 zdalna w czasie rzeczywistym
🏠 Usługa szkoleniowa
🕒 6 h
📅 26.07.2024 do 26.07.2024

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Osoby zajmujące się zawodowo tematyką księgowości, podatków i finansów.
Minimalna liczba uczestników	5
Maksymalna liczba uczestników	20
Data zakończenia rekrutacji	22-07-2024
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	6
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Certyfikat systemu zarządzania jakością wg. ISO 9001:2015 (PN-EN ISO 9001:2015) - w zakresie usług szkoleniowych

Cel

Cel edukacyjny

Omówienie przepisów mających wpływ na prawidłowe wypełnianie obowiązków Płatnika, w tym zmian mające wpływ na obliczanie zaliczek na podatek dochodowy w 2022 roku

Dzięki przedstawieniu licznych przykładów sposobu poprawnego rozliczeń Celem szkolenia jest także rozwinięcie umiejętności wykorzystania wiedzy i narzędzi dotyczącej tej tematyki.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uzyskanie informacji nt. podatek VAT w 2024 roku – z uwzględnieniem najnowszych i planowanych zmian	Uzyskanie informacji nt. podatek VAT w 2024 roku – z uwzględnieniem najnowszych i planowanych zmian	Test teoretyczny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

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

tak

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

tak

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

tak

Program

I. Zmiany w VAT 2023 r. wynikające z najnowszego pakietu „SLIM VAT 3”

- Podniesienie progu dla małego podatnika do 2 mln euro rocznie.
- Uregulowanie właściwych kursów walut stosowanych do przeliczenia podstawy opodatkowania przy korektach in plus oraz in minus.
- WDT – doprecyzowanie, że w razie otrzymania dokumentów z opóźnieniem wykazuje się w dacie powstania obowiązku podatkowego.
- Zmiany w zwolnieniach z VAT dla zarządzania funduszami inwestycyjnymi oraz importu towarów dla pałcówek dyplomatycznych.
- Zniesienie obowiązku posiadania faktury do odliczenia VAT przy WNT.
- Podniesienie z 500 do 10 tys. zł progu, który pozwala na przyjęcie, że proporcja odliczenia wynosi 100% (pod warunkiem, że przekroczyła 98 %).
- Brak konieczności uwzględniania korekty rocznej podatku naliczonego, jeżeli proporcja jest niższa i różni się nieznacznie od proporcji wstępnej.
- Wprowadzenie przepisu o braku obowiązku wystawienia faktury w przypadku, gdy wpłata zaliczki oraz dostawa towarów/usługa zostaną dokonane w tym samym okresie rozliczeniowym.
- Możliwość uwolnienia się od odpowiedzialności solidarnej z tytułu otrzymania płatności na rachunek VAT w przypadku zmiany faktora.
- Brak konieczności drukowania raportów fiskalnych i dokumentów нефiskalnych z kas rejestrujących on line.
- Zmiany w naliczaniu sankcji 15%, 20%, 30% i 100% za błędy oraz możliwość odstąpienia od wymierzenia sankcji VAT przez organy podatkowe.

- Umożliwienie zasad korygowania transakcji rozliczanych w ramach OSS oraz IOSS, gdy podatnik na moment jej składania nie korzysta z procedury OSS.
- Możliwość przelewów VAT pomiędzy rachunkami VAT członków grupy VAT.
- Wprowadzenie zmian w zakresie Wiążących Informacji Stawkowych.

II. Zmiany na rok 2023 r. wynikające z pakietu „Polski Ład” – Grupy VAT

- Grupa VAT jako nowa kategoria podatnika – od stycznia 2023 r.
- Zasady opodatkowania wewnątrz grupy.
- Stosowanie proporcji odliczania VAT od zakupów mieszanych.
- Mechanizm podzielonej płatności w GV.
- Dokumentacja w GV.
- Rejestracja GV i przesłanki do założenia GV.
- Zwroty VAT w Grupie.
- Odpowiedzialność poszczególnych członków GV za zobowiązania Grupy.
- Rozliczenia po zakończeniu statutu podatnika przez GV.
- Zasady prowadzenia ewidencji do 30.06.2023 oraz od 1.07.2023 r.

III. Pakiety VAT SLIM 2 - PODSUMOWANIE ZMIAN:

- BREXIT - dostosowanie definicji dotyczących Wielkiej Brytanii i Irlandii Północnej.
- Uszczegółowienie przepisów dotyczących transakcji łańcuchowych w zakresie organizacji transportu w eksporcie towarów i WDT.
- Ustanowienie momentu dokonania korekty in minus WNT, importu usług i innych odwrotnych obciążeń.
- Możliwość korekty JPK_V7 w przypadku niewykazania importu towarów w procedurze uproszczonej.
- Zmiany w zakresie solidarnej odpowiedzialności przedstawicieli celnych w imporcie towarów w procedurze uproszczonej.
- Możliwość składania w akcie notarialnym oświadczenia dotyczącego dobrowolnego opodatkowania przy sprzedaży budynków, budowli i lokali.
- Likwidacja tzw. „szyku rozwartego” w przypadku nieterminowego wykazania odwrotnych obciążeń - powrót do zasad sprzed roku 2017.
- Możliwość realizacji prawa do odliczenia VAT poprzez korygowanie JPK_V7 za różne okresy.
- Wydłużenie terminu na złożenie VAT-26 (możliwość odliczania 100% VAT od pojazdów samochodowych).
- Zmiany dotyczące ulgi na złe długi.
- Rachunek VAT: możliwość przelewania środków między własnymi rachunkami VAT w różnych bankach oraz możliwość zapłaty KRUS.

IV. Wprowadzenie do KSeF – faktury ustrukturyzowane: system fakultatywny w latach 2022-2024 i przygotowanie do systemu obowiązkowego

- Wprowadzenie Krajowego Systemu e-Faktur (tzw. KSeF) w 2022 jako wstęp do obowiązkowego stosowania. Wdrożenie procedur przygotowawczych do systemu obowiązkowego.
- Faktura ustrukturyzowana jako rodzaj faktury elektronicznej.
- Akceptacji odbiorcy na e-faktury.
- Określenie momentu wystawienia i otrzymania faktury ustrukturyzowanej.
- Korygowanie faktur ustrukturyzowanych.
- Zniesienie uciążliwych warunków dla faktur korygujących w zakresie posiadania dokumentacji uzgodnieniowej.
- Duplikaty oraz noty.
- Możliwość przekazania danych faktury podmiotom trzecim bez ingerencji systemowej (tzw. anonimowy dostęp i jego praktyczne znaczenie).
- Przyspieszony zwrot VAT w przypadku stosowania faktur ustrukturyzowanych.
- Faktury ustrukturyzowane wystawiane dla konsumentów.
- Ułatwienia w zakresie zapewnienia autentyczności, integralności oraz czytelności.
- Ułatwienia w zakresie JPK_FA.

V. Nowe zmiany 2024-2025 i planowe zmiany w VAT na kolejne lata.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 7

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 7 Informacje organizacyjne	-	26-07-2024	09:30	10:00	00:30
2 z 7 I. Zmiany w VAT 2023 r. wynikające z najnowszego pakietu „SLIM VAT 3”	Marcin Otręba	26-07-2024	10:00	11:00	01:00
3 z 7 II. Zmiany na rok 2023 r. wynikające z pakietu „Polski Ład” – Grupy VAT	Marcin Otręba	26-07-2024	11:00	12:00	01:00
4 z 7 III. Pakiety VAT SLIM 2 - PODSUMOWANIE ZMIAN:	Marcin Otręba	26-07-2024	12:00	13:00	01:00
5 z 7 IV. Wprowadzenie do KSeF – faktury ustrukturyzowane: system fakultatywny w latach 2022-2024 i przygotowanie do systemu obowiązkowego	Marcin Otręba	26-07-2024	13:00	14:00	01:00
6 z 7 V. Nowe zmiany 2024-2025 i planowe zmiany w VAT na kolejne lata.	Marcin Otręba	26-07-2024	14:00	15:00	01:00
7 z 7 Walidacja	-	26-07-2024	15:00	15:30	00:30

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	664,20 PLN

Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	540,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	110,70 PLN
Koszt osobogodziny netto	90,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Marcin Otręba

Doradca podatkowy, specjalizuje się w zagadnieniach związanych z podatkami pośrednimi, bezpośrednimi, kontrolą skarbową jak również postępowaniami podatkowymi prowadzonymi przez organy Krajowej Administracji Skarbowej. Posiada wieloletnią praktykę w stosowaniu polskiego i międzynarodowego prawa podatkowego.

Wieloletni pracownik Izby Skarbowej we Wrocławiu. Trener Ministerstwa Finansów oraz Centrum Edukacji Zawodowej Resortu Finansów w zakresie podatków. Doświadczenie zawodowe zdobywał na stanowiskach kierowniczych w międzynarodowych firmach z SSE, zajmując się rozwiązywaniem problemów podatkowych.

Od 2010 roku związany jest z Uniwersytetem WSB Merito we Wrocławiu, na którym prowadzi zajęcia z zakresu prawa podatkowego. Kierownik studiów podyplomowych – Doradca podatkowy. Doktorant na Wydziale Finansów i Zarządzania kierunek Finanse i rachunkowość.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Autorskie materiały dydaktyczne prowadzącego w formie elektronicznej.

Warunki uczestnictwa

Na 4 dni przed rozpoczęciem szkolenia, na podany adres e-mail zostaną przesłane informacje dotyczące szkolenia. W przypadku potwierdzenia szkolenia, zostaną wysłane wszelkie informacje organizacyjne. Rezygnacja z udziału w szkoleniu powinna nastąpić w formie e-mail'a najpóźniej na 10 dni przed szkoleniem na adres szkolenia@pcdk.pl. Rezygnacja w późniejszym terminie wiąże się z koniecznością pokrycia 100% kosztów. Nieobecność na szkoleniu nie zwalnia z dokonania opłaty. W przypadku szkoleń wyjazdowych rezygnacji nie jest możliwa. W przypadku firm zwolnionych z VAT niezbędne jest wypełnienie i przesłanie faksem lub pocztą elektroniczną oświadczenia o zwolnieniu z VAT.

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. (ogólne rozporządzenie o ochronie danych - RODO), informuję, że administratorem danych jest Centrum Doskonalenia Kompetencji Progressio sp. z o.o., ul. ul. Rakowicka 10B/4, 31-511 Kraków.

Informacje dodatkowe

Informujemy o rejestrowaniu/ nagrywaniu usługi na potrzeby usługodawcy i korzystającego z usługi jak również na potrzeby monitoringu, kontroli oraz w celu utrwalania efektów kształcenia.

Autorskie materiały dydaktyczne prowadzącego w formie zdalnej.

Warunki techniczne

Informujemy o rejestrowaniu/ nagrywaniu usługi na potrzeby usługodawcy i korzystającego z usługi jak również na potrzeby monitoringu, kontroli oraz w celu utrwalania efektów kształcenia.

Autorskie materiały dydaktyczne prowadzącego w formie zdalnej

Kontakt



Kinga Szostak

E-mail k.szostak@pcdk.pl

Telefon (+48) 690 017 216