Программа

Школы налогового консультанта

2016 г.

|  |  |
| --- | --- |
| **№ п/п** | **Тема** |
| 1. | Основные направления деятельности группы сопровождения налоговых проверок и налогового аудита  ООО «Центр налоговой помощи» |
| 2. | Критерии оценки рисков налогоплательщиков для проведения выездных налоговых проверок. |
| 3. | Анализ налоговых рисков. Налоговый аудит. |
| 4. | Мероприятия налогового контроля в рамках выездных и камеральных налоговых проверок. |
| 5. | Налоговые правоотношения. Правовой статус налогоплательщика. |
| 6. | Налоговые правонарушения и преступления. Ответственность за их совершение. Обстоятельства смягчающие и отягчающие ответственность. |
| 7. | Выездная налоговая проверка: порядок проведения и оформления результатов |
| 8. | Камеральная налоговая проверка |
| 9. | Обжалование актов налоговых органов, действий или бездействия их должностных лиц |
| 10. | Налоговое адвокатское расследование |
| 11. | Оформление первичных учетных документов |
| 12. | Взаимодействие налоговых органов и органов внутренних дела при проведении выездных налоговых проверок. Полномочия органов внутренних. Применения норм Закона об ОРД. |
| 13. | Организация документооборота в отделе группы сопровождения налоговых проверок и налогового аудита ООО «Центр налоговой помощи» |
| 14 | Участие в рассмотрениях результатов налоговых проверок в Инспекциях |
| 15 | Участие в судебных заседаниях по обжалованию решений ИФНС |
| 16 | Вступительное слово и.о. руководителя консалтинговой группы. Знакомство с сайтом Федеральной налоговой службы в сети Интернет,общие аспекты работы с сайтом, с электроными сервисами ФНС |
| 17 | Государственная регистрация физического лица в качестве индивидуального предпринимателя, создание юридического лица. Особенности и условия создания. |
| 18 | Первые шаги. Получение ИНН, СНИЛС. Выбор оптимального режима налогообложения. Примеры расчета. |
| 19 | Общая система налогообложения. Особенности уплаты и подачи деклараций ИП и ЮЛ (формы отчетности и сроки) |
| 20 | Патентная система налогообложения. Расчет патента, сроки уплаты. Применение налоговой ставки в размере 0 процентов |
| 21 | Единый налог на вмененный доход. Объекты НО, базовая доходность, льготы |
| 22 | Упрощенная система налогообложения 1) Актуальные вопросы применения УСН 2) Объекты НО (доходы; доходы, уменьшенные на величину расходов). Особенности исчисления налоговой базы. Книга учета доходов и расходов. 3) Применение ККТ, БСО |
| 23 | Единый сельскохозяйственный налог. Налогоплательщики ЕСХН. Порядок и условия начала и прекращения ЕСХН |
| 24 | Налог на доходы физических лиц 1) Объекты, ставки, особенности определения налоговой базы, сроки уплаты и подачи декларации 2) Стандартные, социальные вычеты 3) Имущественные вычеты 4) Изменения в законодательстве |
| 25 | Налог на доходы физических лиц. Практические занятия. Заполнение деклараций в программном комплексе «Декларация» |
| 26 | Порядок исчисления и уплаты имущественных налогов. Ставки, сроки уплаты, льготы. 1) Налог на имущество физических лиц 2) Транспортный налог  3) Земельный налог Порядок исчисления и уплаты имущественных налогов. Ставки, сроки уплаты, льготы. 1) Налог на имущество физических лиц 2) Транспортный налог  3) Земельный налог |
| 27 | Взносы в ПФР, ФСС. Ставки, сроки уплаты и сдачи отчетности. |
| 28 | Ответственность за не сдачу (несвоевременную сдачу) отчетности, а так же за неуплату (несвоевременную уплату) налогов. |
| 29 | Правила торговли спиртными напитками. Порядок и условия подачи алкогольной декларации. |
| 30 | Этапы внесения изменений в ЕГРЮЛ, ЕГРИП. Государственная пошлина, порядок уплаты. Изменения в законодательстве |
| 31 | Ликвидация ИП и юридического лица, реорганизация юридического лица. Особенности и условия прекращения деятельности |
| 32 | Call-centre ООО "ЦНП". Принцип работы сотрудников колл центра, организационные вопросы, клиентоориентированность, этика поведения сотрудников ООО "ЦНП". Практические занятия. |
| 33 | Касса ООО "ЦНП". Знакомство с кассовым аппаратом, практические занятия |
| 34 | Платежные системы "Rapida", "Cash-kom", порядок работы, возможности систем. Практические занятия. |
| 35 | Экскурсия в ИФНС, ПФ РФ, ФСС |
| 36 | Знакомство с 1С Бухгалтерия предприятия 8.3. Интерфейс. Краткий обзор основных функций. Ввод начальной информации и настройка учетной политики. Выгрузка, загрузка информационной базы |
| 36 | 1С Бухгалтерия предприятия 8.3. Касса. Платежные терминалы. Платежные системы (РАПИДА, Кэш-ком). Оприходование выручки и снятие итогов. Авансовые отчеты |
| 38 | 1С Бухгалтерия предприятия 8.3. Банк. Отнесение различных видов доходов и расходов на счета бухгалтерского учета. |
| 39 | 1С Бухгалтерия предприятия 8.3. Общий режим налогообложения. Поставщики и покупатели. Книги покупок и продаж. Сверка с контрагентами. Формирование декларации по НДС и налогу на прибыль |
| 40 | 1С Бухгалтерия предприятия 8.3. Общий режим налогообложения. Имущество, земля, транспорт на балансе. Амортизация. Формирование соответствующих деклараций |
| 41 | 1С Бухгалтерия предприятия 8.3. Особенности учета доходов и расходов на специальных налоговых режимах (УСН и ЕНВД). Формирование деклараций |
| 42 | 1С Бухгалтерия предприятия 8.3. Особенности ведения учета различных видов деятельности: производство, торговля, общепит, услуги. Раздельный учет |
|  | 1С Бухгалтерия предприятия 8.3 и 1С Зарплата и управление персоналом. Учет заработной платы и иных выплат в пользу работников. Учет НДФЛ и страховых взносов. Формирование отчетности |
|  | 1С Бухгалтерия предприятия 8.3. Оборотно-сальдовая ведомость и что означают остатки по счетам. Закрытие периодов. Формирование бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках в составе годовой отчетности |
|  | Услуга по изготовлению печатей, штамов, теоретический курс по процессу изготовления печатей, штампов, практические занятия. |
|  | Практическое задание: разработать макет печати и изготовить |
|  | Творческое задание: разработать макет печати ПСО «НАЛОГОВИК» |
|  | Семинар по охране труда |
|  | Семинар по технике безопасности |
|  | Функционал парковки ЦНП *(статистика, сколько проходит за год, сколько за квартал, сколько в месяц, в день, работа на кассовом аппарате)* |
|  | Экскурсия по ЦНП (первый вводный день начала студенческого отряда) |
|  | Бизнес-симуляция «Завод» |
|  | Присяга (на открытии студенческого сезона) |