



JPK - Jednolity Plik Kontrolny

Rewolucyjne zmiany w zakresie kontroli podatkowej od dnia 01 lipca 2016 r.

Przeznaczenie szkolenia

Szkolenie skierowane do pracowników działów księgowości i podatków, samodzielnych księgowych, głównych księgowych, pracowników i właścicieli biur rachunkowych, doradców podatkowych, pracowników działu informatyki, oraz wszystkich osób zainteresowanych wdrożeniem JPK, w tym prowadzących samodzielną działalność gospodarczą.

Tematy zajęć

1. Podstawa prawna, cel i daty wdrożenia jednolitego pliku kontrolnego (JPK)
 - Nowelizacja Ordynacji Podatkowej art. 193a § 3 - zakres zmian
 - Rozporządzenie Ministra Finansów - wytyczne w sprawie sposobu przesyłania danych za pomocą środków komunikacji elektronicznej ksiąg
 - Cel - skrócenie procesu weryfikacji poprawności naliczania podatków i zminimalizowanie fizycznej obecności kontrolujących u podatnika
 - Daty graniczne wdrożenia JPK - 1 lipiec 2016 r. i 1 lipiec 2018 r.
2. JPK format przekazywania danych i zakres systemu raportowania
 - Plik w formacie XML zgodnie ze standardem OECD SAFT 2.0
 - Przygotowanie systemu finansowo - księgowego pod raportowanie JPK w XML składającego się z:
 - ksiąg rachunkowych,
 - wyciągów bankowych,
 - magazynu,
 - ewidencji zakupu i sprzedaży, rejestrów zakupu i sprzedaży koniecznych dla uzgodnienia deklaracji podatkowej VAT,
 - faktur VAT,
 - podatkowej księgi rozchodów i przychodów,
 - ewidencji przychodów
3. Etapy wdrożenia JPK wymagające współpracy pomiędzy działem IT a działem księgowości/podatków
 - Identyfikacja systemu IT
 - Sporządzenie listy systemów i przyporządkowanie danych do JPK
 - Mapowanie pól, zidentyfikowanie czy istnieją raporty z których można pozyskać dane do JPK
 - Generowanie JPK- zbudowanie koncepcji raportowania JPK, uzyskanie odpowiedzi czy należy zmodyfikować system wewnątrz, czy zastosujemy rozwiązania zewnętrzne - rola dostawców oprogramowania
 - Testowanie na gotowym JPK kompletność i poprawność danych
 - Wprowadzenie ostatecznych zmian po okresie testowania
4. Jednolity Plik Kontrolny jako element kontroli podatkowej
 - Terminy przekazania JPK po otrzymaniu wezwania od U.S.
 - Uzgodnienie pliku JPK, walidacja danych w tym odnośnie poprawności danych, autentyczności ksiąg, umocowania do podpisywania ksiąg
 - Możliwość złożenia wniosku o przedłużenie terminu złożenia JPK do U.S.
 - Sankcje za niedopełnienie terminu przesłania JPK.
5. Odpowiedzi na pytania podatników udzielone przez Ministerstwo Finansów.
 - Merytoryczne odpowiedzi na liczne konkretne pytania z zakresu tworzenia JPK, wysyłania danych za pośrednictwem nośników zewnętrznych lub elektronicznej bramki Ministerstwa Finansów.

Korzyści wynikające z ukończenia szkolenia

Uczestnicy dowiedzą się o aktualnie wprowadzonych zmianach w zakresie kontroli podatkowej - JPK. Zostaną także przedstawione liczne wyjaśnienia Ministerstwa Finansów dotyczące skomplikowanych przypadków. Przekazana wiedza wyeliminuje ryzyko operacyjne popełnienia błędów podczas stworzenia Jednolitego Pliku Kontrolnego.



Metoda szkolenia

- Wykład

Kod szkolenia PFK JPK0716

Czas trwania 1 dni / 7 h

Poziom szkolenia

Autoryzacja 

Jako uzupełnienie rekomendujemy

- **PFK MSR1 Międzynarodowe Standardy Rachunkowości (MSR) i Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF)**
Kompedium wiedzy - cz.1
- **PFK SYMFFIK SYMFONIA Finanse i Księgowość**
- praktyczny warsztat komputerowy
- **PFK COSK Comarch OPTIMA**
- zaawansowane schematy księgowe