

**Департамент налогов и налогового администрирования
Факультета налогов, аудита и бизнес-анализа**

ПОВЫШЕНИЕ КВАЛИФИКАЦИИ
В РАМКАХ ПРОХОЖДЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬНОГО ЕЖЕГОДНОГО ПОВЫШЕНИЯ КВАЛИФИКАЦИИ

ИПБ РОССИИ



НОВОЕ В НОРМАТИВНОМ РЕГУЛИРОВАНИИ
И АКТУАЛЬНЫЕ ПРОБЛЕМЫ ПРАКТИКИ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

Практико-ориентированное обучение



Очно-заочная/дистанционная форма обучения (2 раза в неделю)





Москва, Верхняя Масловка, д. 15, info@dnpa.ru; т.; +7-499-553-1285; +7-926-586-0149


Стоимость курса – 8 000 рублей (10 лекций)

ПРОГРАММА КУРСА

<p>Тема 1. Актуальные вопросы контроля за трансфертным ценообразованием</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Обзор последних разъяснений ФНС и Минфина по применению законодательства о трансфертном ценообразовании <input type="checkbox"/> Тенденции налогового контроля в сфере ТЦО. Сделки с риском проверки. Критерии отбора ФНС. <input type="checkbox"/> Налоговые проверки сделок с взаимозависимыми лицами по контролируемым и неконтролируемым сделкам. Выводы из судебной практики и рекомендации по снижению налоговых рисков. Применение Раздела V.1 территориальными налоговыми органами. Ответы на запросы территориальных налоговых органов. <input type="checkbox"/> Применение методов ТЦО на практике. Приоритетность методов ТЦО: подход налоговых органов. Обеспечение сопоставимости и применение корректировок. <input type="checkbox"/> Подготовка отчетности по трансфертному ценообразованию: уведомление и документация. Содержание обосновывающей документации. Рекомендации ФНС. 	 <p>Собчук Алексей Сергеевич, директор группы по оказанию услуг в сфере трансфертного ценообразования ООО «Делойт Консалтинг»</p>
<p>Тема 2. Налоговый мониторинг: практика организации новой формы взаимодействия с налоговыми органами</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Налоговый мониторинг: плюсы, минусы и «подводные камни». <input type="checkbox"/> Переходим на налоговый мониторинг. Подготовка регламента информационного взаимодействия с налоговыми органами. <input type="checkbox"/> Порядок построения системы внутреннего контроля в соответствии с требованиями Приказа Федеральной налоговой службы от 16 июня 2017 г. N ММВ-7-15/509 "Об утверждении Требований к организации системы внутреннего контроля». <input type="checkbox"/> Мотивированное мнение и взаимосогласительная процедура, практические вопросы 	 <p>Голованова Светлана Валерьевна, начальник отдела отраслевого контроля № 5 МИ ФНС России по КН № 6</p>

<p>Тема 3. Проблемы практики исчисления налога на добавленную стоимость</p>	<ul style="list-style-type: none"> □ Последние изменения в исчислении и уплате НДС. Расширение перечня операций, облагаемых по ставке 0%. Изменения в порядке представления документов для подтверждения экспорта товаров. Новые освобождения от уплаты налога. Новые основания для восстановления налога. Изменение порядка принятия к вычету НДС при приобретении НМА. Право на вычет НДС при выполнении работ и оказании услуг, местом которых не признается территория РФ. Порядок расчета пропорции облагаемых и не облагаемых НДС операций для целей вычета входного НДС. Вычет по товарам, работам и услугам, оплаченным за счет «коронавирусных» субсидий □ Последние изменения в декларации, нюансы заполнения отдельных разделов. Выводы 2020 года: что следует учесть. Особенности отражения в декларации и представления документов, подтверждающих ставку 0% □ Требования к оформлению счетов-фактур, ведению книг покупок и продаж, журнала учета счетов-фактур с учетом последних изменений. Критичные ошибки в счетах-фактурах □ Проблемные вопросы исчисления НДС с учетом сложившейся судебной практики и разъяснений Минфина и ФНС. Позиции высших судебных инстанций по спорным вопросам в связи с НДС 	 <p>Медведева Марина Владимировна, к.э.н., доцент Департамента налогов и налогового администрирования Финансового университета, профессиональный аудитор (аттестат МинФина РФ), консультант, действительный член ИПБ (с 2000 г.)</p>
<p>Тема 4. Новые аспекты исчисления и уплаты налога на прибыль организаций</p>	<ul style="list-style-type: none"> □ Последние изменения в правилах исчисления налога на прибыль. Новое в учете амортизируемого имущества. Перенос убытков при реорганизации. Учет «коронавирусных» расходов. Учет доходов и расходов при получении субсидий и льготных кредитов. Расходы на благотворительность. Порядок уплаты авансовых платежей по налогу. Налог на прибыль при наличии обособленных подразделений. □ Смягчение условий налогообложения для определенных компаний. Налоговые льготы. □ Формирование налоговой базы по налогу на прибыль: на что обратить внимание. Изменение подходов ФНС к признанию расходов, практика применения ст. 54.1 НК РФ: как действовать налогоплательщику □ Деление расходов на прямые и косвенные: сложные моменты. Арбитражная практика по признанию прямых и косвенных расходов. □ Особенности признания отдельных видов доходов и расходов в спорных и сложных случаях. □ Признание доходов и расходов прошлых лет, исправление ошибок в текущем налоговом периоде. Применение положений ст.54 НК РФ, тонкости в заполнении декларации 	 <p>Антонова Мария Борисовна, ассистент, практик в области налогового права, налогового планирования, консультирования, системы внутренних контролей, аудита</p>

<p>Тема 5. НДФЛ: новое в регулировании и отчетности</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Изменение форм отчетности по НДФЛ (6-НДФЛ, 2-НДФЛ). <input type="checkbox"/> Новые правила налогообложения НДФЛ процентов по вкладам и остаткам счетов в банке. <input type="checkbox"/> Актуальные изменения социального и имущественного налоговых вычетов по НДФЛ. <input type="checkbox"/> Использование новой ставки 13% для нерезидентов. <input type="checkbox"/> Новое в сведениях о среднесписочной численности и формах отчетности по страховым взносам. <input type="checkbox"/> Изменения в перечне необлагаемых НДФЛ доходов и порядке обложения доходов по ценным бумагам. 	 <p>Тихонова Анна Витальевна, к.э.н., доцент Департамента налогов и налогового администрирования, Финансовый университет, налоговый консультант</p>
<p>Тема 6. Страховые взносы: актуальные проблемы формирования базы и применения тарифов</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Особенности формирования базы для обложения страховыми взносами в 2021 году. <input type="checkbox"/> Последствия заключения отдельных видов договоров (дарение, аренда, заем). <input type="checkbox"/> Проблемы отнесения выплат к необлагаемым (материальная помощь, заемные средства, компенсационные выплаты). <input type="checkbox"/> Вопросы персонификации выплат работникам в целях обложения страховыми взносами. <input type="checkbox"/> Применение страховых тарифов для различных категорий плательщиков. <input type="checkbox"/> Новое в обложении страховыми взносами индивидуальных предпринимателей: определение базы для обложения и страховые тарифы. <input type="checkbox"/> Порядок определения фискальной нагрузки в целях избежания включения в план выездных налоговых проверок. 	 <p>Тихонова Анна Витальевна, к.э.н., доцент Департамента налогов и налогового администрирования, Финансовый университет, налоговый консультант</p>
<p>Тема 7. Налоговый контроль: практические аспекты взаимодействия с налоговыми органами</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Автоматическая система контроля за уплатой НДС – новации 2020 г. Как налоговые органы разоблачают схемы необоснованного возмещения НДС. Важные судебные решения по НДС (КС РФ, ВС РФ), которыми должны руководствоваться налоговые инспекторы и налогоплательщики. <input type="checkbox"/> Статья 54.1 НК РФ; необоснованная налоговая выгода и методические рекомендации о выявлении умысла в действиях налогоплательщика: разъяснения, судебная практика. Критерии и признаки схемы. Что должны доказать налоговые органы, чтобы доначислить налоги. Изменения в тенденциях судебной практики. <input type="checkbox"/> Комиссии по легализации налоговой базы по НДФЛ и базы по страховым взносам. Как выявляются «конвертные» схемы выплаты зарплаты. <input type="checkbox"/> Сбор информации уполномоченными органами о налогоплательщике в рамках и вне рамок выездной налоговой проверки. Объем информации, который вправе требовать налоговые органы и ответственность налогоплательщика за непредоставление информации. <input type="checkbox"/> Камеральная, выездная, встречная проверка: ключевые моменты. 	 <p>Крицкий Виталий Иванович, заместитель начальника отдела выездных проверок ИФНС № 27 по г. Москве, аттестованный преподаватель ИПБ России</p>
<p>Тема 8. Налоговые риски и налоговая безопасность компании</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Общие вопросы налоговой безопасности. <input type="checkbox"/> Регистрация и ликвидация в 2020 году (официальная ликвидация, реорганизация, смена участников). <input type="checkbox"/> Банкротство в 2020 году - особенности реализации процедур. <input type="checkbox"/> Ввод и вывод активов в бизнес. <input type="checkbox"/> Анализ моделей защиты активов собственника. <input type="checkbox"/> Построение финансовых потоков. <input type="checkbox"/> Исключение из ЕГРЮЛ и дисквалификация. <input type="checkbox"/> Информационная безопасность бизнеса. 	 <p>Попова Оксана Сергеевна, директор Департамента по налоговому сопровождению бизнеса юридической фирмы «Легикон-Право»</p>

	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Организация документооборота и контроля за информационными потоками. Деловая переписка. <input type="checkbox"/> Реальность сделок: как доказать реальность контрагента и реальность сделки. <input type="checkbox"/> Деловая цель и экономическое обоснование сделок. <input type="checkbox"/> Самостоятельная оценка рисков - пошаговый алгоритм. <input type="checkbox"/> Договорная политика бизнеса. <input type="checkbox"/> Умысел и уголовная, налоговая и субсидиарная ответственность. 	
<p>Тема 9. + Тема 10. Актуальные изменения в системе стандартов бухгалтерского учета: новые подходы, оценки, раскрытие в отчетности</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Программа разработки федеральных стандартов бухгалтерского учета до 2022 года: важнейшие обновления, сроки введения в действие новых стандартов. <input type="checkbox"/> Новые правила: ФСБУ «Запасы», ФСБУ «Основные средства», ФСБУ «Капитальные вложения», ФСБУ «Бухгалтерский учета аренды». 	 <p>Богданова Наталья Анатольевна Практикующий главный бухгалтер, действительный член ИПБ России</p>

Все материалы (презентации, раздаточный материал, запись лекций) находятся в личном кабинете на сайте <https://dnna.ru>



Москва, Верхняя Масловка, д. 15 (метро Динамо, Петровский парк),
Телефоны: +7 (499) 553-12-85 и +7 (926) 586-01-49 (WhatsApp и Telegram)
info@dnna.ru, <https://dnna.ru/>