

Негосударственное образовательное частное учреждение
«Академия успешного бизнеса»



«Утверждаю»
Директор

НОЧУ «Академия успешного бизнеса»

Э. С. Митюкова
«20» июня 2016 г.

**ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ ПРОГРАММА ПОВЫШЕНИЯ
квалификации на базе среднего и высшего профессионального
образования**

**«Налоговая проверка. Контролируемые сделки.
Проверки полиции и др. ведомств».**

РАЗДЕЛ 1. УЧЕБНЫЙ ПЛАН

N	Наименование дисциплин	Всего часов	В том числе			Форма контроля
			Лекции	Выездные занятия, деловые игры и	Практ., семинарские занятия	
1.	Выездная и камеральная налоговые проверки: сроки, оформление, порядок проведения. Ответственность налогоплательщика	5	5	-	-	-
2.	Обжалование результатов налоговых проверок	1	1	-	-	-
3.	Проверки, проводимые совместно с ОБЭП и органами полиции	2	2	-	-	-
4.	Трудовые проверки, контроль со стороны миграционной службы, СЭС и т.д.	2	2	-	-	-
	Итоговая аттестация	-	-	-	-	тестирование
	ИТОГО:	10	10	-	-	

РАЗДЕЛ 2. ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Настоящая программа представляет собой совокупность требований, обязательных при реализации программы дополнительного профессионального образования по теме «Налоговая проверка. Контролируемые сделки. Проверки полиции и др. ведомств», разработанная на основании федеральных требований к программам переподготовки и повышения квалификации специалистов.

Цели:

- актуализация имеющихся у слушателей знаний в предметной области программы путем раскрытия состава и содержания законодательства и иных нормативных актов, принятых в течение двух календарных лет до проведения занятий;

- формирование и закрепление у слушателей передовых современных навыков («лучших практик») практического владения материалом предметной области программы;
- расширение делового кругозора слушателей за пределы узкоспециализированных областей деятельности.

Категория слушателей: лица, имеющие высшее профессиональное (экономическое или юридическое) образование и стаж работы по специальности не менее 3-лет; лица, имеющие аттестат аудитора или профессионального бухгалтера.

Продолжительность обучения: 10 академических часов, 1 день.

Форма обучения: очная (дневная, с отрывом от основной работы).

Режим занятий: 10 часов в день.

Дни занятий: в соответствии с расписанием занятий.

Преподаватель: Митюкова Эльвира Сайфулловна.

Структура образовательной программы: Программа состоит из четырех образовательных тем, каждая из которых включает в себя области знаний гражданского, бухгалтерского и налогового законодательства.

Методические материалы к программе готовятся по каждой из дисциплин, обновляются не реже, чем ежегодно и состоят из вновь принятых нормативных документов, сравнения действующих практик (требований нормативных документов) с использовавшимися ранее, судебной практики, методических разработок государственных органов и образовательных организаций.

Промежуточный контроль знаний программой не предусматривается.

Итоговый контроль знаний проводится в форме тестирования.

Оценочными материалами по программе являются блоки контрольных вопросов по дисциплинам, формируемые образовательной организацией и используемые в итоговой аттестации.

Документ об образовании - удостоверение о повышении квалификации, выдается лицам, проходившим обучение и успешно прошедшим итоговую аттестацию.

Сведения об аккредитации: -

(планируется, что программа будет аккредитована в качестве программы повышения квалификации Институтом профессиональных бухгалтеров России)

Требования к результатам освоения дополнительной профессиональной образовательной программы:

Специалист должен обладать компетенциями, включающими в себя способность:

- успешно применять в практической деятельности знания и навыки, полученные в ходе освоения программы повышения квалификации;
- разъяснять коллегам и подчиненным содержание нормативных актов и лучших практик, с которыми он был ознакомлен в ходе повышения квалификации, и уметь ставить соответствующие задачи;
- поддерживать общественный статус профессии через демонстрацию высокого профессионального уровня и результатов работы.

РАЗДЕЛ 3. ПРЕДМЕТНОЕ СОДЕРЖАНИЕ

1. ВЫЕЗДНАЯ И КАМЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВЫЕ ПРОВЕРКИ: СРОКИ, ОФОРМЛЕНИЕ, ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКА

1.1. Изменения по налоговым проверкам. Порядок проверки уточненной декларации, сроки вручения акта налоговой проверки и решения о привлечении к налоговой ответственности, обязательность

досудебного порядка обжалования решений о привлечении (или об отказе в привлечении) к налоговой ответственности, право на отсрочку или рассрочку по федеральным налогам

1.2. Виды налоговых проверок и порядок их проведения

1.3. Новый вид проверок ФНС.

1.4. Новый порядок определения взаимозависимости, контролируемых сделок, цен для целей налогообложения

1.5. Продолжительность проверок и проверяемого периода. Когда можно отложить проверку

1.6. Процедура и этапы проведения камеральной проверки. Досрочное возмещение НДС. Оформление результатов проверки. За что могут оштрафовать компанию при камеральной проверке

1.7. Выездная проверка. Документы, которые должны предъявить инспекторы. Процедура проведения проверки: истребование и выемка документов, осмотр помещения и допрос свидетелей, инвентаризация. Участие в проверке экспертов, полиции, переводчиков

1.8. Оформление результатов проверки: акт, решение по выездной проверке, требование об уплате недоимки, штрафов, пени. Безакцептное списание недоимки и пеней с расчетного счета фирмы, замораживание расчетного счета – как этого избежать

1.9. Налоговая ответственность за: нарушение сроков при постановке на учет, сообщения об открытии или закрытии счета в банке, непредставление налоговой отчетности, грубое нарушение учета доходов и расходов, неуплату налогов и пр. Административная ответственность

2. ОБЖАЛОВАНИЕ РЕЗУЛЬТАТОВ НАЛОГОВЫХ ПРОВЕРОК

2.1. Куда, в каком случае и как обжаловать результаты налоговой проверки. Жалобы в административном и судебном порядке. Какие разъяснения освобождают налогоплательщика от пени. Когда неуплаченный налог и пени не могут быть взысканы

3. ПРОВЕРКИ, ПРОВОДИМЫЕ СОВМЕСТНО С ОБЭП И ОРГАНАМИ ПОЛИЦИИ

3.1. Основные причины, по которым приходит ОБЭП. Подтверждение полномочий инспекторов и порядок проведения проверки

3.2. Правила участия полиции в проверках, новые полномочия сотрудников правоохранительных органов

3.3. Опрос, допрос, обыск и изъятие: правила поведения налогоплательщика. Основные виды экономических преступлений. Как избежать уголовной ответственности руководителю, бухгалтеру, юристу

4. ТРУДОВЫЕ ПРОВЕРКИ, КОНТРОЛЬ СО СТОРОНЫ МИГРАЦИОННОЙ СЛУЖБЫ, СЭС И Т.Д.

4.1. Как часто инспекторы могут ходить на проверки. Кого проверяют в первую очередь. Кто и когда может наложить штраф

4.2. Что нужно учесть, чтобы не возник спор с трудовым инспектором: запрет на дискриминацию в сфере труда, минимальный размер оплаты труда, индексация и легализация зарплаты, возможные удержания из зарплаты и их ограничения, гарантии и компенсации работникам со стороны работодателя, обеспечение нормальных условий труда и др.

4.3. Новые правила приема на работу иностранцев и иногородних работников: как не допустить штрафа в 800 000 руб.

4.4. Особенности проведения проверок инспекторами СЭС, Роспотребнадзора, Общества защиты прав потребителей, авторских прав.