



ООО «ДжиБиАй-Консалтинг»

23 сентября 2022г.

(г.Москва, 10.00-15.00)

проводит мероприятие на тему:

Формата участия: он-лайн.

Как ФНС РФ, СК РФ и МВД РФ собирают доказательств налогового правонарушения. Ошибки в документах организации

Лектор: **Афанасьева С.В.** (бизнес-эксперт и консультант в области управления и организационного развития. Опыт преподавательской деятельности 10 лет. Имеет большой практический опыт консультирования и руководства консалтинговыми проектами в области постановки стратегического планирования, постановки финансового планирования и бюджетирования, организационного развития компаний. Эксперт Лин-форума. Спикер на конференциях и выставках, посвящённых управлению рисками).

ПРОГРАММА СЕМИНАРА:

Важно!

Данный семинар соответствует требованиям профстандарта "Бухгалтер": трудовая функция "Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета"

Доказательства бывают прямые и косвенные. Прямые — непосредственно указывают на умысел, то есть содержат ту информацию, которая его доказывает. А косвенные — лишь подтверждают факты, которые могут свидетельствовать о преступном умысле. Например, если в ходе допроса сотрудники проверяемого плательщика расскажут, что сами оформляли документы от имени контрагента — это будет прямым доказательством умысла на создание формального документооборота. А если выяснится, что документы от имени контрагента подписаны неизвестным лицом — косвенным. Учитывая особый характер прямых доказательств, очевидно, проверяющие сосредотачивают свои усилия именно на их сборе.

Бухгалтер в рамках своей трудовой функции (должностной инструкции) ОБЯЗАН осуществлять внутренний контроль за всеми сделками. Если он это не делает, то в случае претензий со стороны налоговых органов может быть привлечен к субсидиарной ответственности наравне с руководителем и собственниками компании. Такова судебная практика!

В рамках семинара эксперт расскажет о том, какие ошибки в документах вашей организации являются основой для предъявления вам обвинения в совершении налогового преступления. Также будут предложены варианты выстраивания документооборота вашей компании для защиты руководителей предприятий от таких обвинений. Эксперт подробно рассмотрит риски, сопряжённые как со стороной договора, так и риски, сопряжённые с условиями договора и отражением этих условий в бухгалтерском учёте. Будут приведены примеры рисков, относящихся к каждой группе, а также рассмотрены механизмы управления данными видами рисков.

1. Бизнес, как на ладони.

- Что видят проверяющие органы до того, как к вам прийти.
- ЦОД -автоматизация контролирующих органов.
- Деловая репутация контрагентов.
- Взаимозависимые лица.
- Контролируемые сделки.

2. Взаимодействие ФНС РФ, СК РФ и МВД РФ при проведении мероприятий налогового контроля.

- Оперативно-розыскные мероприятия.
- Материалы правоохранительных органов как надлежащее и допустимое доказательство нарушений

налогового законодательства.

- Изменения в УК РФ по налоговым преступлениям.

3. Новое о контроле первичной документации для целей налогового учета.

- Что и как необходимо учитывать при оформлении фактов хозяйственной жизни в первичной документации в связи с последними изменениями в ГК РФ, НК РФ и ТК РФ.
- Что выявляют налоговые и правоохранительные органы, изучая документацию.
- Проблемы с документацией из-за контрагентов и как их решать.
- Когда и какие первичные документы могут служить основанием для возбуждения уголовного дела в отношении должностных лиц организации за неуплату налогов.
- Арбитражная практика по спорам в связи с претензиями налоговых органов к первичным документам.

4. Переход бухгалтерии на электронный документооборот.

- Новые правила, требования, порядок оформления документов в электронной форме.
- Проблемные вопросы переходного периода.

5. Новое о порядке и основаниях привлечения к ответственности руководителя и бухгалтера.

- Нарушение выявлено. Есть ли умысел и сговор?
- Доказывание наличия/отсутствия вины в действиях директора и контролирующих лиц.
- Опросы и допросы сотрудников. Последствия для управленцев.
- Ответственность директора при отсутствии необходимых документов. Самые важные локальные акты предприятия для защиты должностных лиц от уголовного преследования.
- Судебная практика по привлечению управленческого состава компании к субсидиарной ответственности.
- Сможет ли ликвидация компании защитить директора и контролирующих лиц от преследования?

6. Ответы на вопросы слушателей.

Все вопросы освещаются с учетом изменений, внесенных в Налоговый кодекс Российской Федерации, Гражданский кодекс Российской Федерации, Трудовой кодекс Российской Федерации, федеральные законы, правовые нормативные акты, а также с учетом комментариев, даваемых официальными органами на момент проведения семинара.

Стоимость участия –9900 рублей. Постоянным партнерам – скидки!

Возможна пост-оплата по гарантийному письму!

В стоимость включено: просмотр мероприятия + запись, методические материалы, сертификат о прослушивании, финансовые документы.

Подробности, регистрация, справки и ваши вопросы:

8-495-644-76-07, www.gbi-c.ru, vsb@gbi-c.ru