

RAPORTOWANIE SCHEMATÓW PODATKOWYCH W PRAKTYCE

WAŻNE INFORMACJE:

Raportowanie schematów podatkowych (MDR), choć nie jest nowym zagadnieniem w jednostkach sektora finansów publicznych, od momentu wprowadzenia budzi liczne wątpliwości interpretacyjne oraz kontrowersje praktyczne. Wymogi prawne nakładają na samorządy obowiązek bieżącej identyfikacji transakcji i zdarzeń gospodarczych, które mogą stanowić schemat podatkowy. Brak rzetelnego weryfikowania tych procesów oraz niedopełnienie obowiązku składania informacji MDR może skutkować sankcjami o charakterze administracyjnym. Zapraszamy na szkolenie, które krok po kroku przeprowadzi uczestników przez specyfikę raportowania MDR w samorządzie, wskazując praktyczne kryteria rozpoznawania schematów oraz zasady stosowania procedury wewnętrznej w jednostce. **Podczas szkolenia:**

- **Wskazemy konkretne** Wskazemy transakcje i zdarzenia gospodarcze w JST, które spełniają definicję schematu podatkowego.
- **Omówimy realne skutki braku wewnętrznej „polityki MDR”** dla jednostki.

Program szkolenia jest na bieżąco dostosowywany do aktualnego stanu prawnego – w przypadku wejścia w życie planowanej nowelizacji Ordynacji podatkowej omówimy jej praktyczny wpływ na JST.

CELE I KORZYŚCI:

- Zdobycie, uzupełnienie i uporządkowanie wiedzy dotyczącej raportowania schematów podatkowych.
- Poznanie warunków i okoliczności rodzących obowiązek raportowania, a także terminów i formalnych sposobów zgłoszeń.
- Wskazanie praktycznych rozwiązań w zakresie tworzenia i wdrażania procedury wewnętrznej regulującej wykonanie obowiązków informacyjnych.
- Zapoznanie z przykładami raportowania oraz nabycie umiejętności praktycznego stosowania przepisów w codziennej pracy jednostki.
- Analiza najczęściej popełnianych błędów w zakresie MDR oraz poznanie prawidłowych ścieżek postępowania w celu uniknięcia nieprawidłowości.

PROGRAM:

- Raportowanie przez gminy, powiaty i ich jednostki budżetowe, zakłady budżetowe oraz spółki komunalne:**
 - Definicja i rodzaje schematów podatkowych.
 - W jakich przypadkach obowiązek raportowania nie powstanie?
 - Wykaz czynności statutowych, wyłączonych z raportowania.
 - Wykaz czynności, podlegających pod raportowanie.
 - Które schematy są objęte raportowaniem?
 - Jakie podmioty w jst należy uznać za kwalifikowane?
- Rola jednostki budżetowej i jej pracowników w zakresie procesu raportowania:** definicja pojęcia „Promotor”, „Korzystający”, „Wspomagający”.
- Zasady raportowania schematów do Szefa Krajowej Administracji Skarbowej:**
 - Terminy wypełniania obowiązków w zakresie raportowania.
 - Przykładowe zakresy informacji wymagających raportowania.
 - Narzędzia przygotowane przez Ministerstwo Finansów - omówienie.
 - Sankcje administracyjne i karne przewidziane za niewłaściwe wypełnienie obowiązków w zakresie raportowania.
- Wewnętrzna procedura raportowania schematów w jst. Co powinna zawierać?**
 - Jak zbudować taką procedurę? Omówienie.
 - Wprowadzenie procedury a korzyści, ograniczenie ryzyka.
- Rekomendacje Ministerstwa Finansów.**
- Podsumowanie. Dyskusja.**

ADRESACI:

Skarbnicy, główni księgowi i pracownicy komórek finansowych oraz pozostałych służb finansowo-księgowych, zajmujący się raportowaniem schematów podatkowych.

PROWADZĄCA:

Licencjonowany doradca podatkowy, doświadczony praktyk w dziedzinie finansów, rachunkowości, podatków, inwestycji, prawa. Absolwentka Wydziału Finansów i Inwestycji Akademii Ekonomicznej w Katowicach oraz wielu studiów podyplomowych w zakresie doradztwa podatkowego, rachunkowości, prawa karno-skarbowego, gospodarczego i handlowego. Właścicielka dużej kancelarii prawno-podatkowej. Wpisana na listę Biegłych Rzeczoznawców w dziedzinie doradztwa podatkowego, posiada certyfikat Usługowego Prowadzenia Ksiąg Rachunkowych oraz wpis na listę Doradców Podatkowych. Słuchacze cenią sobie jej szeroką wiedzę oraz umiejętność przystępnego, klarownego jej przekazywania.

Raportowanie schematów podatkowych w praktyce



Szkolenie będziemy realizowali **w formie webinarium online**.



6 października 2026 r.

Szkolenie w godzinach 10:00-14:00



Cena: 479 PLN netto/os. Przy zgłoszeniach do **22 września 2026 r.** cena wynosi: **429 PLN netto/os.** Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

CENA zawiera:

udział w profesjonalnym szkoleniu online z możliwością zadawania pytań,
materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej,
certyfikat ukończenia szkolenia.

DANE DO KONTAKTU:

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej im. Jerzego Reguńskiego, Centrum Mazowsze;
ul. Jelinka 6, 01-646 Warszawa;
tel. 732 983 894; szkolenia@frdl.org.pl

DANE UCZESTNIKA ZGŁASZANEGO NA SZKOLENIE

(dane do faktury)

Nazwa i adres nabywcy

NIP Nabywcy

Nazwa i adres odbiorcy

NIP Odbiorcy

Telefon

1. **Imię i nazwisko uczestnika**, stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

2. **Imię i nazwisko uczestnika**, stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

Oświadczam, że szkolenie dla ww. pracowników jest kształceniem zawodowym finansowanym w całości lub
co najmniej 70% ze środków publicznych (proszę zaznaczyć właściwe)

TAK ☐

NIE ☐

Faktura zostanie wystawiona jako faktura ustrukturyzowana w Krajowym Systemie e-Faktur (KSeF).

Uwagi:

Proszę o przesłanie certyfikatu na adres mailowy:

Dokonanie zgłoszenia na szkolenie jest równoznaczne z zapoznaniem się i zaakceptowaniem regulaminu szkoleń Fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej zamieszczonym na stronie Organizatora www.frdl.mazowsze.pl oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przesłać poprzez formularz zgłoszenia na www.frdl.mazowsze.pl do 1 października 2026 r.

UWAGA! Liczba miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia. Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem jest równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. **Płatność należy uregulować przelewem na podstawie faktury w KSeF.**

Podpis osoby upoważnionej _____