

MDR BEZ TAJEMNIC – PRAKTYCZNE PODEJŚCIE DO SCHEMATÓW PODATKOWYCH ORAZ PLANOWANYCH ZMIAN

INFORMACJE O SZKOLENIU:

- W dniu 19 czerwca 2026 r. Prezydent RP podpisał ustawę nowelizującą Ordynację podatkową, która zakłada m.in. zniesienie raportowania krajowych schematów podatkowych. Przepisy te mają wejść w życie od 1 października 2026 r. Do tego momentu samorzady nadal mają obowiązek składania formularzy MDR. Podczas zajęć wyjaśnimy, jak prawidłowo i bezpiecznie wypełniać wciąż obowiązujące procedury MDR, eliminując ryzyko popełnienia błędów.
- Szkolenie będzie miało przede wszystkim wymiar praktyczny – skomplikowane przepisy zostaną omówione w jak najbardziej przystępny sposób z uwzględnieniem specyfiki jst i z podaniem praktycznych przykładów. Podczas zajęć przybliżymy nadchodzące zmiany przepisów i wynikające z nich ułatwienia dla podatników.

CELE I KORZYŚCI:

Uczestnicy szkolenia dowiedzą się:

- jak prawidłowo interpretować podstawowe definicje ustawowe, takie jak: schemat podatkowy, uzgodnienie, promotor oraz kryterium głównej korzyści,
- jakie obowiązki ciążą na nich w zależności od tego, czy występują w roli promotora, korzystającego, czy wspomagającego,
- czy ich jednostka (jst) ma bezwzględny obowiązek posiadania i stosowania wewnętrznej procedury w zakresie schematów podatkowych,
- jakie konkretne czynności mogą zostać uznane przez fiskusa za schematy podatkowe w jst (omówienie na praktycznych przykładach),
- jak na ich codzienną pracę wpływają najnowsze rozstrzygnięcia: wyrok Trybunału Konstytucyjnego, czy interpretacja ogólna Ministerstwa Finansów.

PROGRAM:

1. Podstawowe informacje o schematach podatkowych:

- cele regulacji,
- podstawa prawna i terminy wejścia w życie przepisów, w tym data graniczna,
- definicja schematu podatkowego,
- kwalifikowany korzystający,
- uzgodnienie,
- kryterium głównej korzyści,
- ogólna cecha rozpoznawcza,
- szczególna cecha rozpoznawcza,
- inna cecha rozpoznawcza.

2. Schemat podatkowy standaryzowany:

- definicja,

- przykłady.
3. Schemat podatkowy transgraniczny:
 - definicja,
 - przykłady.
 4. Podmioty zobowiązane do przekazywania informacji o schematach podatkowych:
 - promotor,
 - korzystający,
 - wspomagający.
 5. Obowiązki informacyjne promotora:
 - terminy składania informacji o schematach podatkowych,
 - udostępnienie schematu podatkowego,
 - wdrożenie schematu podatkowego,
 - formularz MDR-1,
 - tajemnica zawodowa,
 - raportowanie kwartalne.
 6. Obowiązki informacyjne korzystającego:
 - terminy składania informacji o schematach podatkowych,
 - formularz MDR-3,
 - pełnomocnictwo.
 7. Obowiązki informacyjne wspomagającego:
 - schemat postępowania,
 - terminy składania informacji o schematach podatkowych,
 - raportowanie kwartalne.
 8. Jak działają narzędzia do raportowania MDR? Wspólna analiza, jak zraportować schemat podatkowy.
 9. Wewnętrzna procedura MDR- czy jest potrzebna?
 10. Sankcje.
 11. Omówienie wyroku TK - Wyrok z dnia 23 lipca 2024 r. Trybunału Konstytucyjnego o sygn. K 13/20
 12. Interpretacja ogólna MF.
 13. Planowane zmiany przepisów od października 2026 r. i ich wpływ na raportowanie schematów podatkowych.
 14. Odpowiedzi na pytania uczestników.

ADRESACI:

Skarbnicy, pracownicy służb finansowo-księgowych jst, jak również pracownicy jednostek organizacyjnych jst, w tym jednostek budżetowych takich jak: szkoły, przedszkola, ośrodki sportu oraz zakłady budżetowe, rozliczający podatek VAT i raportujący schematy podatkowe.

PROWADZĄCA:

- Licencjonowany doradca podatkowym z wieloletnim stażem pracy na stanowiskach menadżerskich w największych firmach doradztwa podatkowego. Ukończyła Uniwersytet Ekonomiczny we Wrocławiu na kierunkach Stosunki Międzynarodowe oraz Finanse i Rachunkowość. Specjalizuje się w doradztwie podatkowym w zakresie VAT. Przeprowadziła kilkadziesiąt szkoleń o tematyce podatkowej, szczególnie z zakresu zmian w przepisach ustawy o VAT i Ordynacji podatkowej. Obecnie prowadzi własną kancelarię doradztwa podatkowego.

INFORMACJE ORGANIZACYJNE I KARTA ZGŁOSZENIA

MDR bez tajemnic – praktyczne podejście do schematów podatkowych oraz planowanych zmian



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



11 sierpnia 2026 r.

Szkolenie w godzinach 9:00-13.00



Cena: 479 PLN netto/os. Przy zgłoszeniu do 28 lipca 2026 r. cena wynosi 439 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 Szkoleniowe FRDL ul. Księcia Witolda 7-9, po.102, 71-063 Szczecin; tel. +47 25 302 313, centrum@frdl.szczecin.pl

DANE UCZESTNIKA ZGŁASZANEGO NA SZKOLENIE

(dane do faktury)

Nazwa i adres nabywcy

NIP Nabywcy

Nazwa i adres odbiorcy

NIP Odbiorcy

MAIL

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

Faktur 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.szczecin.pl oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przesać poprzez formularz zgłoszenia na www.frdl.szczecin.pl do 5 sierpnia 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 _____