

《2021 金税 N 期时代——税务稽查新手段、 新重点暨企业应对策略》

【课程大纲】

一、2021 年税务稽查的环境分析

- 1、金税四期是什么？相比金税三期有哪些变化？
- 2、严打“三假企业”的工作重点和范围分析
- 3、智慧税务稽查的五大智能系统与信息库的趋势分析

二、企业优惠政策应用与风险防范

- 1、取消发票认证期限后给企业带来的风险启示
- 2、增值税免税期间进项税额是否规范转出？
- 3、企业利用“税收洼地”避税的常见误区有哪些
- 4、高新技术企业风险管理自查的 6 个方向
- 5、滥用税收优惠政策引发的税收风险稽查

三、个税改革后的稽查风险在哪里

- 1、企业所得税工资薪金与个税工资薪金比对的差异风险
- 2、职工取得各种实物补助的个税稽查风险
- 3、企业促销活动中赠送礼品、发放红包的个税风险点
- 4、企业没有及时扣缴申报个税，承担何种风险？
- 5、认缴制下股权转让的税收风险和法律风险分析
- 6、股权代持后股东显名的法律及税收风险

四、稽查中的重点问题及应对策略

- 1、房产税的重点稽查风险和案例分享
- 2、资金拆借业务中的税务稽查风险在哪里
- 3、社保入税对企业用工成本的影响及风险分析
- 4、取得了虚开发票，但没认证抵扣，是否有风险？
- 5、灵活用工平台是什么？如何规避操作过程中的风险？
- 6、未入账的不开票收入，税务机关如何识别它的风险？

7、新收入准则实施后，会计与税收上的纳税差异存在哪些风险

8、财务报表与纳税申报表数据的表表比对引发的数据报警

五、税务检查过程中如何有效沟通

1、做好前期准备，充分全面了解各方面信息

2、税务检查中的企业应对原则与沟通技巧

3、案例演示-有效充分沟通降低税收风险