

金税四期重大风险识别与控制

(大纲)

【课程背景】

根据中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《关于进一步深化税收征管改革的意见》要求，国家税务总局将在**2023**年基本建成“无风险不打扰、有违法要追究、全过程强智控”的税务执法新体系，实现从经验式执法向科学精确执法转变；基本建成以“双随机、一公开”监管和“互联网+监管”为基本手段、以重点监管为补充、以“信用+风险”监管为基础的税务监管新体系，实现从“以票管税”向“以数治税”分类精准监管转变。

金税四期在给纳税人带来便利的同时，也带来了巨大的涉税风险，例如购入的物资与销售的产品之间的对应关系，合同约定与真实业务的契合度，发票与合同的对应关系，都非常容易给我们带来税务风险。

但其实这些问题都是可防可控的，只要大家从源头上提前介入，就可以将重大风险控制在可接受的范围之内。

【课程收益】

提前预知和管控企业重大财税风险。

全面契入到公司供、产、销业务当中，实现票、账、税、表四者统一。

全面提升各位学员业财融合能力，成为一个真正的财税风险管控高手。

【适合人群】

会计、主办会计

财务主管、税务主管

财务经理、税务经理

财务总监、税务总监

公司中高层管理人员

【课程大纲（精华提要）】

1.金税四期就是“智慧税务”【案例】

- (1) 金税工程基本框架。
- (2) 金税四期有哪些重大技术突破
- (3) 金税四期可能给我们带来哪些重大风险

2.国家税务总局近期公布的重大税务稽查案例解析【案例】

- (1) 税务局是如何查到的？
- (2) 有什么地方值得我们借鉴？
- (3) 假如我们也有类似风险，如何化解？

3.财务部如何联合采购部加强供应商涉税管理【案例】

- (1) 进项税票管理要点
- (2) 合格供应商财税管理要点
- (3) 对于异常进项税票如何正确处理

4.财务部如何联合销售部加强经销商涉税管理【案例】

- (1) 销项税票管理要点
- (2) 如何加强经销商合规性管理
- (3) 如何正确处理销售费用中的票据问题

5.财务部如何加强企业内部费用报销涉税管理【案例】

- (1) 业务真实性
- (2) 票据规范性
- (3) 优化审批流程

6.财务部如何加强企业人力资源管理涉税管理【案例】

- (1) 劳动合同用工模式
- (2) 劳务派遣用工模式
- (3) 业务外包用工模式

课后互动，你问我答！