

金税三期双平台下

最新发票实务及合规机制建立暨风险防控策略

(1-2 天)

你认为发票填写正确就可以高枕无忧了吗？

你认为发票填写正确就可以顺利报销了吗？

你认为发票填写正确就没有任何风险了吗？

国家税务总局在《国家税务总局关于增值税发票开具有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 16 号）的解读中强调，不符合规定的发票，不得作为税收凭证用于办理涉税业务，如计税、退税、抵免等。随着金税三期在全国范围内推开，国税系统在全国范围内的发票专项检查与“双打”行动也全面推开，过去大量存在的买票抵税行为，专票、普票不合规行为开始难有藏身之地。对于所有企业而言，增值税“一票控税”的格局业已形成，发票违规风险无疑空前加大；对于税法风险防范意识差，税务合规机制缺失的企业而言，财务人员发票违法犯罪的风险极大增加。

本课程结合真实的实操案例，从财务处理角度出发并结合 2017 年新的税收政策，针对企业常见的发票工作中存在的涉税问题提出建议，揭示企业发票违规操作风险的规避方法及发票合规体制的建立途径。

课程收益：

- 1、帮助您准确认清 2017 年企业发票开具和接受所面临的财税形势；
- 2、帮助您准确把握工作过程中发票的具体税务问题及正确的解决办法；
- 3、帮助您最大限度降低发票涉税风险，减少企业损失；
- 4、帮助您从税务角度进行发票处理，提前规避税务风险；
- 5、帮助您选择正确的税务发票检查应对策略，确保公司和财税人员无法律责任。

学员对象：

企业财务副总、总监、**财务经理**、税务主办或财务相关人员、负责税务方面专业人员等；鉴于本课程的实用性强，企业领导和财务负责人、其他部门领导一起参加更佳！

课程内容：

第一部分.最新发票实务及风险防控

- 1、增值税征管与“以票控税”辨析
- 2、如何理解税前扣除的“合法有效凭证”
- 3、从税法与实务角度看税前扣除原则——不是所有扣除都要发票
- 4、发票开具与经济业务合同如何匹配
- 5、发票这些潜在风险你想到过没有
- 6、“普通发票≠增值税普通发票”吗
- 7、“发票使用范围=经营范围”这个误解不应再有
- 8、发票备注栏要求及实务理解
- 9、以第三只看异常增值税扣税凭证如何处理
- 10、电子发票报销的六大痛点和管控指南
- 11、无资金流收付发票是否需要会计处理
- 12、银行利息扣除，回单还是发票
- 13、企业代收水、电及暖气费后,如何给其他客户开具发票
- 14、金三直播间”--你还敢找发票虚列费用吗
- 15、业主从工程款中扣除建筑企业质量保证金的账务处理、发票开具和税收风险及其规避之道
- 16、挂靠方式等模式如何开具和接受增值税发票
- 17、未取得发票能否在企业所得税税前扣除法院如何裁判
- 18、多层货物购销关系埋藏虚开增值税专用发票风险
- 19、“购物返券”方式的发票开具技巧
- 20、增值税中货物“视同销售行为”发票开具问题分析

- 21、一般纳税人外购农产品发票涉税处理技巧
- 22、“白条收据”不能在所得税前扣除 应当补缴税款
- 23、40 个最常见发票问题对照自查技巧
- 24、“对开”、“环开”专用发票该如何定性
- 25、“发票由谁开具给谁”非常重要的“三个原则”

第二部分、发票合规管理建立

- 1、发票合规管理机制的建立途径
- 2、金三系统比对数据与企业真实情况偏差的沟通技巧