

《金税四期下税务稽查应对与维权》课程大纲

课程背景：

我们处在一个不规范的征纳环境中，实务中的纳税环境是相当复杂的，当然不能像书生一样，亦步亦趋地按书上写的做。更重要的是，要把会计知识、税务规则、人生阅历结合起来，该循规蹈矩就循规蹈矩，这叫原则；可以随着税务走的，就随着税务走，这叫灵活。

本课程通过 100 个真实案例，跟随房老师带你聪明办税、安生涉税，掌握应对稽查的基本思路与方法。

课程收益：

- 应对稽查第一步：降低被评估的概率。
- 会计工作标准是：稽查过关是会计工作的出发点和落脚点。
- 正确办税的标志：要知道违法的后果是什么？稽查来了，拿我怎么办？
- 税务稽查课，完全是站在维权、自身安全与权益立场，讲透税务稽查。
- 教方法、教规则，真正弄懂它的来龙去脉、核心要害，澄清各类认识误区，清除有毒税务传言和谣言，稽查面前能够从容应对、科学处置。
- 扶稳，课程全面颠覆你的认知；你以前都在为税务局学税法；
- 全程案例，参与多多，收获多多；

课程时间：12 小时/2 天

课程对象：财务总监、财务经理、税务经理、税务会计、会计人员、企业管理者等

课程方式：讲师讲授、案例分析、实操演练、小组讨论、工具演示等多形式的互动，要求全员积极参与



第一章：评估与稽查的本质区别（约 31 个真实案例）

1. 案例：稽查的本质执法过程
2. 案例：评估后，纳税人 PK 税务局

- 3.案例：纳税评估三大步骤，一个总结
- 4.案例：常见被纳税评估的经典案例
- 5.案例：纳税评估后，税务局会拿你怎么办？
- 6.案例：应对评估的务实经验总结
- 7.案例：评估与稽查的本质区别
- 8.案例：接到税局电话咨询了六个问题
- 9.案例：接到这个短信，你怎么办？
- 10.案例：纳税评估温柔的一面
- 11.案例：应对税务稽查四条经验总结

第二章：事实清楚，重证据（约 16 个真实案例）

- 1.案例：应对税务稽查，事实是基础
- 2.案例：应对税务稽查，事实最关键
- 3.案例：以员工名义买车，事实最关键
- 4.案例：事实，必须建立在证据之上
- 5.案例：证据，必须具有证明力
- 6.案例：证据，是可以被否定的
- 7.案例：证据，由纳税人提供

第三章：证据确凿，重维权（约 20 个真实案例）

- 1.案例：纳税法，重文件
- 2.案例：找到文件，看效率
- 3.案例：应对稽查，要有依据
- 4.案例：理解文件，要正确
- 5.案例：依法纳税，中性原则
- 6.案例：会计处理，要有依据
- 7.案例：所有权不能核定
- 8.案例：来一次实战，认定偷税是否正确？
- 9.案例：来一次实战，偷税与少缴税的区别
- 10.案例：来一次实战，无过错是否罚款？
- 11.案例：收到不合规发票，是谁的责任呢？
- 12.案例：虚开被查，能否退税？
- 13.案例：异地施工被逼全额纳税，能否退？
- 14.案例：多交税，超期不退，应对有方

第四章：使用法律正确，重文件（约 12 个真实案例）

- 1.案例：“零”申报到底行不行？
- 2.案例：“资金账簿”印花税稽查案例
- 3.案例：房东不开发票，要求我公司补税
- 4.案例：让补交十年前土地使用税，咋办？
- 5.案例：冤枉税，缴纳的有多冤枉啊
- 6.案例：个人股东长期借款给企业，补税案例
- 7.案例：残保金太高，如何办？
- 8.案例：股东长期借款，税务风险案例
- 9.案例：股权转让个税何时缴纳判例
- 10.案例：企业偷税被查，要求代账公司赔偿案例
- 11.案例：未办理税务登记，是偷税吗？

- 12.案例：租赁还是转让引发的争议
- 13.案例：失控发票，成本不让扣除
- 14.案例：善意取得发票，引发争议

第五章：程序合法，重维权（约 10 个真实案例）

- 1.案例：稽查是一种抽查
- 2.案例：降低被稽查的概率
- 4.案例：立案时，如何应对实战案例
- 5.案例：发现问题
- 6.案例：没有问题
- 7.案例：首违不罚，如何应用？
- 8.案例：检查与搜查
- 9.案例：税务稽查的规则---情景演练篇
- 10.案例：现场取证
- 11.案例：做到心里有底线
- 12.案例：应对与申诉
- 13.案例：应对与申诉--解释合理性
- 14.案例：价格明显偏低，引发税企争议
- 15.案例：应对与申诉--有所暗示
- 16.案例：郑州市税务局败诉案件启示录
- 17.案例：应对稽查的手段和务实经验

第六章：如何正确组织和正确应对稽查？

- 1.案例：把握税务稽查的“法制性”
- 2.案例：稽查前的准备工作，做到心中有数
- 3.案例：税务稽查是如何检查企业的？
- 4.案例：被检查时我该如何回答？说错了怎么办？
- 5.案例：被检查时，可以录音录像吗？通话能不能录？
- 6.案例：如果检查人员违法，如何反制？

第七章：如何把握税务稽查的定性和后果

- 1.案例：税务稽查想干什么？
- 2.案例：定性：偷税，偷税与偷税罪
- 3.案例：定性：少申报纳税
- 4.案例：定性：延迟申报纳税
- 5.案例：定性：少代扣代缴税款
- 6.案例：定性：违反遵从义务
- 7.案例：滞纳金与罚款的把握
- 8.案例：关于滞纳金的规则
- 9.案例：关于罚款的规则
- 10.案例：关于避税的规则
- 11.案例：行使核定权多征税的规则
- 12.案例：享受税收优惠错误的规则
- 13.案例：多退税的的规则

第八章：被稽查后如何正确应对与维权？

- 1.案例：纳税筹划，是税企博弈的过程
- 2.案例：省局回复：你可以去告他；

3.案例：学员与老师的经典对话；