

Przegląd podatkowy na własnych zasadach

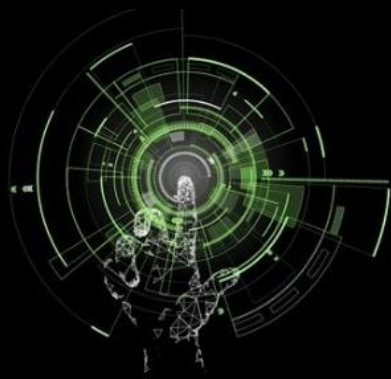
Jak dostosować przegląd rozliczeń podatkowych do rzeczywistych potrzeb Spółki, jej Zarządu i pracowników?

Dlaczego warto przeprowadzić przegląd podatkowy?

- 01 przygotowanie** do kontroli podatkowej
- identyfikacja potencjalnych **obszarów do zarządzania na przyszłość** (zmiany przepisów)
- monitorowanie spójności** w podejściu do danego zdarzenia w różnych podatkach
- 04 sprawdzenie poprawności** rozliczeń podatkowych i realizacji obowiązków sprawozdawczych
- uporządkowanie i usprawnienie **procesów podatkowych**
- identyfikacja **istniejących ryzyk** oraz wskazanie **potencjalnych szans**
- 07 narzędzie** stanowiące element **strategii podatkowej**
- 08 narzędzie** wykorzystywane do wykazania **należytej staranności** (np. VAT, WHT, ATAD), czy **potwierdzenia rynkowości transakcji** (dokumentacja cen transferowych)

Wsparcie modułowe Deloitte

Stwórz własny model przeglądu podatkowego

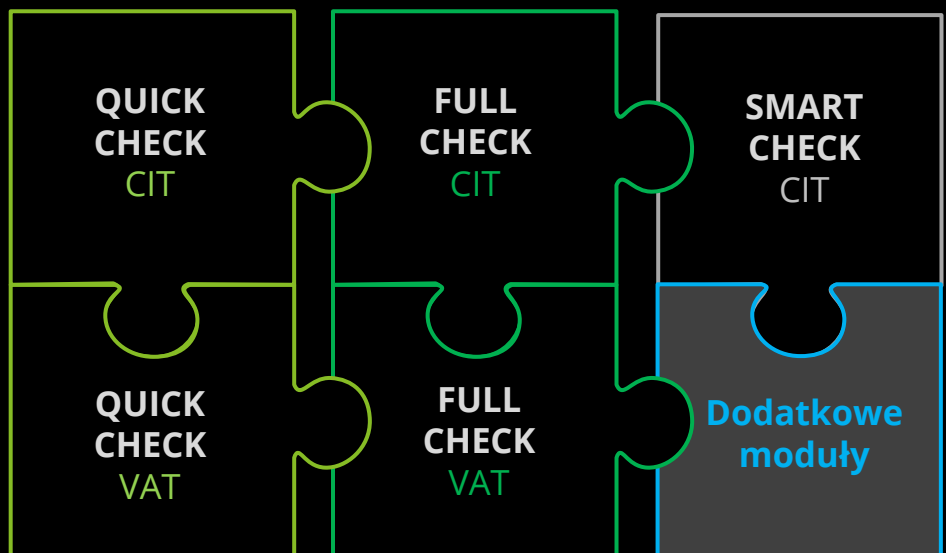


Proponujemy podejście do przeglądu podatkowego zakładające **możliwość szerokiej konfiguracji** jego zakresu (w zależności od potrzeb i specyfiki Spółki) oraz wykorzystanie **autorskiej metodologii** i narzędzi technologicznych Deloitte.

„Quick Check”
Szybki przegląd kontrolny

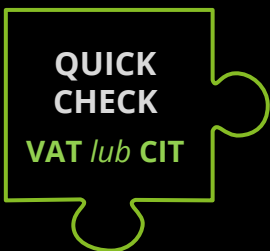
„Full Check”
Przegląd kompleksowy

„Smart Check”
Przegląd kalkulacyjny

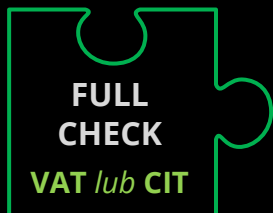


WSPARCIE MODUŁOWE DELOITTE

Specyfika podstawowych modułów przeglądu



- Badanie na podstawie kwestionariusza i warsztatów (w zakresie VAT dodatkowo: walidacja automatyczna plików JPK_V7M lub JPK_VAT z wykorzystaniem autorskiego narzędzia Deloitte).
- Identyfikacja obszarów istotnych zarządczo, przedstawienie rekomendacji.
- Raport zarządczy (red flag) zawierający opis kluczowych obszarów.
- Spotkanie (telekonferencja) podsumowujące ze Spółką.
- **Czas realizacji:** ok. 5 dni roboczych.
- **Zakres zaangażowania klienta:** niewielki - ok. 1 dzień roboczy.



- Badanie na podstawie kwestionariusza, warsztatów i wybranej dokumentacji źródłowej (w zakresie VAT dodatkowo: walidacja automatyczna plików JPK_V7M lub JPK_VAT z wykorzystaniem autorskiego narzędzia Deloitte).
- Identyfikacja ryzyk podatkowych, szans podatkowych, przedstawienie rekomendacji.
- Kompleksowy raport podsumowujący (szczegółowy).
- Spotkanie (telekonferencja) podsumowujące ze Spółką.
- **Czas realizacji:** do 20 dni roboczych.
- **Zakres zaangażowania klienta:** ok. 3-5 dni roboczych.



Ponadto podejście Deloitte umożliwia **wybór dodatkowych (opcjonalnych) elementów:**

- Weryfikacja **procesów rozliczeń podatkowych** i identyfikacja ryzyk w tym zakresie.
- **CIT** - m.in. Audyt WHT, „strefowy”, ulg podatkowych, art. 15e, MDR, ATAD2, CFC, estońskiego CIT itd.
- **VAT** - m.in. Weryfikacja JPK na żądanie; Stawki VAT; Split payment; Współczynnik VAT itd.
- **PIT/ZUS** - m.in. prawidłowość określenia podstawy opodatkowania PIT oraz ZUS (pracownicy, osoby współpracujące ze spółką; Polski Ład - prawidłowość gromadzenia i stosowania oświadczeń od pracowników (kalkulacja PIT, wynagrodzenia).
- **Akcyzy** - m.in. prawidłowość stosowania preferencji w podatku akcyzowym; Weryfikacja poprawności narzędzia do prowadzenia ewidencji i ksiąg akcyzowych; Prawidłowość rozliczania się ze znaków akcyzy itd.
- **Podatku od nieruchomości** – weryfikacja obszarów potencjalnych oszczędności i ryzyk podatkowych; Audyt rozliczeń z tytułu RET metodą organów podatkowych.

DLACZEGO DELOITTE



Największa firma pod względem liczby doradców podatkowych według Rankingu firm i doradców podatkowych „Rzeczpospolitej” w latach 2015–2022.



Zespół ponad **600 specjalistów**, obsługujących naszych klientów poprzez **sieć 9 biur** w całej Polsce.



Łączymy globalną wiedzę międzynarodowej sieci Deloitte ze **znajomością lokalnej specyfiki** i regulacji prawnych.



Chcesz poznać szczegóły?

Odwiedź naszą stronę internetową:
[Przegląd podatkowy na własnych zasadach](#)

lub skontaktuj się z ekspertami Deloitte:



NASZ ZESPÓŁ



Anna Rączkowska
Partner
+48 664 199 866
araczkowska@deloitteCE.com



Przemysław Skorupa
Dyrektor
+48 502 788 720
pskorupa@deloitteCE.com



Izabela Staszewska-Kula
Starszy Menedżer
+48 600 342 741
istaszewska@deloitteCE.com