

СЕМИНАР 4.
Мероприятия налогового контроля:
как налоговый орган доказывает необоснованную налоговую выгоду
24 ноября (четверг) 19.00 – 21.00

Лектор - Шиляева Юлия Геннадьевна, советник государственной гражданской службы РФ 3 класса, налоговый адвокат.

В программе:

1. Допрос свидетелей административным органом (налоговым органом). Круг допрашиваемых лиц. Права свидетеля. Порядок допроса. Протокол допроса. Если свидетель «не помнит», «сомневается», «отказывается от участия в предпринимательской цепочке» или не является на допрос — является ли это доказательствами необоснованной налоговой выгоды? Свидетельское показание как доказательство.

2. Контрагенты в предпринимательской цепочки. До какого «звена контрагентов» исследуется предпринимательская цепочка. «Слабые звенья»: будет ли отвечать налогоплательщик? Признаки «неблагонадежных контрагентов». Порядок истребования документов у контрагентов. Изучение налоговым органом «досье контрагента».

3. Осмотр территории, помещения, документов, предметов: порядок, сроки, протокол и т. п. Что может свидетельствовать о необоснованной налоговой выгоде при осмотре? Осмотр у контрагентов.

4. Экспертиза: порядок её проведения. Подлинники или копии документов необходимы для проведения экспертизы? Результат экспертизы как веские аргументы для налогоплательщика и налогового органа. Какие экспертизы налоговый орган готов инициировать?

Ждем Ваших заявок по тел. (495) 925-03-87, а также по эл.почте

Директор – Тарасова Евгения Евгеньевна tarasova@rosnou.ru

Заместитель директора – Гетьман Наталья Евгеньевна nalog@cpnk.ru

Специалист – Каримова Диана metodist@cpnk.ru

Маркетолог – Шелест Павел pavel@cpnk.ru

(495) 925-03-87 деканат