企业所得税汇算清缴风险识别及管理能力提升培训班

项目计划书

企业所得税作为直接税，调节国家与企业之间的收入分配。同时，企业所得税具有征收面广、税收政策复杂、报表填报项多等特点,使得其税收风险监管难度大、税务执法风险高。为进一步提高税务干部对企业所得税风险的管理能力，策划设计本项目。

**一、培训对象**

企业所得税条线以及与企业所得税业务相关的税务干部

**二、培训目标**

通过培训学习，使学员精准把握企业所得税政策，提高学员税收风险管理能力，有效防范企业所得税税收风险，从而提升企业所得税管理工作质效。

**三、培训时间**

在校培训时间共9天，其中课程环节7天，非课程环节2天。

**四、课程设置**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **模 块** | **培训内容** | **课时（天）** | **拟聘师资** | **教学方法** |
| **党的理论与党性教育**  **（1.5天）** | 1.党的理论与党性教育相关课程 | 1 | 校内教师 | 讲授式 |
| 2.主题党日活动 | 0.5 | 校内教师 | 体验式 |
| **核心业务**  **（5.5天）** | 1.2024年企业所得税汇算清缴重点政策解析及涉税风险识别 | 1 | 校内教师 | 讲授式 |
| 2.企业所得税税前扣除凭证风险管理 | 0.5 | 校内教师 | 讲授式 |
| 3.企业所得税优惠政策解析及涉税风险识别 | 0.5 | 校内教师 | 讲授式 |
| 4.企业清算所得税政策及涉税风险识别 | 0.5 | 校内教师 | 讲授式 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 5.企业所得税重点难点业务税会差异分析 | 0.5 | 校内教师 | 讲授式 |
| 6.企业所得税纳税评估实战化演练 | 1 | 校内教师 | 案例式、  研讨式 |
| 7.企业所得税季度及年度纳税申报表重点栏次涉税风险识别 | 0.5 | 校内教师 | 案例式、  讲授式 |
| 8.研讨交流：企业所得税风险管理工作中有哪些亟待解决的问题 | 0.5 | 校内教师 | 研讨式 |
| 9.充分发挥税收在国家治理中的功能作用 | 0.5 | 学习兴税——标课 | 自主学习 |
| **非课程环节（2天）** | 1.报到、返程 | 2 | 总务处 |  |
| **合计** | | 9 | | |