

KSeF w jednostkach oświaty

- przygotowanie i bezpieczne wdrożenie KSeF w placówkach oświaty od 2026r.

CO ZYSKASZ?

-  Certyfikat
-  Materiały szkoleniowe
-  Sesja QA

CZEGO SIĘ DOWIESZ?

- Jak zorganizować projekt wdrożenia KSeF w całej JST, od audytu i mapowania procesów po szkolenia i komunikację wewnętrzną.
- W jaki sposób nadać, kontrolować i odbierać uprawnienia w KSeF, tworząc bezpieczną i przejrzystą strukturę ról (Master KSeF, administratorzy jednostek zależnych, operatorzy).
- Jak przygotować procedury przypisywania faktur do konkretnych jednostek w ramach jednego NIP, aby uniknąć błędów w księgowaniu.
- Jak technicznie i organizacyjnie zintegrować systemy finansowo-księgowe JST z KSeF, w tym obsłużyć tryb offline24, załączniki FA_RR i nowe pola faktury FA(3).
- Jak prawidłowo postępować z fakturami korygującymi, dokumentami wewnętrznymi i notami księgowymi w środowisku KSeF.
- Jak zminimalizować ryzyka podatkowe, wykorzystać przywileje KSeF (np. 40-dniowy zwrot VAT) i przygotować się na ewentualne kontrole.

PROGRAM SZKOLENIA

1. Nowe przepisy i terminy KSeF 2.0 dla sektora publicznego

- Podstawy prawne: ustawa o VAT, rozporządzenia, **nowy projekt z 11.04.2025 r**



- Kiedy KSeF stanie się obowiązkowy:
 - od 1 lutego 2026 r. dla największych podmiotów
 - od 1 kwietnia 2026 r. dla pozostałych jednostek
- Zwolnienia podmiotowe i przedmiotowe w sektorze publicznym

2. Faktura ustrukturyzowana w praktyce szkół i CUW

- Jak wygląda faktura w systemie KSeF – elementy obowiązkowe i dodatkowe
- Kiedy i jak dołączać załączniki (np. protokoły odbioru usług, zestawienia zakupów).
- Opis formatu e-faktury
- Numer KSeF – budowa, znaczenie, powiązanie z JPK_VAT i przelewami (split payment, zwykłe).

3. Uprawnienia i logowanie dla jednostek oświaty

- Rola organu prowadzącego, CUW i dyrektora szkoły w nadawaniu uprawnień.
- Rodzaje dostępów w KSeF (np. osoba wystawiająca faktury w sekretariacie vs. księgowość CUW).
- Zgłoszenie ZAW-FA – kto i kiedy wysyła w przypadku placówki oświatowej.
- Narzędzia autoryzacyjne: ePUAP, kwalifikowana pieczęć elektroniczna, podpis kwalifikowany.

4. Proces wystawiania i odbioru faktur

- Przygotowanie danych i autoryzacja wysyłki w KSeF.
- Data wystawienia i doręczenia a moment powstania obowiązku podatkowego.
- Tryb awaryjny (offline) – co robi szkoła lub CUW, gdy nie ma internetu.
- typowe faktury w oświacie: zakupy artykułów szkolnych, pomocy dydaktycznych, refaktury mediów, usługi gastronomiczne (stołówka), faktury konsumenckie (np. wynajem sali)

5. Korekty i dokumenty towarzyszące

- Jak poprawnie korygować faktury w KSeF
- Likwidacja not korygujących i duplikatów faktur – konsekwencje dla placówek oświaty
- Załączniki do e-faktury – zmiany wynikające z nowelizacji z 11.04.2025 r.

6. KSeF w kontekście JPK_VAT i rozliczeń VAT w oświacie

- Jak KSeF łączy się z JPK_VAT prowadzonym przez organ prowadzący/CUW
- Jak szybko weryfikować faktury zakupowe pod kątem formalnym i merytorycznym



7. Przygotowanie placówki oświatowej/ CUW do wdrożenia – praktyczne kroki

- Przegląd procesów zakupowych i obiegu dokumentów w szkole.
- Opracowanie i uchwalenie regulaminu obiegu dokumentów KSeF (np. zarządzenie dyrektora lub wójta/burmistrza).
- Procedury na wypadek nieobecności osoby uprawnionej do odbioru faktur.
- Testy i pilotaże z udziałem sekretariatu i księgowości.
- Szkolenia i informacja dla pracowników

8. Specyfika jednostek oświaty – kluczowe problemy do rozwiązania

- Jeden NIP dla całej gminy a faktury przypisane do poszczególnych szkół – jak je rozdzielać.
- Nadawanie ról i dostępów w sposób pozwalający rozpoznać konkretną szkołę lub przedszkole.
- Tworzenie prostych reguł, aby faktury automatycznie trafiały do właściwej placówki.

PROWADZĄCY

Anna Michalak - Doradca podatkowy, partner w kancelarii SMW, która specjalizuje się w polskim i międzynarodowym prawie podatkowym, zapewniając klientom przede wszystkim obsługę podatkową restrukturyzacji przedsiębiorstw, sporządzanie dokumentacji cen transferowych oraz bieżące doradztwo w zakresie podatków dochodowych, VAT, lokalnych, a także w kwestiach celnych. Swoje doświadczenie zawodowe zdobywała w międzynarodowych firmach doradczych oraz polskich kancelariach prawnych i podatkowych, [...]

