

## Część I. Funkcjonowanie KSeF.

1. Kto jest objęty obowiązkiem wystawiania faktur w KSeF?
2. Podatnicy wyłączeni z obowiązku wystawiania faktur w KSeF.
  - a) Nowość. Wyłączenia dla usług finansowych i ubezpieczeniowych.
  - b) Nowość. Wyłączenia dla samofakturowania z zagranicy.
  - c) Jak zmienią się faktury za sprzedaż "zw" i czy będzie można wystawiać je poza KSeF?
  - d) Firmy zagraniczne.
3. Terminy wejścia w życie KSeF. Czy MF rozważa przesunięcie KSeF?
4. Które faktury są trwale wyłączone z KSeF?
5. Proces wystawiania i przesyłania e-Faktury do KSeF.
6. Wizualizacja e-Faktury.
7. Kod QR na fakturze. Nowe wytyczne dotyczące kodów QR wynikające z rozporządzenia wykonawczego. Kod QR na fakturach za WDT, eksport towarów i usługi NP.
8. NIP nabywcy na fakturze. Dlaczego to jest ważne?
9. Propozycje usprawnienia obiegu faktur zakupowych.
10. Jak pozyskać uprawnienia dla firmy?
11. Nadawanie dalszych uprawnień. Czym się różni ZAW-FA od pieczęci elektronicznej?
12. Token autoryzacyjny.
13. Nowa metoda uwierzytelnienia. Klucze prywatno-publiczne.
14. KSeF w biurach rachunkowych.
15. Fakturowanie nabywców i ich jednostek organizacyjnych (odziały, odbiorcy, centralizacja VAT).
16. Data wystawienia e-Faktury.
17. Skutki odrzucenia faktur przez KSeF. Czy można dostać do KSeF poprawione faktury z tymi samymi numerami w dniu następnym?
18. Wysyłka paczek z fakturami. Wysyłka interaktywna. Korzyści i zagrożenia.
19. Data otrzymania e-Faktury.
20. Korzyści ze stosowania e-Faktur.
21. Awaria KSeF i awaria u podatnika. Jak się zachować? Jakie obowiązki?
22. Kody QR na fakturach wystawionych w trakcie awarii.
23. Nowe wymogi przy wykonywaniu przelewów bankowych, w tym przelewów MPP.
24. Kary pieniężne za błędy w KSeF.
25. Zmiany do JPK VAT wywołane wprowadzeniem KSeF.
  - a) Obowiązek podawania numeru KSeF faktury w sprzedaży i zakupie
  - b) Obowiązek oznaczenia w JPK VAT faktury wystawionej w okresie awarii -znacznik „OFF”.
  - c) Obowiązek oznaczenia faktury wystawionej bez użycia KSeF – znacznik „BFK”.
  - d) Zmiany w zakresie ujmowania w JPK VAT faktur zwolnionych z VAT.
  - e) Brak obowiązku wystawienia faktury zaliczkowej, kiedy zaliczka i sprzedaż nastąpią w tym samym miesiącu. Którą datę ująć w JPK VAT?
  - f) Przepisy przejściowe.
26. Numer KSeF w księgach rachunkowych (JPK\_KR).

1. Jak zabrać się za wdrożenie KSeF w firmie?
2. Mapowanie treści obecnych faktur do wzoru schemy.
3. Problematyka dostępnych rodzajów e-Faktur (VAT, ZAL, ROZ, KOR) a faktyczny sposób wystawiania faktur w firmach.
4. Dane sprzedawcy, nabywcy.
5. Podmioty trzecie na fakturze (odbiorca, płatnik, oddział, dodatkowy nabywca).
6. Nowe wymogi dla daty sprzedaży.
7. Gdzie umieścić dane dodatkowe ze swoich faktur? Rabaty, kody towarów, numery, waga, ilość, oświadczenia, informacje, itp.
8. Oznaczenie dotyczące płatności.
9. Wymogi dla faktur korygujących.
  - a) Sposoby korygowania wierszy.
  - b) Kiedy przez storno? Kiedy przez różnicę?
  - c) Korekta błędnych danych nabywcy.
  - d) Zbiorcze faktury korygujące.
10. Faktury zaliczkowe.
  - a) Zmiany w fakturach zaliczkowych od 1 września 2023 r.
  - b) Dane zamówienia na fakturze zaliczkowej.
  - c) Częściowe dostawy po wystawieniu faktury zaliczkowej.  
Jak to zafakturować w KSeF?
  - d) Faktura rozliczeniowa.
  - e) Korekta do faktury zaliczkowej i rozliczeniowej.