

Kurs dla kandydatów na certyfikowanego eksperta usług księgowych

Czas trwania kursu:

Czas trwania kursu 32 godziny lekcyjne; godzina lekcyjna to 45 minut.

Kurs realizowany jest w systemie online.

Egzamin stacjonarny trwa 2 godziny lekcyjne wliczone w czas trwania kursu.

Cel kształcenia:

Celem kształcenia jest wsparcie rozwoju usług księgowych o wysokiej jakości poprzez przygotowanie kwalifikowanych organizatorów tych usług. Stąd wynika potrzeba szkolenia i przygotowania do pracy kandydatów na certyfikowanych ekspertów usług księgowych.

Przygotowanie to ma mieć charakter zarówno teoretyczny, jak i praktyczny, tak aby po zakończeniu kursu absolwent posiadał wiedzę i umiejętności określone szczegółowo w programie nauczania.

Celem kształcenia jest nabycie przez uczestników wiedzy i umiejętności na poziomie eksperckim, pozwalającym im na profesjonalną organizację usług księgowych i świadczenie ich na jakościowo najwyższym poziomie, z praktycznym stosowaniem zasad etyki zawodowej opisanych w „Kodeksie Zawodowej Etyki w Rachunkowości”.

Opis szkolenia i wymagania sprzętowe:

- a) uczestnik powinien dysponować komputerem lub urządzeniem mobilnym, z dostępem do Internetu, kamerą i mikrofonem,
- b) zaleca się korzystać z najaktualniejszych wersji przeglądarki Chrome, Safari, Firefox, Opera lub Edge. Łącze internetowe: min download: 10 Mb/s, min upload: 10 Mb/s (APMG Int. zaleca korzystanie z łącza stałego),
- c) niezbędne oprogramowanie umożliwiające uczestnikom dostęp do prezentowanych treści i materiałów (czytnik plików pdf oraz doc) (np. darmowe Acrobat Reader oraz Open Office),
- d) uczestnik przed zajęciami otrzymuje dane do logowania się (login i hasło) do konta w aplikacji MS Teams, które ważne jest przez cały okres trwania kursu.
- e) Szczegóły dotyczące wykorzystania i obsługi platformy potrzebnej do szkolenia online otrzymają Państwo po złożeniu formularza zgłoszeniowego.

Wymagania wstępne dla słuchaczy:

Uczestnikiem kursu dla kandydatów na certyfikowanego eksperta usług księgowych

może być osoba, która spełnia co najmniej jeden z warunków:

- a) posiada wykształcenie wyższe i minimum 3 lata praktyki na samodzielnym stanowisku w księgowości lub wykształcenie średnie i minimum 5 lat praktyki na samodzielnym stanowisku w księgowości,
albo
- b) posiada certyfikat SKwP: głównego księgowego, dyplomowanego księgowego lub specjalisty ds. rachunkowości (w tym ostatnim przypadku z minimum 2 letnią praktyką w biurze rachunkowym).
- c) Uczestnikiem kursu może być osoba, która ponadto:



- d) rozumie istotę i znaczenie przestrzegania norm i zasad etycznych w pracy zawodowej,
- e) uznaje potrzebę ustawicznego doskonalenia zawodowego przez cały okres pracy związanej z rachunkowością,
- f) jest członkiem SKwP.

Metody pracy i materiały szkoleniowe:

Proces kształcenia oparty jest o:

- a) zajęcia wykładowe, wykładowo – seminaryjne z ćwiczeniami praktycznymi (studia przypadków, założenia sytuacyjne i ich analizę, pracę zespołową, angażowanie uczestników do wymiany spostrzeżeń i wniosków), stosowanie nowatorskich metod i technik nauczania, skoncentrowanych na kształtowaniu praktycznych umiejętności rozwiązywania problemów,
- b) materiały szkoleniowe, w tym: podręczniki, przepisy prawa, materiały poglądowe (wzorcy),
- c) naukę własną uczestnika.

Oznacza to, że wiedza przekazana podczas zajęć będzie ugruntowana w drodze samodzielnego studiowania materiałów szkoleniowych, rozwiązywania przygotowanych przez wykładowcę ćwiczeń praktycznych oraz korzystania z notatek własnych uczestnika.

Plan nauczania:

Kurs obejmuje dziewięć bloków tematycznych:

- I. Zasady etyki w biurze rachunkowym – 2 h
- II. Ryzyka występujące w usługach księgowych – 2 h
- III. Zasady organizacji działalności w zakresie usług księgowych – 2 h
- IV. Wykorzystanie AI w biurze rachunkowym – 2 h
- V. Warunki umów o świadczenie usług księgowych, zasady wyceny usług, budowanie partnerskiej relacji z klientem – 2 h
- VI. Warunki zawierania ubezpieczeń OC, w szczególności ubezpieczenia dobrowolne i w zakresie cyberbezpieczeństwa – 2 h
- VII. Procedury niezbędne w biurze rachunkowym – AML, RODO, sygnaliści – 4 h
- VIII. Odpowiedzialność karna skarbową przy świadczeniu usług księgowych, organizacja Krajowej Administracji Skarbowej (KAS), kontrola celno-skarbowa – 4 h
- IX. Wybrane zagadnienia związane z ustawą – Ordynacja podatkowa (rzetelność oraz niewadliwość ksiąg, zobowiązania podatkowe, pełnomocnictwa, zakres czynności sprawdzających i kontroli podatkowych, definicje działalności gospodarczej, wyznaczniki należytej staranności) – 10 h

Egzamin – 2 h

Opis efektów uczenia się:

1. Zdobycie kompetencji merytorycznych (W)

W wyniku odbytego szkolenia osoba:

- W1 zna zasady etyki w biurze rachunkowym,
- W2 zna ryzyka występujące w usługach księgowych,
- W3 zna zasady organizacji w zakresie usług księgowych,
- W4 zna zasady wykorzystania AI w biurze rachunkowym,



- W5 zna zasady tworzenia umów o świadczenie usług księgowych, zasady wyceny usług, budowania partnerskiej relacji z klientem,
- W6 zna warunki zawierania ubezpieczeń OC, w szczególności ubezpieczenia dobrowolne i w zakresie cyberbezpieczeństwa,
- W7 zna procedury niezbędne w biurze rachunkowym, AML, RODO, sygnaliści,
- W8 zna wybrane zasady odpowiedzialności karno-skarbowej, organizacji Krajowej Administracji Skarbowej, kontroli celno-skarbowej,
- W9 zna wybrane zagadnienia związane z ustawą Ordynacja podatkowa, w zakresie rzetelności i niewadliwości ksiąg, zobowiązań podatkowych, pełnomocnictw, czynności sprawdzających i kontroli podatkowych, definicji działalności gospodarczej oraz wyznaczników należytej staranności.

2) Nabycie umiejętności zawodowych (U)

W wyniku ukończenia kursu osoba:

- U1 potrafi stwarzać warunki organizacyjne i inne sprzyjające rozwojowi kultury etycznej w obszarze jej odpowiedzialności zawodowej,
- U2 potrafi zidentyfikować ryzyka występujące w prowadzonej działalności oraz im przeciwdziałać,
- U3 potrafi w sposób optymalny zorganizować działalność w zakresie usług księgowych,
- U4 potrafi wykorzystywać narzędzia AI jako wsparcie przy świadczeniu usług księgowych,
- U5 potrafi stworzyć umowę o świadczenie usług księgowych, wycenić usługę oraz budować partnerską relację z klientem,
- U6 potrafi wybrać i prawidłowo zawrzeć umowę ubezpieczenia OC, w tym w zakresie ubezpieczeń dobrowolnych i w zakresie cyberbezpieczeństwa,
- U7 potrafi stworzyć i wprowadzić procedury niezbędne w biurze rachunkowym AML, RODO, procedura dotycząca sygnalistów,
- U8 potrafi zidentyfikować zasady odpowiedzialności karno-skarbowej, organizacji KAS oraz kontroli karno-skarbowej,
- U9 potrafi zachować zasady wykonywania usług księgowych zgodnie z Ordynacją podatkową, rozpoznaje różnice w definicjach dotyczących działalności gospodarczej, potrafi stosować wyznaczniki należytej staranności.

3) Nabycie kompetencji personalnych i społecznych (K)

Obok wiedzy i umiejętności zawodowych osoba ubiegająca się o tytuł certyfikowanego eksperta usług księgowych posiada odpowiednie kompetencje personalne i społeczne, co w szczególności oznaczają, że:

- K1 ma świadomość potrzeby poszerzania i pogłębiania wiedzy oraz nabywania nowych umiejętności,
- K2 potrafi formułować wnioski na temat właściwego postępowania osobistego i przez nadzorowany personel w zakresie wykonywanej działalności, zgodnie z zawodowymi wartościami i zasadami etyki,



- K3 potrafi rozpoznawać, oceniać i konsultować oraz odpowiednio opracowywać rozwiązania dotyczące złożonych problemów, występujących w prowadzonej działalności.

Sposób i forma zaliczenia:

Warunkiem ukończenia kursu jest:

- uczestnictwo w co najmniej 70% zajęć dydaktycznych,
- przystąpienie do pisemnego egzaminu kwalifikacyjnego.

Po zakończeniu kursu uczestnik może uzyskać:

1. Zaświadczenie o ukończeniu kursu

Zaświadczenie wydawane jest zgodnie z § 23 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Edukacji i Nauki z dnia 6 października 2023 r. w sprawie kształcenia ustawicznego w formach pozaszkolnych (Dz. U. poz. 2175), pod warunkiem uzyskania co najmniej 60% punktów z egzaminu kwalifikacyjnego.

2. Certyfikat i tytuł „Certyfikowany ekspert usług księgowych”

Certyfikat otrzymuje uczestnik, który uzyska co najmniej 60% punktów z egzaminu kwalifikacyjnego oraz spełni łącznie następujące warunki:

1) Spełnia wymagania dotyczące wykształcenia i doświadczenia zawodowego:

- posiada wykształcenie wyższe oraz minimum 3-letnią praktykę na samodzielnym stanowisku w księgowości lub
- posiada wykształcenie średnie oraz minimum 5-letnią praktykę na samodzielnym stanowisku w księgowości,
- albo posiada certyfikat SKwP: głównego księgowego, dyplomowanego księgowego lub specjalisty ds. rachunkowości (w tym ostatnim przypadku wymagane jest co najmniej 2-letnie doświadczenie w biurze rachunkowym).

2) Rozumie istotę i znaczenie przestrzegania norm i zasad etycznych w pracy zawodowej.

3) Uznaje potrzebę ustawicznego doskonalenia zawodowego przez cały okres pracy związanej z rachunkowością i zobowiązuje się do spełniania tego obowiązku.

4) Jest członkiem SKwP.