



LỊCH TRÌNH KHÓA TẬP HUẤN
HƯỚNG DẪN QUYẾT TOÁN THUẾ TNCN & TNDN –
TỪ TUÂN THỦ ĐẾN TỐI ƯU HỢP PHÁP
Trực tuyến, ngày 09/03/2026 (8h00 – 17h00)

Thời gian	Nội dung	Thực hiện
BUỔI SÁNG: QUYẾT TOÁN THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN (TNCN)		
8:00 – 8:30	Đón tiếp Đại biểu, ổn định chỗ ngồi	BTC
8:30 – 8:40	Khai mạc & giới thiệu chương trình	Đại diện VASEP
8:40-09:00	1. Nguyên lý đánh thuế thu nhập cá nhân	TS. Cao Thị Nhiên - Chuyên gia giảng dạy và tư vấn về kế toán, thuế, tài chính
09:00 – 09:30	2. Thu nhập từ tiền lương tiền công đối với cá nhân cư trú - Thu nhập chịu thuế - Thu nhập được miễn thuế - Các khoản giảm trừ - Thu nhập tính thuế - Tính thuế tạm nộp - Tính quyết toán thuế 3. Trách nhiệm của tổ chức chi trả thu nhập - Nghĩa vụ khấu trừ - Nghĩa vụ quyết toán thay cá nhân - Rủi ro pháp lý nếu không khấu trừ và quyết toán	
09:30 – 10:00	4. Cá nhân tự quyết toán - Nghĩa vụ tự quyết toán - Người có nhiều nguồn thu nhập - Người nước ngoài làm việc tại Việt Nam 5. Ủy quyền quyết toán - Các trường hợp được ủy quyền - Các trường hợp không được ủy quyền 6. Xử lý tình huống thực tế - Thu nhập nhiều nơi - Sai sót khấu trừ thuế - Thay đổi người phụ thuộc - Thu nhập từ nước ngoài - Hoàn thuế, bù trừ thuế - Quyết toán cho lãnh đạo, chuyên gia cao cấp	

Thời gian	Nội dung	Thực hiện
10:00 – 10:10	Giải lao	
10:10 – 10:40	7. Rủi ro thuế TNCN và Kiểm soát nội bộ - Rủi ro trong hợp đồng lao động và thưởng - Rủi ro phúc lợi, phụ cấp, cổ phiếu ESOP - Rủi ro chi trả cho cá nhân không cư trú - Thiết kế hệ thống kiểm soát thuế TNCN trong doanh nghiệp	TS. Cao Thị Nhiên - Chuyên gia giảng dạy và tư vấn về kế toán, thuế, tài chính
10:40 – 11:30	Trao đổi và giải đáp vướng mắc trong quá trình áp dụng và giải pháp cho DN.	
BUỔI CHIỀU: QUYẾT TOÁN THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP: HỒ SƠ VÀ QUY TRÌNH QUYẾT TOÁN THUẾ TNDN		
13:30 – 14:00	- Giới thiệu nội dung Quyết toán thuế TNDN	
14:00 – 15:00	1. Điểm nhanh một số cấu phần tính thuế TNDN - Doanh thu chịu thuế - Chi phí được trừ - Thu nhập khác - Thu nhập miễn thuế 2. Kỹ thuật quyết toán Thuế TNDN - Điều chỉnh từ Lợi nhuận kế toán sang thu nhập chịu thuế - Chênh lệch tạm thời và chênh lệch vĩnh viễn - Ưu đãi thuế - Xử lý lỗ và chuyển lỗ - Xác định thời điểm áp dụng các quy định mới	TS. Cao Thị Nhiên - Chuyên gia giảng dạy và tư vấn về kế toán, thuế, tài chính
15:00-15:10	Giải lao	
15:10 – 16:30	3. Rủi ro thuế TNDN điển hình - Bị loại chi phí lãi vay - Các vấn đề về khấu hao tài sản - Chi phí lương và mối tương quan với thuế TNCN - Rủi ro giao dịch liên kết và chuyển giá - Rủi ro ưu đãi thuế sai - Rủi ro thanh tra, kiểm tra thuế - Thảo luận chiến lược thuế - Thiết kế hệ thống kiểm soát thuế TNDN trong DN	TS. Cao Thị Nhiên - Chuyên gia giảng dạy và tư vấn về kế toán, thuế, tài chính
16:30 – 17:00	Trao đổi và giải đáp vướng mắc trong quá trình áp dụng và giải pháp cho DN.	Chuyên gia, BTC
17:00 – 17:10	Tổng kết, bế mạc chương trình	BTC