

NEMZETGAZDASÁGI MINISZTERIUM

A vizsgarészhez rendelt követelménymodul azonosítója, megnevezése:

2133-06 Adótanácsadási feladatok

A vizsgarészhez rendelt vizsgafeladat megnevezése:

Adótanácsadási tevékenység és feladatok átfogó ismeretek számonkérése

Szóbeli vizsgatevékenység

Szakképesítés azonosító száma, megnevezése:

61 344 01 0000 00 00 Adótanácsadó

Szóbeli vizsgatevékenység időtartam: 30 perc (felkészülési idő 15 perc, válaszadási idő 15 perc)

Jóváhagyta: Dr. Balog Ádám
helyettes államtitkár

Alkalmazandó: 2011. 05. 02-től

Szóbeli tételsor

- 1.) Ismertesse, mit ért adótanácsadás, illetve adótanácsadási feladat alatt! Ismertesse, hogy az adótanácsadó milyen jogszabályok alapján látja el tevékenységét, és ezek milyen főbb rendelkezéseket tartalmaznak!
- 2.) Ismertesse, hogy az adótanácsadói tevékenységet milyen szervezeti formában (keretek) és engedéllyel lehet folytatni!
- 3.) Az adótanácsadói tevékenység folytatásához milyen feltételeket kell megteremteni?
- 4.) Hogyan kell megszervezni az adótanácsadói tevékenységet? Milyen az ésszerű és célszerű munkamegosztás az adótanácsadó szervezetén belül?
- 5.) Mutassa be az adótanácsadói tevékenység területeit!
- 6.) Mutassa be az adótanácsadói tevékenység folyamatát!
- 7.) Mit ért adómorál alatt? Ismertesse az adózási etika fő szabályait!
- 8.) Mi a sikeres üzleti tárgyalás alapvető eleme? Mit nevezünk kommunikációnak?
- 9.) Mit ért közvetlen és közvetett kommunikáció alatt? Melyek a kommunikációs folyamat elemei? Mit jelent, hogy valaki jó kommunikátor?
- 10.) Mutassa be az üzleti tárgyalás szakaszait! Ismertesse a kommunikáció általános szabályait!
- 11.) Hogyan kerülhető el a konfliktus? A kialakult konfliktusokat hogyan kell kezelni? Melyek a problémamegoldás legjobb módszerei?
- 12.) Az adótanácsadó megbízójával mikor és milyen szerződést köt? Mutassa be a szerződés tartalmi elemeit!
- 13.) Hogyan kell értelmezni a kapott megbízást, és hogyan azonosítja a megbízással összefüggő releváns tényállást, az ezek alapján adódó adókötelezettségeket? Hogyan elemzi ezek hatását és következményeit? Megbízóját miről, hogyan tájékoztatja?
- 14.) Milyen felelősség terheli az adótanácsadót? Mit ért az adótanácsadás biztosítása alatt?
- 15.) Hogyan, milyen módszerrel méri fel az adótanácsadás biztosítás kapcsán az ügyfél, illetve a megbízás esetleges kockázatát?
- 16.) Az adótanácsadás biztosítás kapcsán milyen kockázati szintnél kötne és milyen biztosítást? Mit tartalmaz a biztosítási szerződés?
- 17.) Ha munkaadóját tájékoztatja az ügyfélről és az esetleges kockázatokról, ez a tájékoztatás mit, milyen mélységben fog tartalmazni?

18.) Az adótanácsadónak milyen etikai normákat kell betartani?

19.) Szakmai ismereteinek naprakész tartása és folyamatos bővítése érdekében mit tesz, milyen közlönyöket, kiadványokat, esetleges honlapokat olvas? Milyen szakmai tájékoztatókon való részvételre törekszik?

20.) Ismertesse az adótanácsadói tevékenység gyakorlására vonatkozó szakmai előírásokat! Az adótanácsadó hogyan viszonyul versenytársaihoz és a piaci követelményekhez?

21.) Mit ért üzleti vállalkozás alatt? Az adótanácsadói tevékenység tekinthető-e üzleti vállalkozásnak és miért? Az adótanácsadói tevékenység eredményességét mi határozza meg?

22.) Az adótanácsadó mennyi időre készít pénzügyi tervet? Mit tartalmaz az adótanácsadói vállalkozás pénzügyi terve?

23.) Mit jelent és mi a szerepe a marketingnek? Mit ért adótanácsadói marketing alatt? A marketingstratégia mihez igazodik, milyen eszközrendszere van? Ezen a területen milyen feladatai vannak az adótanácsadónak? Ismertesse az üzleti terv tartalmát!

24.) Mit nevezünk pénzmosásnak? Melyek a pénzmosás elleni fellépés hazai és nemzetközi intézményei és dokumentumai? A pénzmosás a magyar büntetőjogban.

25.) Hogyan ismeri fel a pénzmosást? A pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzése és megakadályozása érdekében mit jelent az ügyfél-átvilágítási kötelezettség, és milyen ügyfél-átvilágítási módszereket ismer?

26.) Pénzmosásra vagy terrorizmus finanszírozására utaló adat, tény, körülmény felmerülése esetén milyen feladata van, kinek, mely személynek tesz bejelentést? A bejelentésnek mit kell tartalmaznia?