



Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 2024 r. **szkolenie online**

TERMIN SZKOLENIA: 9 września 2024 r. godz. 9:00 -13:00
CENA: 410 zł netto za uczestnika

Informacje organizacyjne:

- zajęcia prowadzone on-line, za pomocą specjalnej platformy internetowej, umożliwiającej komunikację pomiędzy wykładowcą a uczestnikami, pozwalającej także na zadawanie pytań wykładowcy w formie chatu,
- uczestnicy przed szkoleniem otrzymają na wskazane w karcie zgłoszeniowej adresy e-mail zaproszenia wraz z linkami do wirtualnego pokoju, w którym będą mogli wziąć udział w szkoleniu,
- platforma szkoleniowa na której odbywają się zajęcia jest dostępna przez przeglądarkę internetową w dowolnym komputerze lub przez aplikację w smartfonie.

PROWADZĄCY: Jolanta Karakow-Jaśkiewicz

specjalista prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, wynagrodzeń i świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa. Absolwentka studiów o kierunkach: Nowoczesne Zarządzanie Kadrami, Zarządzanie w Sektorze Publicznym, Mediator of biznes, Coaching, Pedagogika, Pedagogika specjalna, Terapia pedagogiczna, Przyroda, Pomoc społeczna- pracownik socjalny oraz licznych kursów i szkoleń w tej tematyce. Doświadczony praktyk z wieloletnim stażem pracy w dziale kadr i płac, zajmujący się na co dzień zagadnieniami związanymi z prawem pracy i ubezpieczeń społecznych oraz wynagrodzeniami z tytułu umowy o pracę i umów cywilnoprawnych, oraz zatrudnianiem osób niepełnosprawnych. Trener i wykładowca szkoleń w zakresie Prawa Pracy i Ubezpieczeń Społecznych, wynagrodzeń i podatków. Przez blisko 5 lat przeprowadziła ok 700 szkoleń i przeszkoliła ok 10 tysięcy osób.

Celem szkolenia jest praktyczne omówienie zagadnień związanych ZFŚS. Każdy przypadek omawiany na szkoleniu poparty jest praktycznymi przykładami.

Korzyści ze szkolenia: uczestnik szkolenia będzie miał możliwość wymienienia swojego doświadczenia z innymi uczestnikami (praktykami) szkolenia. Dzięki szkoleniu uczestnik będzie miał możliwość zapoznania się z najnowszymi interpretacjami i stanowiskami organów kontrolujących, dzięki czemu będzie miał możliwość uniknięcia błędów w swojej codziennej pracy.

Metodyka szkolenia: szkolenie zostanie przedstawione w formie prezentacji multimedialnej uzupełnionej o przykłady, dzięki którym uczestnicy szkolenia będą mogli w praktyczny sposób poznać zastosowanie obecnie obowiązujących przepisów a także podzielić się między sobą doświadczeniem w zakresie omawianej problematyki.

UCZESTNICY SZKOLENIA 7 DNI PRZED ROZPOCZĘCIEM SZKOLENIA MOGĄ ZADAWAĆ PYTANIA NA NURTUJĄCE ICH TEMATY Z TEMATYKI SZKOLENIA, WYKŁADOWCA OMÓWI TEMATYKĘ NA SZKOLENIU.



Każdy z Pracodawców zastanawia się co zrobić aby ograniczyć koszty zatrudnienia przy jednoczesnym utrzymaniu stanowisk pracy. Pracodawcy zastanawiają się czy mogą zaoszczędzić na ZFŚS – na to pytanie odpowiem Państwu na naszym szkoleniu.

ZAGADNIENIA SZKOLENIA

1. Podmioty zobowiązane do tworzenia ZFŚS

- a) Ilość etatów a obowiązek tworzenia ZFŚS
- b) możliwość odstąpienia od tworzenia ZFŚS a zapisy w przepisach wewnątrzzakładowych

2. Zasady naliczania odpisu i metodyka ustalania liczby zatrudnionych

- a) osoby uwzględniane i nieuwzględniane do naliczenia odpisu
- b) co zrobić z osobami przebywającymi na urloпах bezpłatnych, macierzyńskich, rodzicielskich
- c) wysokość odpisów r. – ZMIANA W r.2023 r.
- d) wysokość dobrowolnych odpisów na ZFŚS
- e) obniżenie lub podwyższenie odpisu w trakcie roku kalendarzowego
- f) o jakie dodatkowe środki pracodawca może zwiększyć środki na ZFŚS
- g) terminy na przekazanie kwot odpisu na konto ZFŚS

3. Korekta rocznego odpisu na ZFŚS

- a) w jaki sposób pracodawca ustala przeciętną liczbę zatrudnionych w danym roku kalendarzowym
- b) metody statystyczne stosowane do ustalenia przeciętnego zatrudnienia w danym miesiącu
- c) korekta rocznego odpisu

4. Procedura wydania, treść i wprowadzanie zmian do ZFŚS

- a) Regulamin ZFŚS – na co zwrócić uwagę.
- b) Jak stworzyć prawidłowy regulamin ZFŚS?
- c) Jakiej najczęściej popełniane są błędy przy tworzeniu regulaminu ZFŚS?
- d) obowiązek konsultacji zmian ze związkami zawodowymi
- e) wybór przedstawiciela załogi pracowników

5. Komisje socjalne

- a) zasady tworzenia komisji socjalnych
- b) skład komisji
- c) komisja socjalna jako organ opiniodawczy
- d) komisja socjalna jako organ przyznający świadczenia.
- e) Czy jest wymóg formalny powołania komisji socjalnej ZFŚS

6. Osoby uprawnione do pomocy z ZFŚS

- a) krąg osób uprawnionych – definicja członków rodzin
- b) osoby na urloпах bezpłatnych wychowawczych macierzyńskich
- c) objęcie opieką socjalną osób niebędących pracownikami danego zakładu
- d) jak zdefiniować emeryta rencistę – byłego pracownika
- e) uzależnienie pomocy od rodzaju umowy – stażu pracowniczego – wymiaru etatu



7. Zmiany ustawy o zfsś

Od 4 maja 2019 r., wskutek nowelizacji art. 8 ustawy o zfsś:

- a) udostępnienie pracodawcy danych osobowych osoby uprawnionej do korzystania z funduszu socjalnego, w celu przyznania ulgowej usługi i świadczenia oraz dopłaty z zfsś i ustalenia ich wysokości
- b) na jakich zasadach pracodawca może żądać udokumentowania danych osobowych w zakresie niezbędnym do ich potwierdzenia. przetwarzania danych osobowych dotyczących zdrowia, o których mowa w art. 9 ust. 1 RODO,
- c) przez jaki okres pracodawca może przechowywać dane osobowe ZFŚS

8. Ustawowy zakres działalności socjalnej z uwzględnieniem ostatnich zmian

- a) na jakie usługi mogą być przeznaczane środki ZFŚS
- b) imprezy masowe a badanie sytuacji życiowej, materialnej i rodzinnej w świetle wyroków SN
- c) pożyczki na cele mieszkaniowe
 - zasady wyboru celów mieszkaniowych finansowanych z ZFŚS
 - oprocentowanie pożyczki
 - skutki podatkowe umorzenia pożyczki dla pracownika, byłego pracownika oraz emeryta lub rencisty

9. Badanie sytuacji życiowej osób uprawnionych

- a) zobowiązanie osób uprawnionych do korzystania z ZFŚS do przekazywania swoich danych w tym celu w formie oświadczenia.
- b) sposoby pozyskiwania przez pracodawcę i potwierdzenia sytuacji materialnej osób uprawnionych
- c) badanie sytuacji na podstawie orzecznictwa sądów
- d) na podstawie jakich przepisów pracodawca może żądać przedstawienia zaświadczenia o dochodach członków rodziny
- e) stanowisko GIODO / RODO w sprawie przechowywania dokumentów składanych przez osoby uprawnione
- f) czy niezłożenie przez pracownika dokumentów potwierdzających wysokość osiągniętych przychodów może być podstawą do wstrzymania wypłaty z ZFŚS
- g) program 500+ a badanie sytuacji życiowej
- h) alimenty otrzymywane i wypłacane
- i) konkubinat
- j) czy niezłożenie przez pracownika dokumentów potwierdzających wysokość osiągniętych przychodów może być podstawą do wstrzymania wypłaty z ZFŚS,

10. Opodatkowanie świadczeń z ZFŚS

- a) paczki dla pracowników
- b) bony towarowe
- c) bilety i karnety dla pracowników,
- d) zapomogi dla pracowników ; Świadczenia kwalifikowane jako zapomogi a zwolnienie z opodatkowania
- e) wczasy pod gruszą a limit 14 dni urlopu wypoczynkowego ?
- f) świadczenia dla emerytów i rencistów ; Świadczenia dla rodzin zmarłego pracownika/emeryta lub



rencisty z ZFŚS lub innych źródeł

- g) dofinansowanie do „zielonej szkoły” i wycieczek szkolnych
- h) dofinansowanie do wypoczynku dziecka, które w trakcie wczasów ukończyło 18 lat ; ukończenie przez dziecko 18 roku życia a zwolnienie podatkowe.
- i) wycieczki sfinansowane z ZFŚS dla pracowników
- j) rozliczenie imprez masowych - po wyroku TK z lipca 2014 r.
- k) koszt udziału pracowników w imprezie sportowej
- l) Czy przychody Pracownika z ZFŚS są kwalifikowane do „ ulgi dla klasy średniej”

11. Przejście całości lub części zakładu na innego pracodawcę:

- a) środki pieniężne przekazywane w momencie przejścia całości lub części zakładu na nowego pracodawcę,
- b) w jaki sposób ustalić wysokość przekazywanych środków,
- c) termin na przekazanie środków.

12. Czy świadczenia z ZFŚS podlegają egzekucji?

13 . Pytania i dyskusja

Ośrodek Wspierania Administracji Lokalnej

OWAL S.C 16-002 Dobrzyniewo Duże ul. Klubowa 2

NIP: 966-209-15-26 Regon: 200837306

tel. 5 700 82 700 fax 22 350 77 47 www.owal.edu.pl biuro@owal.edu.pl



OWAL
E D U . P L

Koszt uczestnictwa w szkoleniu: **410 zł netto za uczestnika**

Cena zawiera: materiały szkoleniowe oraz zaświadczenie o ukończeniu szkolenia przesyłane na maila.
Rezygnacji można dokonać mailem lub telefonicznie na 2 dni robocze przed planowanym terminem szkolenia.

W przypadku rezygnacji ze zgłoszonego uczestnictwa po tym terminie ośrodek może obciążyć instytucje delegujące kosztami ww. szkolenia.

KARTA ZGŁOSZENIA UCZESTNICTWA W SZKOLENIU

| | |
|-------------------------|--|
| Dane do faktury: | Wypełnioną kartę proszę przesać faxem na numer: 22 350 77 47 lub 85 87 42 196 lub mailem na adres: biuro@owal.edu.pl Informacje: 5 700 82 700 Iwona Grabska |
| Nabywca: | |
| Adres: | |
|NIP: | |
| Odbiorca: | |
| Adres: | |
| | |

Zgłaszamy udział następujących osób w szkoleniu:

| Imię i nazwisko | Wydział | e-mail uczestnika | Telefon komórkowy (do kontaktu w czasie szkolenia) |
|-----------------|---------|-------------------|--|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Podpis osoby zgłaszającej uczestników szkolenia

Oświadczenie na potrzeby zwolnienia z podatku VAT

Oświadczam, że szkolenie dla wyżej wymienionych pracowników ma charakter usługi kształcenia zawodowego/przekwalifikowania zawodowego oraz że jest finansowane ze środków publicznych:

- w całości - zgodnie z treścią art. 43 ust. 1 pkt. 29c ustawy o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2018, poz. 2174 z późn. zm.) lub
- w co najmniej 70% - zgodnie z treścią par. 3 ust. 1 pkt 14 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.12.2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień (Dz. U. z 2015 r., poz. 736).

Podpis osoby upoważnionej do zaciągania zobowiązań w imieniu zgłaszającego

Ośrodek Wspierania Administracji Lokalnej

OWAL S.C 16-002 Dobrzyniewo Duże ul. Klubowa 2

NIP: 966-209-15-26 Regon: 200837306

tel. 5 700 82 700 fax 22 350 77 47 www.owal.edu.pl biuro@owal.edu.pl



OWAL
. E D U . P L

Informacja dotycząca ochrony danych osobowych

- Informujemy, że administratorem powyższych danych osobowych jest spółka OWAL s.c.
- Dane osobowe zostały przekazane dobrowolnie i będą przetwarzane wyłącznie w celu przesłania zainteresowanemu informacji o usłudze.
- Twoje dane osobowe nie będą udostępniane odbiorcom danych. Jako osoba, której dane dotyczą masz prawo dostępu do treści swoich danych oraz ich poprawiania.
- Masz prawo do wycofania zgody w dowolnym momencie, przy czym cofnięcie zgody nie ma wpływu na zgodność przetwarzania, którego dokonano na jej podstawie przed cofnięciem zgody.
- Dane osobowe będą przetwarzane aż do ewentualnego wycofania przez Ciebie zgody na przetwarzanie danych.
- Podanie danych jest dobrowolne, ale konieczne w celu prowadzenia marketingu.
- Masz prawo dostępu do Twoich danych osobowych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, prawo do przenoszenia danych oraz prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego.

Oświadczenia dotyczące danych osobowych

Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych w celach marketingowych zgodnie z art. 6 ust. 1 RODO. Zostałem/zostałam poinformowany/a, że wyrażenie zgody jest dobrowolne oraz że mam prawo do wycofania zgody w dowolnym momencie, a wycofanie zgody nie wpływa na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na jej podstawie przed jej wycofaniem.

podpis składającego oświadczenie

Wyrażam zgodę na otrzymywanie od OWAL s.c. informacji handlowej za pomocą środków komunikacji elektronicznej, w szczególności poczty elektronicznej, zgodnie z ustawą o świadczeniu usług drogą elektroniczną z dnia 18 lipca 2002 roku (Dz.U. z 2002 roku, Nr 144, poz. 1204 ze zm.)

podpis składającego oświadczenie