

WEBINARIUM: FAKTUROWANIE w podmiotach medycznych w 2026 r. z uwzględnieniem pierwszych efektów KSeF 2.0

Celem szkolenia jest kompleksowe przygotowanie uczestników do prawidłowego wystawiania, korygowania oraz ewidencjonowania faktur w podmiotach medycznych, z uwzględnieniem ich specyfiki działalności oraz obowiązujących zmian prawnych, w szczególności związanych z wdrożeniem obowiązkowego systemu Krajowy System e-Faktur (KSeF) w wersji 2.0.

Szkolenie ma na celu:

- przekazanie praktycznej wiedzy dotyczącej zasad fakturowania w podmiotach medycznych, w tym usług zwolnionych z VAT i rozliczeń z Narodowy Fundusz Zdrowia,
- wyjaśnienie obowiązków wynikających z wdrożenia funkcjonowania w KSeF 2.0,
- przygotowanie uczestników do pracy z nowymi narzędziami i procedurami (w tym obsługi faktur w trybach online i offline),
- omówienie najczęstszych błędów oraz ryzyk, w tym sankcji za nieprawidłowe fakturowanie,
- wsparcie w praktycznym wdrożeniu nowych regulacji w organizacji, w tym dostosowaniu procesów, systemów księgowych i kompetencji pracowników.

Efektom szkolenia będzie zdobycie przez uczestników umiejętności bezpiecznego i zgodnego z przepisami prowadzenia procesów fakturowania w podmiotach medycznych w realiach obowiązkowego KSeF.

Program

I. Zasady wystawiania faktur w uwzględnieniu specyfiki podmiotów medycznych

1. Pojęcie faktury, istota i znaczenie w praktyce podmiotów medycznych – obowiązek wystawiania faktur w KSeF
2. Wystawianie faktur – zasady ogólne
 - Terminy
 - Obowiązkowa forma faktury KSeF
 - Faktury wystawiane w trybie awaryjnym
 - Faktury wystawiane w trybie offline
 - Faktury wystawiane w trybie offline24
 - Jak wystawić fakturę w systemie NFZ
 - Dane obowiązkowe na fakturze
 - Dane dodatkowe na fakturze z uwzględnieniem specyfiki podmiotów medycznych
 - Pozostałe zagadnienia
3. Przypadki braku obowiązku wystawiania faktur z uwagi na podmiot lub przedmiot transakcji
4. Faktury dokumentujące sprzedaż zwolnioną
5. Wystawianie faktur przez podmioty medyczne w KSeF 2.0 – specyfika
6. Faktury wystawiane w systemie NFZ po wejściu w życie KSeF 2.0
7. Pozostałe faktury wystawiane przez podmioty medyczne
 - Usługi ochrony zdrowia
 - Wynajem
 - Sprzedaż towarów
 - Sprzedaż praw
 - Pozostałe
8. Zasady wystawiania refaktur przez podmioty medyczne
9. Korekta faktur w podmiotach medycznych
 - Korekta „in minus”
 - Korekta „in plus”
10. Faktury zaliczkowe oraz faktury rozliczające zaliczki
11. Efekt likwidacji noty korygującej w podmiotach medycznych
12. Kiedy faktura nie daje prawa do odliczenia podatku naliczonego przez podmiot medyczny
13. Paragony w podmiotach medycznych
14. Faktura konsumencka a KSeF 2.0
15. Kiedy można wystawić duplikat faktury w KSeF 2.0
16. Dotacje – czy jest obowiązek wystawiania faktur
17. Dokumentowanie rozliczeń z NFZ
18. Zasady przechowywania faktur z uwzględnieniem KSeF 2.0

- 19. Ujęcie faktury w JPK w podmiotach medycznych
 - 20. Sankcje w przypadku błędnego fakturowania
-

II. Obligatoryjny system e-faktur (KSeF 2.0) w podmiotach medycznych

1. Wystawienie przykładowej faktury w Aplikacji Podatnika KSeF

2. Pierwsze efekty wprowadzenia KSeF w podmiotach medycznych

- Podwójne wystawianie i przesyłanie faktur – ryzyka
- Faktury „pracownicze” w KSeF – jak rozliczyć pracownika
- Zapisy w umowach a wymogi KSeF
- Data wystawienia faktury
- Czy można odliczyć VAT z faktury wystawionej z naruszeniem obowiązku KSeF (w roku 2026 brak sankcji)
- KSeF a dodatkowe dane
- Korekta faktury w KSeF a korekta JPK VAT
- Data wysłania faktury do KSeF a moment przychodu
- Pozostałe zagadnienia

3. Faktura ustrukturyzowana oraz Krajowy System e-Faktur (KSeF)

- Cel wprowadzenia / założenia
- Czym jest faktura ustrukturyzowana, faktura elektroniczna, a faktura elektroniczna.
- Wystawienie faktury ustrukturyzowanej
- Wysyłka faktur do KSeF – Aplikacja Klienta MF i wykorzystanie programów finansowo – księgowych
- Numer referencyjny nadawany przez KSeF (nr KSeF faktury)
- Data wystawienia i data otrzymania faktury ustrukturyzowanej – konsekwencje prawne i podatkowe stosowania nowej regulacji
- Funkcjonalności KSeF

4. Kiedy podmiot medyczny nie musi stosować KSeF

5. Dostęp do KSeF – modele i uprawnienia

- Zgłoszenie ZAW-FA
- Certyfikat KSeF
- Zasady pierwszego uwierzytelnienia się w systemie
- Nadawanie uprawnień w tym do wysyłki i odbioru faktur
- Archiwizacja faktur w systemie
- Adresowanie dokumentu – skutki błędu w numerze NIP nabywcy
- Funkcje pracowników w procesie stosowania KSeF z uwzględnieniem specyfiki podmiotów medycznych

5. Rodzaje faktur a system KSeF 2.0

- Faktura dla podatnika VAT
- Faktura wystawiana w systemie NFZ
- Faktura dla osoby fizycznej (faktura konsumencka)
- Faktura uproszczona – do kiedy paragon z numerem NIP może być uznawany za fakturę?
- Faktura do paragonu
- Faktura korygująca
- Faktura zaliczkowa i rozliczeniowa
- Zasady ewidencji dokumentów wewnętrznych (WEW)
- Zwolnienia z obowiązku stosowania faktury ustrukturyzowanej
- Faktura w zamówieniach publicznych, a faktura ustrukturyzowana
- Zasady postępowania w okresie awarii KSeF
- Sankcje podatkowe za nieprawidłowe wystawienie faktury
- Tytułowanie przelewu numerem KSeF faktury
- Wystawianie faktur na NFZ
 - Wymogi NFZ
 - Dodatkowe pola na fakturze
 - Wprowadzanie obowiązku rejestracji w systemie
 - Śledzenie faktury
 - Obowiązek korekty (wymogi NFZ)
 - Tryb awaryjny w fakturach wystawianych na rzecz NFZ
 - Rozliczanie nadwykonań w KSeF

6. Struktura logiczna JPK-FA(3)

- Podstawowy format faktury .xml oraz możliwość stosowania wizualizacji w pliku PDF
- Podstawowe części faktury – sekcje Nagłówek, Podmiot 1, Podmiot 2, Podmiot 3, Podmiot Upoważniony, Fa, Stopka, Załącznik
- Omówienie przykładu faktury
- Pola obowiązkowe, fakultatywne i opcjonalne

- Załącznik do faktury ustrukturyzowanej FA(3)
 - Inne zmiany dotyczące FA(3)
7. Wizualizacja faktury – obowiązek oznaczenia faktury kodem QR)
 8. Wdrożenie faktury ustrukturyzowanej w podmiotach medycznych
 - Plan wdrożenia – analiza możliwości technicznych, określenie nieprawidłowości w działaniu systemu księgowego
 - Wdrożenie wzoru faktury – czy możliwa jest eliminacja części pól?
 - Wyznaczenie i szkolenie pracowników – zasady wytwarzania i uwierzytelniania faktur
 9. Obowiązek podawania NIP przez nabywcę
 10. Certyfikat wystawcy e-faktur
 11. Duplikaty w KSeF 2.0
 12. Korekty i rozliczenie korekt wynikających w faktur ustrukturyzowanych (zasady korekty podatku należnego i naliczonego – usunięcie not korygujących)
 13. Zmiany w zasadach rozliczania faktur korygujących „in minus”
 14. Odstępstwa od obowiązku stosowania KSeF – faktury spoza systemu (faktury B2C w KSeF)
 15. Awarie i niedostępność KSeF a fakturowanie i dodatkowe obowiązki
 16. Obowiązek przesyłania faktur do KSeF
 17. Faktury wystawiane w trybie „offline”
 - Awaria systemu KSeF
 - Awaria systemu fakturowania podatnika
 - Niedostępność KSeF
 18. System „offline 24”
 19. Faktury wystawiane na rzecz podmiotów zagranicznych
 20. Obowiązek podania nr NIP przez nabywcę oraz związane z tym obowiązki wystawcy faktury
 21. Zasady wystawiania faktur konsumenckich
 22. Obowiązek ułatwienia dostępu do KSeF
 23. Kiedy nadawane są kody „QR” oraz sposób ich nadawania.
 24. Przechowywanie faktur ustrukturyzowanych.
 25. Oznaczanie płatności numerem KSeF
 26. Sankcje związane z nieprawidłowościami w stosowaniu KSeF
 27. Okres przejściowy dla faktur z kas fiskalnych
 28. Preferencje dla małych podmiotów –przesunięcie obowiązku KSeF na rok 2027 jeżeli nie wystawia faktur na kwotę powyżej 10.000 zł miesięcznie?
 29. Skrócenie terminów zwrotu podatku VAT
 30. Zasady prezentacji e-faktur w JPK VAT

Warunki

Warunkiem uczestnictwa w webinarium jest przesłanie zgłoszenia za pośrednictwem **formularza na stronie** www, faksem lub e-mailem. Jest to jednoznaczne z zawarciem umowy pomiędzy Państwa firmą a firmą MODUS.

Osoby, które zapiszą się na webinaria, dzień przed każdym szkoleniem otrzymają maila z linkiem do transmisji webinarium **(indywidualnym kodem dostępu)**..

Szkolenie należy opłacić przelewając po webinarium na podstawie otrzymanej faktury należność. Faktura zostanie przesłana mailem lub pocztą.

Rezygnacji można dokonać na 3 dni robocze przed webinarium w formie pisemnej (faksem lub e-mailem). Późniejsza rezygnacja lub jej brak zobowiązuje do pokrycia kosztów w 100%.

Organizator zastrzega sobie prawo zmiany terminu lub odwołania webinarium z przyczyn od niego niezależnych najpóźniej na 1 dzień przed terminem szkolenia.

Cena szkolenia obejmuje:

- udział w szkoleniu
- materiały szkoleniowe przesłane e-mailem po szkoleniu

Minimalne wymagania sprzętowe: WYMAGANIA SYSTEMOWE:• Połączenie z Internetem o szybkości 1 Mb / s lub wyższej (zalecane połączenie szerokopasmowe)• Dla odbierających: głośniki, WSPIERANE PRZEGLĄDARKI:• Google Chrome w wersji 55 i nowszych• Safari 9 i nowsze (z wtyczką) 11 i nowsze (bez wtyczki)• Opera w wersji 44 i nowsze• Mozilla Firefox w wersji 50 i nowszych• Microsoft Edge, wszystkie wersje• IE wersja 11 i nowsze• Vivaldi wszystkie wersje• Wersja Yandex 16

