

NEMZETGAZDASÁGI MINISZTERIUM

55 344 01 Adótanácsadó szakképesítés-ráépülés

Modulzáró vizsga Szóbeli vizsgatevékenysége

A követelménymodul azonosítója, megnevezése

10772-16 Adótanácsadási tevékenység

A vizsgafeladat ismertetése: a szakmai követelmények megadott témaköreinek mindegyikét tartalmazhatja.

A vizsgafeladat időtartama: 30 perc (ebből felkészülési idő 15 perc)

Jóváhagyta:




Kincses-Aigner Márta
osztályvezető

Segédeszköz: nem használható

Érvényes: 2016. október 20-tól

A tételsor a 27/2012. (VIII. 27.) NGM rendeletben (29/2016. (VIII.26.) NGM rendelet által módosított) foglalt Adótanácsadó szakképesítés-ráépülés szakmai és vizsgakövetelménye alapján készült.

2016

Szóbeli tételsor

1. Ismertesse, hogy az adótanácsadó milyen jogszabályok alapján látja el tevékenységét, és ezek milyen főbb rendelkezéseket tartalmaznak! Mutassa be az adótanácsadó képzés szabályozását, lehetőségeit!
2. Mutassa be, hogy az adótanácsadói tevékenység folytatásához milyen feltételeket kell megteremteni! Mutassa be a különbséget az adótanácsadó és az okleveles adószakértő kompetenciái között! Ismertesse, ki lehet adótanácsadó, okleveles adószakértő!
3. Ismertesse az adótanácsadók főbb hazai és nemzetközi szervezeteit! Ismertesse, hogy az adótanácsadói tevékenységet milyen szervezeti formában lehet folytatni!
4. Mutassa be, hogy kell megszervezni az adótanácsadói tevékenységet, egy tanácsadói irodát! Ismertesse az ésszerű és célszerű munkamegosztást az adótanácsadó szervezetén belül! Elemezze az adótanácsadói együttműködés formáit!
5. Mutassa be az adótanácsadói tevékenység területeit (a megrendelő személye, a tevékenység rendszeressége, volumene, területe, illetve a vizsgálat időszaka alapján)!
6. Mutassa be, hogy a szakmai ismeretek naprakész tartása és folyamatos bővítése érdekében mit lehet tenni (milyen joganyagok, kiadványok, honlapok érhetőek el, milyen szakmai tájékoztatókon lehet részt venni)!
7. Ismertesse az adótanácsadói tevékenység gyakorlására vonatkozó szakmai előírásokat! Mutassa be, hogy az adótanácsadó hogyan viszonyul versenytársaihoz és a piaci követelményekhez!
8. Ismertesse az üzleti vállalkozás fogalmát! Mutassa be, hogy az adótanácsadói tevékenység tekinthető-e üzleti vállalkozásnak és miért! Elemezze, hogy mi határozza meg az adótanácsadói tevékenység eredményességét!
9. Ismertesse, hogy az adótanácsadó milyen időtávra készít pénzügyi tervet! Mutassa be az adótanácsadói vállalkozás pénzügyi tervének tartalmát!
10. Mutassa be az adótanácsadás marketing kérdéseit! Ismertesse, hogy egy adótanácsadó vállalkozás milyen marketingstratégiákat választhat! Ismertesse, hogy ezen a területen milyen feladatai vannak az adótanácsadónak!
11. Ismertesse az adótanácsadói tevékenység folyamatát! Ismertesse, mit ért adótanácsadás, illetve adótanácsadási feladat alatt!
12. Ismertesse az ügyféllel való kapcsolatfelvétel lépéseit! Mutassa be, hogy az adótanácsadó megbízójával mikor és milyen szerződést köt, és ismertesse a szerződés tartalmi elemeit!
13. Mutassa be, hogyan kell értelmezni a kapott megbízást, és hogyan kell azonosítani a megbízással összefüggő releváns tényállást, továbbá az ezek alapján adódó adókötelezettségeket!

14. Ismertesse, az adótanácsadói tevékenység folyamata során hogyan történik a megoldási alternatívák kidolgozása, a döntés, és megvalósítás, illetve melyek a megvalósítást követő lépések!
15. Ismertesse az adómorál fogalmát, legfontosabb összetevőit! Mutassa be, milyen etikai normák érvényesek az adótanácsadásban, melyek a tanácsadói etika követelményei!
16. Elemezze az adótanácsadót terhelő (magánjogi és büntetőjogi) felelősséget!
17. Ismertesse, mit ért az adótanácsadás biztosítása alatt! Mutassa be, hogyan mérhető fel az adótanácsadás biztosítása kapcsán az ügyfél, illetve a megbízás esetleges kockázata! Elemezze, milyen kockázati szintnél kötne és milyen biztosítást! Ismertesse a biztosítási szerződés tartalmát!
18. Ismertesse a pénzmosás fogalmát! Mutassa be, hogy melyek a pénzmosás elleni fellépés hazai és nemzetközi intézményei és dokumentumai! Ismertesse a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása következményeit a magyar büntetőjogban!
19. Mutassa be, hogyan ismeri fel a pénzmosást! Ismertesse, hogy a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzése és megakadályozása érdekében mit jelent az ügyfél-átvilágítási kötelezettség, és milyen ügyfél-átvilágítási módszereket ismer!
20. Mutassa be, hogy pénzmosásra vagy terrorizmus finanszírozására utaló adat, tény, körülmény felmerülése esetén milyen feladata van! Ismertesse a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása bejelentésére vonatkozó szabályokat!
21. Mutassa be az adótanácsadói attitűdöt, az adótanácsadó identitástudatát! Jellemezze a tanácsadói stílust! Ismertesse, mi befolyásolja az adótanácsadói tevékenység társadalmi megítélését!
22. Ismertesse a kommunikáció fogalmát, a kommunikációs folyamat elemeit! Elemezze, mi okozhat kommunikációs zavart!
23. Ismertesse, hogyan lehet ráhangolódni az ügyfélre, mit jelent az aktív, értő figyelem! Mutassa be, hogy az empátia hogyan segíti az ügyfél helyzetébe való beleélést! Ismertesse az asszertív viselkedés jellemzőit!
24. Ismertesse a kérdezéstechnika alapjait! Mutassa be, miként lehet a testbeszédet megérteni és tudatosan alkalmazni! Mutassa be, milyen ügyfél-típusokat ismer!
25. Ismertesse, mi a konfliktus, mutassa be az egyes típusait! Mutassa be a konfliktus-megelőzés lépéseit, a kialakult konfliktusok kezelésének folyamatát, lehetséges módjait!
26. Mutassa be a problémamegoldás lehetséges módszereit! Ismertesse, mi a stressz, hogyan ismerhető fel, és hogyan lehet kezelni!
27. Ismertesse az üzleti tárgyalás szakaszait! Mutassa be a sikeres üzleti tárgyalás alapvető elemeit!

ÉRTÉKELŐLAP

Sorszám	A vizsgázó neve	Tétel	Érdemjegy*

*A szóbeli vizsgatevékenység eredményességének minimumfeltétele 60%.

Dátum:

.....
aláírás