

Betriebsprüfung und Steuerfahndung

Aktuelle Frage- und Problemstellungen in der Praxis

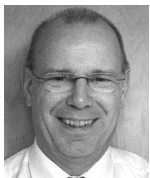
3. Juni 2019 in Mannheim | 26. Juni 2019 in Köln

Referenten



Ingo Heuel

Rechtsanwalt, Steuerberater, Fachanwalt für Steuerrecht, Partner, LHP Luxem Heuel Prowatke Rechtsanwälte, Köln



Norbert Madauß

Sachgebietsleiter, Finanzamt für Steuerstrafsachen und Steuerfahndung, Essen

Aus dem Programm

- ▶ Außenprüfung und Nachschau (u.a. Kassennachschau)
- ▶ Schätzungen im Besteuerungs- und Strafverfahren (u.a. Problem der Sicherheitszuschläge)
- ▶ Aufgaben der Steuerfahndung („Flankenschutz“)
- ▶ Berichtigungspflicht nach § 153 AO
- ▶ Einziehung und Steuerstrafverfahren

Seminarziel

Für steuerliche Berater sind steuerstrafrechtliche Mandate äußerst diffizil, da neben bekannten Rechtsthemen auch strafrechtliche Aspekte in die Beratung mit einfließen. Unsere Referenten erläutern Ihnen im Dialog, welche Klippen, Fallstricke und Haftungsrisiken Sie erwarten, und wie Sie diese vermeiden. Sie erhalten einen Einblick in die Arbeitsweise der Finanzverwaltung. Darüber hinaus erhalten Sie Hinweise, die Ihnen die Begleitung Ihrer Mandanten in diesen Situationen erleichtert.

Teilnehmerkreis

Steuerberater, Wirtschaftsprüfer, Rechtsanwälte, leitende Mitarbeiter aus Rechts- und Steuerabteilungen

Programm

Betriebsprüfung

- ▶ Begriff und Rechtsgrundlagen
- ▶ Formen der Außenprüfung
- ▶ Nachschau
- ▶ Betriebsnahe Veranlagungen
- ▶ Größenklassen
- ▶ Prüfungsrelevante Sachverhalte
- ▶ Umfang der Betriebsprüfung
- ▶ Prüfungsanordnung
- ▶ Mitwirkungspflichten im Rahmen der Betriebsprüfung
- ▶ Beweismittel/Beweis
- ▶ Tatsächliche Verständigung
- ▶ Beweiskraft der Buchführung § 158 AO
- ▶ Methoden der Verprobung
- ▶ Schätzungen
- ▶ Betriebsprüfung und Strafverfahren

Steuerfahndung

- ▶ Steuerfahndung als Form der Außenprüfung
- ▶ Gesetzliche Aufgabenzuweisung
- ▶ Befugnisse im Besteuerungsverfahren
- ▶ Befugnisse im Strafverfahren
- ▶ Verdachtshinweise
- ▶ Vorermittlungen
- ▶ Vorfeldermittlungen
- ▶ „Flankenschutz“
- ▶ Beispielhafte aktuelle Fallgestaltungen
- ▶ Steuerstrafrechtliche Schätzung
- ▶ Strafrechtliche Verwertungsverbote
- ▶ Mitteilungspflicht nach § 4 Abs. 5 Nr. 10 S. 3 AO bei Anfangsverdacht rechtswidriger Vorteilszuwendungen
- ▶ Benennungsverlangen § 160 AO

Berichtigungspflicht gem. § 153 AO und BMF-Schreiben vom 23.5.2016

Vermögensabschöpfung im Steuerstrafrecht

Verlag Dr. Otto Schmidt KG
Gustav-Heinemann-Ufer 58 · 50968 Köln · Tel. 0221 93738-656
Fax 0221 93738-969 · www.otto-schmidt.de · seminare@otto-schmidt.de

Termine

[] 3. Juni 2019

9.30 – 17.00 Uhr

Best Western Plus Delta Park Hotel
Keplerstraße 24
68165 Mannheim
Tel.: +49 621 4451-0
Seminar-Nr. 5900.19.1010.1

[] 26. Juni 2019

9.30 – 17.00 Uhr

Hotel Mondial am Dom
Kurt-Hackenberg-Platz 1
50667 Köln
Tel.: +49 221 2063-0
Seminar-Nr. 5900.19.1010.2

Teilnahmebescheinigung

Sie erhalten eine Teilnahmebescheinigung zum Nachweis Ihrer Fortbildung gem. § 15 FAO über **6 Zeitstunden**. DSTV-Akkreditierung ist gem. § 5 FB-RiLi beantragt.

Teilnahmegebühr

[] 495,- € Seminargebühr

[] 410,- € Centrale-Mitglied (jeweils zzgl. USt.)

inkl. Arbeitsunterlagen, Pausengetränken, Mittagessen. Zusätzlich steht Ihnen die Arbeitsunterlage als Download zur Verfügung; ca. zwei Tage vor Seminartermin erhalten Sie Ihre Zugangsdaten per Mail (bitte unten E-Mail-Adresse angeben). Nach Eingang Ihrer Anmeldung erhalten Sie die Anmeldebestätigung und eine Rechnung.

Jetzt Centrale-Mitglied werden und schon vergünstigt teilnehmen: www.centrale.de

AGB

Unsere vollständigen AGB finden Sie unter www.otto-schmidt.de/agb

Info-Telefon

0221 93738-656 Frau Angelika Horwat

[] Ich abonniere Ihren kostenlosen Seminar-Newsletter via E-Mail.

Anmeldung ▶ Fax 0221 93738-969
seminare@otto-schmidt.de · www.centrale.de/seminare

Name/Vorname

Beruf/Position

Kanzlei/Firma

Straße

PLZ/Ort

Telefon

Fax

E-Mail

Centrale-Mitgliedsnummer

Datum/Unterschrift

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 / 19