

Die neuen Prüfungsmethoden der Finanzverwaltung zur Kassenführung

Ziel

Was erwartet die Finanzverwaltung im Zeitalter der Digitalisierung von Unternehmen, Kassendienstleistern und den Beratern?

In diesem Seminar beleuchten Jörn Hopmann und Patrick Krullmann das Zusammenspiel von Kassen, Daten, Kassennachschau und Betriebsprüfung. Denn schon längst stehen nicht mehr allein die Z-Abschlüsse und Belege im Vordergrund. Neben notwendigen Daten werden zusätzlich immer mehr formale Anforderungen wie die Systemstruktur, der Aufbau vorgelagerter Systeme, Kontrollsysteme und die Verfahrensdokumentation geprüft.

Im simulierten Dialog zwischen einem Betriebsprüfer und einem Berater lernen Sie das neue Prüfungskonzept der Finanzverwaltung kennen, mit dem „Schummler“ nun eher entdeckt werden. So erfahren Sie aus erster Hand, wie Sie das Risiko für Ihre Mandanten verringern können

Inhalt

Übersicht der Außenprüfung vs. Nachschau

- Außenprüfungen i.S.d. §§ 193ff. AO
- Nachschau
 - Kassen-Nachschau
 - Umsatzsteuer-Nachschau
 - Hinweis Lohnsteuer-Nachschau

Kassen-Nachschau 2.0

- Rechtliche Grundlagen
- Rechte und Pflichten der Amtsträger
- Rechte und Pflichten der Steuerpflichtigen
 - Vorbereitung
- Die neuen Formen des Datenzugriffs im Rahmen der Kassen-Nachschau:
 - Prüfsoftware AmadeusVerify und IDEA
 - Prüfung der DSFinV-K
 - Prüfung der TAR-Files

Betriebsprüfung 2.0

- Datenzugriff(e) im Rahmen der Betriebsprüfung
- Summarische Risikoprüfung (SRP) & Co. Leicht verständlich mit Fallbeispielen
- Visualisierung und wie Sie darauf reagieren können
- (Kasseneinzel-)Daten selbst nutzen

Neue Bußgelder bei Steuerverfälschung. Jetzt wird es ernst.

- Die Vorschriften des § 379 Abs. 1 S. 1 Nr. 3 – 6 AO im Einzelnen
- Übergang zur Steuerhinterziehung (§ 10 BpO-St)

Ihr Nutzen

- Sie erhalten Hilfsmittel, damit Sie mit den Prüfern auf Augenhöhe diskutieren können
- Sie verstehen, welche Prüfungsmethoden die Finanzverwaltung anwendet und wie Sie argumentieren können
- Bereiten Sie Ihren Mandanten auf die Prüfungsmethoden der Finanzverwaltung vor
- Der simulierte Dialog zwischen Betriebsprüfer und Berater liefert Ihnen viele Argumentationshilfen für eine Kassennachschau/Betriebsprüfung

Referent/in

Jörn Hopmann
Budach RAe, Köln

Dipl. Finanzwirt (FH) Patrick Krullmann
Finanzbeamter

Zielgruppe

- Steuerberater und deren Mitarbeitende
- Fach- und Führungskräfte aus den Bereichen: Steuern, Rechnungswesen
- Unternehmensvertretende aus bargeldintensiven Unternehmen



Termin(e)



► Online

04.11.2026
21.04.2027
09.11.2027

► Je 9:15 - 12:45 Uhr | 3 Zeitstunden [§ 15 FAO]

Preis

395,- € p.P. zzgl. gesetzl. USt

Buchungs-Code 3938



☒ Ja, ich/wir melden uns zu folgender Veranstaltung an:



.....
Titel/BuchungscodeTerminOrt

1. Teilnehmer

.....
NameVornameTitel
.....
BerufsbezeichnungPosition
.....
Abteilung
.....
Kanzlei / Firma
.....
Adresse / Anschrift (falls abweichend von Rechnungsadresse)
.....
Telefon
.....
E-Mail (für Ihre Anmeldebestätigung und das digitale Skript)

2. Teilnehmer

.....
NameVornameTitel
.....
BerufsbezeichnungPosition
.....
Abteilung
.....
Kanzlei / Firma
.....
Adresse / Anschrift (falls abweichend von Rechnungsadresse)
.....
Telefon
.....
E-Mail (für Ihre Anmeldebestätigung und das digitale Skript)



RECHNUNGSANSCHRIFT (Bitte leserlich in Blockbuchstaben ausfüllen)

Bitte angeben:

☐ Kanzlei / Firma ☐ Privatanschrift (Zutreffendes bitte ankreuzen)

.....
Kanzlei / Firma
.....
Ansprechpartner / Abteilung
.....
Straße
.....
PLZ | Ort
.....
KundennummerUST-IdNr
.....
E-Mail (für den digitalen Rechnungsversand)
.....
Stempel

Mit meiner Unterschrift akzeptiere ich die nebenstehenden Teilnahmebedingungen und die Datenschutzbestimmungen und bestätige, dass ich über mein Widerrufs- und Widerspruchsrecht aufgeklärt worden bin.



.....
Datum / Unterschrift

Teilnahmebedingungen

Anmeldung
Melden Sie sich schriftlich mit den für Sie vorbereiteten Anmeldeformularen an. Falls dies für Sie nicht möglich ist, so nennen Sie uns bitte unbedingt den vollständigen Namen, die Berufs- und Positionsbezeichnung, die Telefonnummer, die E-Mail sowie die Firmen-/Rechnungsanschrift des Teilnehmers. Die Anmeldung ist verbindlich und wird in der Reihenfolge des Eingangs von uns gebucht. Sie erhalten von uns eine Anmeldebestätigung. Anmeldungen sind nicht an Dritte übertragbar. Zugangsdaten für Online-Seminare dürfen nicht an Dritte weitergeleitet werden.

Teilnehmergebühr/Rabatte
Die Rechnung wird unmittelbar nach Anmeldung per E-Mail verschickt und die Teilnehmergebühr wird mit Erhalt der Rechnung fällig. Wenn Sie mind. 2 Buchungen vornehmen, gewähren wir Ihnen ab der 2. Buchung der gleichen Veranstaltung zum gleichen Termin 10% Rabatt für den 2. sowie alle weiteren Teilnehmer. Rabatte sind nicht kombinierbar. Die jeweils ausgewiesene Teilnehmergebühr versteht sich zzgl. Umsatzsteuer in gesetzlicher Höhe und beinhaltet, soweit nicht anders angegeben:
• Präsenz: ein gemeinsames Mittagessen bei einer Veranstaltungsdauer von mindestens 6 Stunden pro Tag, Snacks und Pausengetränke.
• Präsenz & Online: umfangreiche digitale Arbeitsunterlagen.

Umbuchung/Rücktritt von Veranstaltungen:
Eine kostenfreie Umbuchung bzw. ein Rücktritt ist bis zu 2 Wochen vor Veranstaltungen möglich, danach ist die volle Teilnahmegebühr fällig. Zur Fristwahrung muss die Umbuchung/der Rücktritt schriftlich erfolgen. Selbstverständlich steht es Ihnen aber frei, einen Vertreter zu benennen. Gelten für Veranstaltungen gesonderte Regelungen, so weisen wir Sie im Einzelfall darauf hin. Bitte denken Sie daran, Ihre Hotelbuchungen ebenfalls zu stornieren.

Änderungsvorbehalt
Wir sind dazu berechtigt, notwendige inhaltliche, methodische und/oder organisatorische Anpassungen vor und während der Veranstaltung vorzunehmen, soweit diese den Nutzen der angekündigten Veranstaltung für den Teilnehmer nicht wesentlich ändern. Fällt ein Dozent auf Grund von Krankheit oder sonstigen unvorhergesehenen Gründen kurzfristig aus, so können wir – um eine Absage der Veranstaltung zu vermeiden – einen Wechsel des Dozenten vornehmen und/oder den Programmablauf einer Veranstaltung ändern, sofern dies nicht unzumutbar ist.

Absage der Veranstaltung
Wir behalten uns vor, die Veranstaltung wegen zu geringer Nachfrage bzw. Teilnehmerzahl (bis spätestens 10 Tage vor geplantem Termin) oder sonstigen wichtigen, von uns nicht zu vertretenden Gründen (z. B. Erkrankung des Referenten, höhere Gewalt) abzusagen. Bereits von Ihnen entrichtete Gebühren werden zurückgetattet. Weitergehende Haftungs- und Schadensersatzansprüche, die nicht die Verletzung von Leben oder Gesundheit betreffen, sind – soweit es sich nicht um Fälle vorsätzlichen oder grobfahrlässigen Verhaltens von Angestellten oder Erfüllungsgehilfen des NWB Verlages handelt – ausgeschlossen. Bitte beachten Sie dies auch bei der Buchung Ihrer Bahn- oder Flugtickets.

Hotelbuchungen
Im jeweiligen Tagungshotel haben wir für Sie ein begrenztes Zimmerkontingent reserviert. Unter dem Stichwort: „NWB Seminare“ können Sie die Reservierung selbst vornehmen. Die Kontaktdaten des Hotels entnehmen Sie bitte der Anmeldebestätigung. Bitte beachten Sie in diesem Zusammenhang, dass Zimmerkontingente nur für einen bestimmten Zeitraum und nur in begrenzter Anzahl zur Verfügung stehen und Sie selbst für Ihre Buchung/Stornierung verantwortlich sind.

Arbeitsunterlagen/Keine Aufzeichnung durch Teilnehmer
Die Arbeitsunterlagen der Veranstaltung werden nach bestem Wissen und Kenntnisstand erstellt. Haftung und Gewähr für die Korrektheit, Aktualität, Vollständigkeit und Qualität der Inhalte sind ausgeschlossen. Ferner sind die Veranstaltungsunterlagen urheberrechtlich geschützt und dürfen nicht – auch nicht auszugsweise – ohne die Einwilligung des NWB Verlages und der jeweiligen Referenten vervielfältigt oder gewerblich genutzt werden. Für alle online Veranstaltungen gilt, dass eine Aufzeichnung in Audio oder Video bzw. durch Screenshots ohne Genehmigung des NWB Verlages nicht zulässig ist.

Widerrufsbelehrung
Sie haben als Verbraucher das Recht, binnen 14 Tagen diesen Vertrag ohne Begründung zu widerrufen. Die Widerrufsfrist beginnt, sobald Sie/ein Beauftragter die Ware (bei Lieferung in mehreren Teillieferungen: die letzte Teillieferung; bei regelmäßigen Lieferungen: die erste Teillieferung) besitzen. Um Ihr Widerrufsrecht auszuüben, müssen Sie uns, NWB Verlag, Eschstr. 22, 44629 Herne, mittels einer eindeutigen Erklärung, die vor Ablauf der Widerrufsfrist abgegeben sein muss, informieren. Sie können ein Muster-Formular auf unserer Webseite (www.nwb.de) elektronisch ausfüllen und übermitteln. Im Falle eines Widerrufs sind beiderseits empfangene Leistungen zurückzugewähren. Wir tragen die Kosten der Rücksendung.

Datenschutzhinweise
Die uns übermittelten Daten werden maschinell zur Abwicklung Ihrer Seminarbuchung und -teilnahme und zur Information über weitere Veranstaltungen verarbeitet. Ihren Namen werden wir mit einer Teilnehmerliste und einem Namensschild auch den anderen Seminarteilnehmern aus Gründen des fachlichen Austausches und des Networking zugänglich machen. Darüber hinaus werden Ihre Daten auch an das Versandunternehmen für die Erstellung der Teilnehmerunterlagen übermittelt. Bei Veranstaltungen werden wir möglicherweise Fotos erstellen und diese ggf. für werbliche und andere Zwecke nutzen. Ferner werden bei Präsenzveranstaltungen Beurteilungsbögen ausgegeben. Die uns übermittelten Daten werden wir für Recherchezwecke sowie zur Information über neue Produkte, Veranstaltungen und Services nutzen. Die Nutzung Ihrer Daten für diese Zwecke können Sie jederzeit bei uns widersprechen. Wenn Sie damit nicht einverstanden sind, streichen Sie diesen Absatz durch.

Stand: August 2024

Mit der Deutschen Bahn zum Sonderpreis zur NWB Veranstaltung. Infos unter: go.nwb.de/bahn