

Tax Compliance und Umsatzsteuer

Präventives Prozessmanagement und wirksames Risikomanagement zur Sicherstellung der VAT-Compliance

Ziel

Das Seminar vermittelt Fachmitarbeitenden aus Unternehmen sowie Steuerberatenden und Kanzleimitarbeitenden praxisorientiertes Wissen zur präventiven Organisation der Umsatzsteuerprozesse.

Ziel ist es, Fehlerquellen bereits im Vorfeld zu eliminieren, wirkungsvolle Kontrollmechanismen aufzubauen sowie Risiken systematisch zu managen. Die Teilnehmenden lernen, ein internes Kontrollsystem (IKS) und ein Tax Compliance Management System (Tax CMS) im Bereich Umsatzsteuer professionell zu gestalten und einzusetzen, um Beanstandungen und Haftungsrisiken nachhaltig zu reduzieren sowie die Chancen neuer EU-weiter Vorgaben zu nutzen.

Inhalt

Umsatzsteuerliches Risikomanagement und Tax Compliance

- Ausgangsmarker: Allgemeines zur Compliance und Tax-Compliance
- Neue Vorgaben DAC 7; neu: § 38 EGAO, auch die Finanzverwaltung nutzt zunehmend Risikomanagementsysteme
- Zentrale Bedeutung eines wirksamen und funktionierenden IKS
 - Haftungsvermeidung setzt mittlerweile funktionierende Tax-Compliance voraus.
 - Kriminalpolitisch und rechtstatsächlich sich verschärfende und disziplinierende Behandlung, gerade auch im VAT-Bereich
 - Abgrenzung: Berichtigung (§ 153 AO) vs. Selbstanzeige (§ 371 AO)
 - Einfallstor Überwachungs- und Organisationsverschulden
- Verantwortungsbereiche und Haftungstatbestände
 - Persönliche Haftungsrisiken der Geschäftsleitung, Steuerverantwortlichen und Organisationsverantwortlichen
 - Unternehmensgeldbuße nach § 30 OWiG bei Straftaten oder Ordnungswidrigkeiten von Leitungspersonen
 - Aufsichtspflichtverletzung nach § 130 OWiG als zentraler Anknüpfungspunkt bei unzureichender Organisation, Überwachung und Kontrolle
 - Tax-Compliance-Kultur: Tax-Compliance als Organisations- und Leitungspflicht
- Elemente eines wirksamen Tax-Compliance-Management-Systems, Aufbau und Ausgestaltung eines (TCMS)
 - Risikoanalyse: Identifikation und Bewertung umsatzsteuerlicher Risiken
 - Umsatzsteuer als Massendaten-, Prozess- und Organisationsrisiko
 - Umsetzung: Gegensteuernde Maßnahmen
 - Dokumentation, Überwachung und kontinuierliche Verbesserung

Präventives Prozessmanagement in der Umsatzsteuer

- Umsetzung in der Praxis: Beispiele, Tools, Organisationsmodelle
- Definition der Ziele und Vereinfachungen durch ein IKS
- Grundlagen eines effizienten Umsatzsteuer-Prozessmanagements
- Identifikation typischer Fehlerquellen bei Rechnungen, Buch- und Belegnachweisen
- Gestaltung präventiver Kontrollprozesse in Einkauf, Verkauf und Finanzbuchhaltung
- Aufbau klarer Verantwortlichkeiten („USt-Prozesslandkarte“)
- Best Practices für digitale und automatisierte Prüfschritte
- Gestaltung von Arbeitsanweisungen, Checklisten und Schulungsmechanismen
- Einbindung von SAP, Neuerungen der SAP S/4HANA-Migration
- Zertifizierung: Anforderungen und Grenzen, neue Vorgaben DAC-7
- Praxisbeispiele: Wie vermeide ich typische Umsatzsteuerfehler bereits im Vorfeld?
- Hinweise zur Zusammenarbeit mit Abschlussprüfern und Steuerprüfern

Ihr Nutzen

- Fehlerprävention statt Fehlerkorrektur: Sie erhalten konkrete Methoden, um USt-Fehler nachhaltig zu vermeiden – und nicht erst zu reagieren, wenn der Schaden entstanden ist.
- Rechtssicherheit erhöhen: Durch das Verständnis von Berichtigungsanzeige, Selbstanzeige und den Anforderungen an ein Tax CMS werden Compliance-Risiken erheblich reduziert
- Strukturierte Prozess- und Risikoanalyse: Sie lernen Werkzeuge kennen, um Prozesse sicher aufzubauen und umsatzsteuerliche Risiken gezielt zu steuern

Referent/in

Dr. Jens Bosbach

RA, FAStR, FAStR, PFORDTE BOSBACH Rechtsanwälte Partnerschaftsgesellschaft mbB

Robert Hammerl

StB, Partner, TLI VAT Services PartG mbB Hammerl Fietz Steuerberater

Prof. Dr. Eva Kohler

Professorin für Straf- und Steuerrecht sowie Strafprozessrecht an der HSPV NRW; Kooperationspartnerin bei Schalast Law I Tax

Zielgruppe

- Fach- und Führungskräfte aus den Bereichen: Steuern, Finanzen, Rechnungswesen
- Steuerberater, Fachanwälte für Steuerrecht und deren Mitarbeiter

Termin(e)



► Online

22.10.2026
12.04.2027
15.07.2027
15.10.2027

► Je 9:15 - 17:15 Uhr | 6,5 Zeitstunden [§ 15 FAO]

Preis

795,- € p.P. zzgl. gesetzl. USt

Buchungs-Code 3893



☒ 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 zurückerstattet. 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