

Implementierung eines Umsatzsteuer-IKS,
auch für mittelständische Unternehmen!



BECKAKADEMIE
SEMINARE

Sommerlehrgang Interne Kontrollsysteme in der Umsatzsteuer

Planung, Implementierung und Dokumentation eines Umsatzsteuer-IKS



REFERENTEN



Dr. Jens Bosbach

Rechtsanwalt, Fachanwalt für Steuer- und Strafrecht,
Partner, Pfordte Bosbach Rechtsanwälte, München



Simon Chilla

Rechtsanwalt, Head of Group Taxes, KUKA AG, Augsburg



Robert Hammerl, LL.M.

Dipl.-Finanzwirt (FH), Steuerberater, Partner, TLI VAT Services
PartG mbB, München

TEILNEHMER

Fach- und Führungskräfte aus dem Steuerbereich, die Praxis-Know-how aufbauen und/oder Kenntnisse vertiefen wollen, Leiter und Mitarbeiter von Steuerabteilungen in (auch mittelständischen) Unternehmen, Syndikus-Steuerberater, Fachanwälte für Steuerrecht, Steuerberater sowie deren qualifizierte Mitarbeiter

INHALT

Auch für mittelständische Unternehmen gilt es sich auf die verschärften umsatzsteuerlichen Deklarations- und Dokumentationsanforderungen einzustellen. Die hinzutretende hohe Komplexität des Umsatzsteuerrechts macht die richtige und vollständige Abgabe umsatzsteuerlicher Meldungen nicht einfacher. Um die breitgefächerten Risiken weitergehend zu reduzieren wollen Sie im Unternehmen ein Innerbetriebliches Kontrollsystem für Umsatzsteuer-Zwecke implementieren? Als Berater müssen Sie Mandanten bei der zielgerichteten und individuellen Entwicklung von Kontrollsystemen unterstützen? Der Lehrgang setzt hier an und zeigt Ihnen auf, wie Sie ein wirksames Umsatzsteuer-IKS aufbauen, implementieren, dokumentieren und überwachen können. Unsere Spezialisten vereinen alle Disziplinen: Umsatzsteuerliches und steuerstrafrechtliches Praxis-Know-how, sowohl aus Beratungs- als auch aus Unternehmenssicht. Sie erhalten damit neben den klassischen Fallstricken auch einen breit gefächerten Einblick in angrenzende Themenfelder.

TERMIN | ORT

DO/FR 18./19.07.24 München | Novotel München City

ZEIT

1. Tag: 09:30 – 16:45 Uhr,

2. Tag: 09:00 – 15:30 Uhr | 11 Zeitstunden nach § 15 FAO

PREIS

1.099,- € zzgl. gesetzl. MwSt.

Ihr Beck-Bonus! Jeder Teilnehmer erhält bei Teilnahme an der Präsenz-Veranstaltung das Buch „Beck-Texte im dtv: Umsatzsteuerrecht“ mit den einschlägigen Vorschriften!

THEMEN

Steuerstrafrechtliches Grundgerüst

■ Besonderheiten und aktuelle Entwicklungen der Umsatzsteuerhinterziehung

- Wichtige Eckpfeiler: Täter/Gehilfe, Tathandlungen/Unterlassungen, Vorsatz, Schadensberechnung, Kompensationsverbot
- Abgrenzung Tathandlung UStVA und USt-Jahreserklärung
- Rolle des Mitarbeiters im Unternehmen bzw. des Beraters
- (Außerstrafrechtliche) Folgen der USt-Hinterziehung
- Sanktionen gegen das Unternehmen wegen IKS-Mängeln

■ Einfluss auf das Umsatzsteuerrecht

Interne Kontrollsysteme in der Praxis?

■ Abgrenzung Tax Compliance Management System vs. IKS?

■ Wirkungsbereiche eines IKS im Unternehmen

■ Operatives Geschäft & Buchführung

■ Laufende Compliance

Implementierung eines Umsatzsteuer-IKS

■ Ist-Analyse im Unternehmen (anhand von Beispielen)

- u.a. Innergemeinschaftliche Lieferungen, Elektronische Dienstleistungen, Reverse-Charge, Verschiebung der Voranmeldungszeiträume, Nichteinhaltung der Erklärungsfristen Fehlerhafte Eingangsberechnungen

■ Umsetzungen im ERP-System am Beispiel SAP

- Stammdaten, Steuerfindung (SD), Anwendung von Steuermeldedatum, Meldungserstellung in SAP, Tax-Audit-Tool

Praxisbericht aus Unternehmenssicht

■ Umsatzsteuer-IKS in der Unternehmenspraxis

- Praxisbeispiele und Implementierung

Dokumentation eines IKS und Korrekturmaßnahmen

■ Dokumentation und Handhabung eines IKS

- Prozessbeschreibungen und Handbücher
- Checklisten bei der Meldungserstellung
- Technische Umsetzung im ERP-System
- Weiterentwicklung und Kontrolle eines IKS
- Einfluss von Rechtsänderungen

■ Korrekturmaßnahmen und Nacherklärung mit strafbefreiender Wirkung

- Korrekturerklärung gem. § 153 AO
- Abgrenzung § 153 AO / § 371 AO
- Funktionsweise der steuerlichen Selbstanzeige
- Selbstanzeige im Unternehmen
- Selbstanzeige in besonders schweren Fällen und Strafzahlungen als Straflosigkeitvoraussetzung
- Risiken der Selbstanzeige aktuelle und ehemalige Verantwortliche des Unternehmens

ANMELDUNG

IF

Teilnehmer (Vor-, Zuname)

Position / Beruf

Firma (Rechnungsadresse)

Straße

PLZ / Ort

Telefon / Fax

E-Mail

Datum / Unterschrift

Hiermit melde ich mich verbindlich zu oben angekreuzter Veranstaltung an.

Anmeldung:

Shop: beck-seminare.de

E-Mail: seminare@beck.de

Fax: (089) 381 89-547

Weitere Auskünfte erhalten Sie unter: **Telefon (089) 381 89-503**

BECKAKADEMIE SEMINARE | Verlag C.H.BECK oHG

Unser gesamtes Programm & unsere **AGB** sowie **Informationen zum Datenschutz** finden Sie unter beck-seminare.de

