

DASV • Walkerdamm 1 • D-24103 Kiel

Rechtsanwaltskanzlei Dworkin
Herrn Rechtsanwalt
Roman Dworkin
Ludwig-Erhard-Straße 6
20459 Hamburg

Deutsche Anwalts- und
Steuerberatervereinigung
für die mittelständische
Wirtschaft e. V.

Der Vorstand

Walkerdamm 1
D-24103 Kiel
Telefon: (0431) 974 3020
Telefax: (0431) 974 3055

email:
info@mittelstands-anwaelte.de
Internet :
www.mittelstands-anwaelte.de

StNr. : 20 294 60353
USt-IdNr.: DE246936881

27.04.2017

Teilnahmebestätigung gemäß § 15 FAO

Hiermit bestätigen wir

**Herrn Rechtsanwalt
Roman Dworkin
Hamburg**

die Teilnahme an folgender DASV-Fortbildungsveranstaltung am 03.04.2017 in Hamburg:

Referent:

**Dr. Christoph Goetz
Rechtsanwalt/
Fachanwalt für Erbrecht/
Fachanwalt für Steuerrecht/
Zertifizierter Verteidiger im Steuerstrafrecht (DUV e. V.)
c/o ALPMANN FRÖHLICH Rechtsanwaltsgesellschaft mbH
Münster**

Bankverbindung:
Hypo- und Vereinsbank AG * BLZ 200 300 00 * Konto-Nr. 14792568
IBAN: DE03 2003 0000 0014 7925 68; BIC: HYVEDEMM300

Thema:

**„Das Neueste aus dem Steuerstrafrecht“
Beratungsakzente für eine wirksame Verteidigung**

Inhalt:

Einleitung

I. Beratungsakzent: Kenntnis von Ermittlungsansätzen des Finanzamtes

1. Einleitung durch Kontrollmitteilungen
u.a.
2. Festlegung von Prüfungsfeldern
3. Hinweise auf Straftaten
(Geldwäsche/Korruption u.a.)

II. Beratungsakzent: Die schlichte Berichtigung

1. Der neue Anwendungserlass zu § 153 AO
2. Berichtigung oder Selbstanzeige?

III. Beratungsakzent: Die moderne Selbstanzeige

1. Geltungsbereich
2. Erweiterung des Berichtigungsverbundes
3. Die neu gefassten Sperrgründe
4. Die besonders schweren Fälle der Steuerhinterziehung
 - a) Strafrahmenschiebung
 - b) Verjährungsregel (§ 376 AO)
 - c) Die "Millionengrenze"
5. Die Teilselbstanzeige (USt/LSt)

IV. Beratungsakzent: Betriebsprüfung

1. Aufbau der Betriebsprüfung
2. Die Vorbereitung der BP
 - a) Allgemeine Maßnahmen
 - b) Insbesondere: Selbstanzeige
 - c) Der vorherige Fragebogen des Prüfers
3. Die Durchführung der Betriebsprüfung
4. Der Abschluss der Betriebsprüfung
5. Einleitung eines Steuerstrafverfahrens während der BP

V. Beratungsakzent: Steuerfahndungsmaßnahmen in der Kanzlei und im Betrieb

1. Die Organisation der Steuerfahndungsstellen
2. Einleitung eines Steuerstrafverfahrens

3. Bekanntgabe der Einleitung
4. Durchsuchung und Beschlagnahme
 - a) Beginn der Durchsuchung
 - b) Durchführung der Durchsuchung
 - c) Beschlagnahme und -verbote
 - d) Rechtsmittel
5. Maßnahmen des Steuerberaters zum Abschluss des Steuerstrafverfahrens
 - a) Erwirken der Einstellung des Steuerstrafverfahrens
 - b) Verständigung im Steuerstrafverfahren

VI. Beratungsakzent: Internationale Amts- und Rechtshilfe

1. Das Ende der Daten-CDs?
2. Automatischer Informationsaustausch
 - a) Abkommen zum internationalen Informationsaustausch
 - b) Erfahrungen auf der Basis von DBAs
 - c) Einzelabkommen mit bestimmten Staaten
3. Bekämpfung bandenmäßiger USt-Hinterziehung in der EU
4. Entwurf eines Verbandsstrafgesetzbuches

VII. Beratungsakzent: Die "grausamen" Nebenfolgen

- a) Steuerrechtliche Nebenfolgen
- b) Verwaltungsrechtliche Nebenfolgen

VIII. Arbeitshilfen

- Muster zu allen Beratungsakzenten! -

Zeitplan:

14:00 Uhr bis 19.30 Uhr (5 Pflichtstunden zzgl. Pausen)

Wir bestätigen dem/der Teilnehmer/ -in, während der gesamten Vortragsdauer von fünf Stunden anwesend gewesen zu sein.



Jörg Passau
Steuerberater
DASV-Vizepräsident und
geschäftsführendes Vorstandsmitglied