

Kölner Tage

Tax Compliance 2019

TCMS zwischen Unternehmenspraxis und Finanzverwaltung –
neueste Entwicklungen national und international

5. und 6. September 2019 in Köln

Tagungsleitung



Prof. Dr. Roman Seer

Direktor des Instituts für Steuerrecht und
Steuervollzug an der Ruhr-Universität Bochum



Dr. Peter Talaska

Rechtsanwalt, Fachanwalt für Steuerrecht,
Partner, Streck Mack Schwedhelm, Köln

Aus dem Programm

- ▶ **TCMS in der Praxis – Erfahrungsbericht**
- ▶ **Tax Compliance und Datenschutz**
- ▶ **Tax Compliance für den Mittelstand**
- ▶ **Vorschriften rund um die Kasse**
- ▶ **Länderbericht: Die begleitende Kontrolle in Österreich**
- ▶ **Internationale Entwicklungen**

Tagungsziel

Die Fragen, welchen Umfang ein Tax Compliance Management System haben muss, wie eine Implementierung aufgesetzt werden sollte und welche Weiterentwicklungen zu beachten sind, stehen nach wie vor im Fokus der Unternehmen. Die Bedürfnisse von Mittelstand und (internationalen) Konzernen sind unterschiedlich. Hinzu kommt die fortschreitende Digitalisierung, die Chancen bietet aber auch Reglementierungen erfährt. Die Finanzverwaltung schreitet ebenfalls mit ihren Tax Compliance Überlegungen voran; Außenprüfung und Kassenprüfung sind insoweit von besonderer Bedeutung. Die Tagung gibt einen umfassenden Einblick in den derzeitigen nationalen und internationalen Entwicklungsstand und bietet Lösungsansätze sowie Praxisberichte aus Unternehmen, Beraterschaft und Finanzverwaltung, abgerundet durch einen gemeinsamen Erfahrungsaustausch.

Teilnehmerkreis

Tax Compliance Officer, leitende Mitarbeiter aus Rechts- und Steuerabteilungen, Steuerberater, Wirtschaftsprüfer, Rechtsanwälte, Fachanwälte für Steuerrecht, Fachanwälte für Strafrecht, Verteidiger in Steuerstrafsachen, Zertifizierte Berater für Steuerstrafrecht (DAA).

Kölner Tage

Tax Compliance 2019

Referenten

**Gerd Achilles**

Dipl.-Finanzwirt (FH), Betriebsprüfer, Finanzamt für Groß- und Konzernbetriebsprüfung, Krefeld

**Ellen Birkemeyer**

Rechtsanwältin/Steuerberaterin, KPMG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft AG, Düsseldorf

**Dr. Sascha Bleschick**

Richter, Finanzgericht Münster

**Martin Clemens**

Referatsleiter Steuern und Finanzen, IHK für München und Oberbayern

**Adrian Goldbrunner**

Manager, PricewaterhouseCoopers GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, München

**Daniela Karbe-Geßler**

Rechtsanwältin, Leiterin des Referats Arbeitnehmerbesteuerung, Reisekosten, betriebliche Altersvorsorge, Erbschaft- und Schenkungsteuer, DIHK e. V., Berlin

**Matthias Korte**

Head of Tax Controlling, Risk Management & Digitalisation, Innogy SE, Essen

**Bernd Kreutzer**

Rechtsanwalt, Steuerberater, Röhrig + Kreutzer PartGmbH, Bad Honnef

**Annette Linau**

Rechtsanwältin/Syndikus-Steuerberaterin, Global Head of Tax, Innogy SE, Essen

**Dr. Rolf Möhlenbrock**

Bundesministerium der Finanzen, Berlin

**Heiko Schäfer**

Partner, PricewaterhouseCoopers GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Frankfurt/M.

**Norbert Schrottmeyer**

Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, Gerichtssachverständiger, Partner, LeitnerLeitner, Wien

Donnerstag, 05.09.2019

9.30 Uhr**Eröffnung und Begrüßung**

Prof. Dr. Roman Seer und Dr. Peter Talaska

9.45 Uhr**Implementierung eines Tax Compliance Management Systems: ein Praxisbericht – Update 2019**

Annette Linau/Matthias Korte

- ▶ Kurzer Rückblick: Einführung eines Tax CMS im Konzern
 - Erfolge und Lernfälle
- ▶ Tax CMS bei innogy SE – das erste Jahr
 - Wie verändert Tax CMS die Arbeit einer Konzernsteuerabteilung? (Steuerarten; Prozesse und Systeme; der Tax Compliance Officer als Wächter der Tax Compliance)
- ▶ Digital@Tax und Tax CMS
 - Sinnvolle Toolösungen zur Dokumentation des Tax CMS
 - Digital Tax Compliance mit SAP TC

11.15 Uhr**Kaffeepause****11.45 Uhr****Automatisierung steuerlicher Anforderungen in Geschäftsprozessen**

Adrian Goldbrunner/Heiko Schäfer

- ▶ Einbettung steuerlicher Anforderungen in Geschäftsprozesse
- ▶ Möglichkeiten/Grenzen der Automatisierung
- ▶ Automatische Kontrollen
- ▶ Beispiele anhand der Umsatzsteuer

13.15 Uhr**Gemeinsames Mittagessen**

Donnerstag, 05.09.2019

14.30 Uhr

Tax Compliance – Lohnsteuer

Daniela Karbe-Geßler

- ▶ Sachzuwendungen und Gutscheine
- ▶ Bar- und Sachlohn
- ▶ Neuregelungen ab 12.1.2019:
 - Besteuerung Elektrofahrzeuge und Hybrids
 - Steuerfreiheit Jobticket
 - Steuerfreiheit Fahrräder

15.30 Uhr

Kaffeepause

16.00 Uhr

Tax Compliance für den Mittelstand

Martin Clemens

- ▶ Tax Compliance-Strategien als Ansatzpunkt für mehr Kooperation statt Konfrontation im Besteuerungsverfahren
- ▶ Besonderheiten bei mittelständischen Unternehmen
- ▶ Erfahrungen aus der Interessenvertretung
- ▶ Handlungsfelder und Anregungen

17.00 Uhr

Tax Compliance und Datenschutz: konträr oder komplementär?

Dr. Sascha Bleschick

- ▶ Überblick über datenschutzrechtliche Pflichten
- ▶ Zielkonflikte zwischen Tax-Compliance und Datenschutz?
 - Steuerehrlichkeit contra Datensparsamkeit und Transparenz
 - „Compliance-Compliance“
 - Datenschutzrechtliche Rechtfertigung repressiver und präventiver Compliance-Maßnahmen
- ▶ Steuerrechtliche und datenschutzrechtliche Pflichten: Schnittmengen und Pflichtenkollisionen
 - Übermittlung personenbezogener Daten an Finanzbehörden
 - Recht und/oder Pflicht zur Wahrnehmung erweiterter Auskunftsrechte gegenüber Behörden (z.B. bei unbekanntem Whistleblowern)

18.15 Uhr

Ausklang des ersten Tages beim Kölschen Buffet

Freitag, 06.09.2019

9.00 Uhr

Begleitende Kontrolle als Alternative zur klassischen Betriebsprüfung in Österreich – auch für Deutschland möglich?

Norbert Schrottmeyer

- ▶ Entwicklung vom Pilotprojekt zur gesetzlichen Verankerung
- ▶ Teilnahevoraussetzungen für die BK
- ▶ Rechte-, Pflichten und Rechtsschutz während der Begleitenden Kontrolle
- ▶ Praktische Erfahrungsberichte

Dr. Rolf Möhlenbrock

- ▶ Aktuelle Rechtslage hinsichtlich der Außen- und der zeitnahen Betriebsprüfung
- ▶ Zeitnahe Betriebsprüfung in der Praxis der Finanzverwaltung
- ▶ Beschleunigungsmöglichkeiten der steuerlichen Betriebsprüfungen in Deutschland (Ausblick)

10.30 Uhr

Diskussion

10.45 Uhr

Tax Compliance international

Ellen Birkemeyer

- ▶ Überblick über verschiedene Regime in ausgewählten Ländern
- ▶ IDW PS 980 i.V.m.dem PH 1/2016 als Rahmen für ein weltweites Tax CMS
- ▶ Praktisches Vorgehen & erste Erfahrungen

11.15 Uhr – Pause mit Imbiss

11.45 Uhr

Tax Compliance im Kontext „nützlicher Aufwendungen“

Dr. Peter Talaska

- ▶ Regelungsgehalt des § 4 Abs. 5 Nr. 10 EStG
- ▶ Regelungsgehalt des § 299 StGB
- ▶ Praxisfälle: Rabatte, Vermittlungsprovisionen, Incentives
- ▶ Umgang mit der Finanzverwaltung
- ▶ Risiko der Weiterleitung an die Strafverfolgungsbehörden

12.30 Uhr

Vorschriften rund um die Kasse

Bernd Kreutzer

- ▶ Risiken bei der elektronischen Kassenführung
- ▶ GoBD und Kasse – Notwendigkeit von Verfahrensdokumentation und Kassieranleitung?
- ▶ Umgang mit den neuen Prüfungsmethoden der Finanzverwaltung – „Mehrergebnismaschine“
- ▶ Summarische Risikoprüfung (SRP)?

Gerd Achilles

- ▶ Offene Ladenkasse (§ 146 Abs. 1 AO)
- ▶ Kassen-Nachschau (§ 146b AO)

13.45 Uhr

Kassenprüfung Erfahrungsaustausch und kontroverse Podiumsdiskussion Auf dem Podium:

*Gerd Achilles, Ellen Birkemeyer,
Dr. Sascha Bleschick, Bernd Kreutzer
Moderation: Prof. Dr. Roman Seer*

14.30 Uhr

Ende der Tagung

Termin

[] 5. und 6. September 2019

9.30 – 18.15 Uhr und 9.00 – 14.30 Uhr

Lindner Hotel City Plaza
Magnusstraße 20, 50673 Köln
Tel.: +49 221 2034-0
Seminar-Nr. 5900.19.2220.0

Zimmerreservierungen

Für Teilnehmer an den Kölner Tagen Tax Compliance 2019 steht im Tagungshotel ein begrenztes Zimmerkontingent zu einem Sonderpreis zur Verfügung. Bitte nehmen Sie Ihre Reservierung direkt im Tagungshotel vor.

Teilnahmegebühr

Die Teilnahmegebühr beträgt inkl. Arbeitsunterlagen, Pausengetränken, Mittagessen und Abendveranstaltung 980,- € (zzgl. MwSt). Zusätzlich steht Ihnen die Arbeitsunterlage als Download zur Verfügung; ca. zwei Tage vor dem Seminartermin erhalten Sie Ihre Zugangsdaten per E-Mail (bitte unten E-Mail-Adresse angeben). Nach Eingang Ihrer Anmeldung erhalten Sie die Anmeldebestätigung und eine Rechnung.

Teilnahmebescheinigung

Sie erhalten eine Teilnahmebescheinigung über **11,5 Zeitstunden** zum Nachweis Ihrer Fortbildung gem. § 15 FAO.

AGB

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

Infotelefon



Frau Angelika Horwat
hilft Ihnen gerne weiter.
0221 93738-656

[] Ich melde mich zu den Kölner Tagen Tax Compliance 2019 am 5. und 6. September 2019 an

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

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

Name/Vorname

Beruf/Position

Zweitkarte: Name/Vorname

Zweitkarte: Beruf/Position

Kanzlei/Firma

Straße

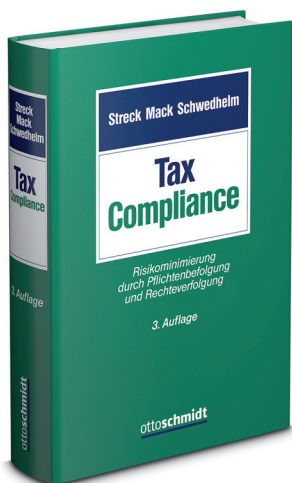
PLZ/Ort

Telefon

Fax

E-Mail

Datum/Unterschrift



Streck/Mack/Schwedhelm
Tax Compliance
ISBN 978-3-504-25377-6
Verfügbarkeit: August 2019
Preis: ca. 150,00 €