Die Betriebsprüfung erfolgreich meistern (Präsenz)

Top vorbereitet für die nächste steuerliche Außenprüfung

Viele Unternehmen unterliegen der regelmäßigen steuerlichen Außenprüfung und müssten daher Routine in der Prüfungsdurchführung und im Umgang mit der prüfenden Person der Finanzverwaltung haben. Durch personelle Veränderungen, die zunehmende Digitalisierung – auch in der Verwaltungspraxis – und häufig wechselnde Prüfungsschwerpunkte stehen sie dennoch immer wieder vor neuen Herausforderungen. In diesem Seminar wirst du, aufbauend auf den verfahrensrechtlichen Grundlagen und unter Hinweis auf die aktuellen Neuerungen, praxisorientiert und zielgerichtet auf die nächste Betriebsprüfung vorbereitet. Erörtere und diskutiere mit den Referenten:innen aus Verwaltung und Beratungspraxis das praktische Vorgehen der Vorbereitung, Durchführung und Begleitung bis hin zu einem lösungsorientierten Abschluss der Betriebsprüfung in der Schlussbesprechung. In einem kurzen Exkurs behandelt das Seminar auch die Besonderheiten von Umsatzsteuer-Sonderprüfungen, Lohnsteuer-Außenprüfungen sowie Sozialversicherungsprüfungen. Dabei werden die wesentlichen Unterschiede zu einer regulären Betriebsprüfung praxisnah erläutert.

Inhalte

Allgemeine Grundlagen und aktuelle Entwicklungen zur steuerlichen Außenprüfung
- Rechtsgrundlagen.
- Prüfungspflicht.
- Aktuelle Änderungen der AO und ApO und DAC7.

Die Prüfungsanordnung
- Verfahrensrechtliche Funktion.
- Prüfungssubjekte.
- Musstatbestände.
- Ort und Zeitraum der Prüfungsdurchführung.

Praxishinweise nach Bekanntgabe der Prüfungsanordnung
- Checkliste für die ersten Schritte im Unternehmen nach Bekanntgabe der Prüfungsanordnung.
- Vorlage von Unterlagen.

Klassische Prüfungsschwerpunkte der regulären Betriebsprüfung
- Kassenführung.
- Private und geschäftliche Ausgaben.
- Abgrenzung Erhaltungsaufwand/Herstellungskosten.
- Bewertung des Vorratsvermögens.
- Ansatz und Bewertung von Rückstellungen.
- Besondere umsatzsteuerliche Tatbestände.
- Geschäftsbeziehungen und Verträge mit nahestehenden Personen.
- Beraterverträge.

Vorstellung verschiedener Datenzugriffsmöglichkeiten
- Anforderung von Kassendaten und ähnlichen elektronischen Daten.
- Datenzugriffsrechte.

Praxishinweise während einer Betriebsprüfung
- Kommunikation oder Konfrontation – Tipps zum Umgang mit der prüfenden Person.
- Befugnisse und Grenzen (Handlungsbeschränkungen) der prüfenden Person.
- Benennung von Auskunftspersonen.
- Verletzung der Mitwirkungspflicht und Auskunftsersuchen.
- Dokumentation und Erläuterung von Prüfungsfeststellungen.
- Rechtliches Gehör.
- Betriebsbesichtigung/Ortsbesichtigung.

Verdacht einer Steuerstraftat und Besuch von der Steuerfahndung
- Anfangsverdacht.
- Belehrung und Auskunftsverweigerungsrecht.

- Checkliste im Zeitpunkt der Steuerfahndung.

Prüfungsmethoden und Hinzuschätzungen
- Vorstellung verschiedener Prüfungsmethoden.
- Unterscheidung materieller und formeller Mängel.
- Hinzuschätzungen.

Schlussbesprechung
- Sinn und Zweck einer Schlussbesprechung.
- Strafrechtlicher Hinweis.
- Möglichkeiten und Konsequenzen der Einigung oder Nicht-Einigung.
- Tatsächliche Verständigung.
- Verbindliche Zusage für Folgeprüfungen.
- Rechtsbehelf und Klageverfahren.

Praxishinweise nach einer Betriebsprüfung
- Nach der Prüfung ist vor der Prüfung: Aufgaben, die nach einer Betriebsprüfung anfallen.

Weitere steuerliche und sozialversicherungsrechtliche Prüfungen und wesentliche Unterschiede zur Betriebsprüfung
- Umsatzsteuer-Sonderprüfung.
- Lohnsteuer-Außenprüfung.
- Sozialversicherungsprüfung.

Lernumgebung

In deiner Online-Lernumgebung findest du nach deiner Anmeldung nützliche Informationen, Downloads und Extra-Services zu dieser Qualifizierungsmaßnahme.

Dein Nutzen

Lerne anhand der systematischen Schilderung verfahrensrechtlicher Grundlagen kombiniert mit Fallbeispielen aus Praxis und Verwaltung
- den richtigen Umgang mit den Prüfern und Prüferinnen der Finanzverwaltung,
- sich nicht aus der Ruhe bringen zu lassen,
- Prüferanfragen kompetent zu beantworten und sich auf das Wesentliche zu konzentrieren
- sowie eine Betriebsprüfung erfolgreich zum Abschluss zu bringen.

Mit der Anwendung praxisbezogener Checklisten wirst du in die Lage versetzt, Betriebsprüfungen effizient vorzubereiten und zu begleiten.

Methoden

Vortrag, Beispiele aus der Praxis, Diskussion, Erfahrungsaustausch.

Teilnehmer:innenkreis

Kaufmännische Geschäftsführung, Mitarbeiter:innen und Leitung des Finanz- und Rechnungswesens, des Controllings, aus Steuerberatungskanzleien.

Diese Veranstaltung ist auch als Modul buchbar von:

Lehrgang Verrechnungspreis-Expert:in

Open Badges - Zeige auch digital, was du kannst.

Open Badges sind anerkannte, digitale Teilnahmezertifikate. Diese verifizierbaren Nachweise sind der aktuelle Standard für die Einbindung in Karrierenetzwerken wie z.B. LinkedIn.

Damit zeigst du digital, über welche Kompetenzen du verfügst.

Nach erfolgreichem Abschluss erhältst du von uns ein Open Badge.

Mehr erfahren kannst du unter:
https://www.haufe-akademie.de/seminare-lehrgaenge/trending-topics/open-badges

Trainer:in

Michaela Spaggiari
Als Umsatzsteuersonderprüferin in einem Finanzamt für Groß- und und Konzernbetriebsprüfung verfüge ich über langjährige Erfahrung und ein tiefgehendes Verständnis für die steuerlichen Herausforderungen von Unternehmer und Unternehmerinnen.

In meinen Seminaren vermittle ich komplexe Inhalte klar, praxisnah und anwendungsorientiert. Der persönliche Austausch und die individuelle Unterstützung der Teilnehmenden stehen dabei im Mittelpunkt.

Ich habe mich bewusst für die Trainertätigkeit entschieden, da mir die Wissensvermittlung mit vielen „Aha “-Erlebnissen Freude bereitet.

Frank Wetzel
"Man kann nicht jede Berufung zum Beruf machen; aber man muss sie ausleben können."
Deshalb bin ich zeit meines gesamten Berufslebens immer auch in der Erwachsenenbildung tätig und verstehe mich darauf, in meinen Seminaren theoretisch wissenschaftliche Grundlagen mit intensiver Praxiserfahrung zu verknüpfen, um auch komplexe Themen mit entsprechender Leichtigkeit vermitteln zu können. Dabei begeistert es mich, mit den Teilnehmern theoretische Mosaiksteinchen praxisnah und anwendungsorientiert zu einem Ganzen zusammenzufügen und den persönlichen Lernerfolg eines jeden Einzelnen zu erleben.

Deine Vorteile im Überblick

Open Badges
Binde deinen digitalen Badge in die Karrierenetzwerke ein und zeige, was du kannst.

Kleine Gruppe – großer Lernerfolg
Für optimales Lernen ist die Teilnahmezahl bei dieser Qualifizierung begrenzt.

Rundum versorgt
Bei Präsenzveranstaltungen inklusive:
- gemeinsames Mittagessen pro vollem Seminartag
- Pausenverpflegung

Alle Lernmaterialien auf einen Blick
In deiner App oder Online-Lernumgebung findest du nach deiner Anmeldung alle relevanten Infos, Services & Arbeitsunterlagen zu deiner Qualifizierung.

Details zur Weiterbildung

Seminar | Präsenz

1 Tag
Zahl der Teilnehmenden begrenzt

Termine

01.02.2027
Düsseldorf
Veranstaltungsort
voco Düsseldorf Seestern

Tage & Uhrzeit
Montag, 01.02.2027
09:00 Uhr - 17:00 Uhr

21.07.2027
Stuttgart
Veranstaltungsort
Holiday Inn

Tage & Uhrzeit
Mittwoch, 21.07.2027
09:00 Uhr - 17:00 Uhr

Aktuelle Termine und weitere Informationen findest du unter www.haufe-akademie.de/34986

Teilnahmegebühr

€ 890,- zzgl. MwSt.
€ 1.059,10 inkl. MwSt.
Die angegebene Teilnahmegebühr beinhaltet
- ein gemeinsames Mittagessen pro vollem Seminartag,
- Pausenverpflegung und
- umfangreiche Arbeitsunterlagen.

Die Übernachtungskosten im Hotel werden von den Teilnehmenden direkt mit dem Hotel abgerechnet. Für die Hotelbuchung findest du in deiner Lernumgebung ein Reservierungsformular.

Deine Anmeldemöglichkeiten

Online: www.haufe-akademie.de/34986
E-Mail: anmelden@haufe-akademie.de

Buche deine Weiterbildung einfach und schnell online. Gib sonst bitte unbedingt den Namen des Teilnehmenden und die vollständige Rechnungsanschrift mit Telefonnummer sowie E-Mail-Adresse an.

In unserem Bereich Fragen & Antworten (FAQ) findest du alle Antworten auf die häufigsten Fragen rund um unsere Weiterbildungen:
https://www.haufe-akademie.de/faqs

Unsere ausführlichen Teilnahmebedingungen findest du auch im Internet unter www.haufe-akademie.de/agb oder im Gesamtprogramm.
Die vollständigen Datenschutzbestimmungen findest du unter www.haufe-akademie.de/datenschutz.

Haufe Akademie GmbH & Co. KG
Munzinger Straße 9, 79111 Freiburg, www.haufe-akademie.de, Beratung: Tel.: +49 761 595339-00, service@haufe-akademie.de

Die Betriebsprüfung erfolgreich meistern (Live-Online)

Top vorbereitet für die nächste steuerliche Außenprüfung

Viele Unternehmen unterliegen der regelmäßigen steuerlichen Außenprüfung und müssten daher Routine in der Prüfungsdurchführung und im Umgang mit der prüfenden Person der Finanzverwaltung haben. Durch personelle Veränderungen, die zunehmende Digitalisierung – auch in der Verwaltungspraxis – und häufig wechselnde Prüfungsschwerpunkte stehen sie dennoch immer wieder vor neuen Herausforderungen. In diesem Seminar wirst du, aufbauend auf den verfahrensrechtlichen Grundlagen und unter Hinweis auf die aktuellen Neuerungen, praxisorientiert und zielgerichtet auf die nächste Betriebsprüfung vorbereitet. Erörtere und diskutiere mit den Referenten:innen aus Verwaltung und Beratungspraxis das praktische Vorgehen der Vorbereitung, Durchführung und Begleitung bis hin zu einem lösungsorientierten Abschluss der Betriebsprüfung in der Schlussbesprechung. In einem kurzen Exkurs behandelt das Seminar auch die Besonderheiten von Umsatzsteuer-Sonderprüfungen, Lohnsteuer-Außenprüfungen sowie Sozialversicherungsprüfungen. Dabei werden die wesentlichen Unterschiede zu einer regulären Betriebsprüfung praxisnah erläutert.

Inhalte

Allgemeine Grundlagen und aktuelle Entwicklungen zur steuerlichen Außenprüfung
- Rechtsgrundlagen.
- Prüfungspflicht.
- Aktuelle Änderungen der AO und ApO und DAC7.

Die Prüfungsanordnung
- Verfahrensrechtliche Funktion.
- Prüfungssubjekte.
- Musstatbestände.
- Ort und Zeitraum der Prüfungsdurchführung.

Praxishinweise nach Bekanntgabe der Prüfungsanordnung
- Checkliste für die ersten Schritte im Unternehmen nach Bekanntgabe der Prüfungsanordnung.
- Vorlage von Unterlagen.

Klassische Prüfungsschwerpunkte der regulären Betriebsprüfung
- Kassenführung.
- Private und geschäftliche Ausgaben.
- Abgrenzung Erhaltungsaufwand/Herstellungskosten.
- Bewertung des Vorratsvermögens.
- Ansatz und Bewertung von Rückstellungen.
- Besondere umsatzsteuerliche Tatbestände.
- Geschäftsbeziehungen und Verträge mit nahestehenden Personen.
- Beraterverträge.

Vorstellung verschiedener Datenzugriffsmöglichkeiten
- Anforderung von Kassendaten und ähnlichen elektronischen Daten.
- Datenzugriffsrechte.

Praxishinweise während einer Betriebsprüfung
- Kommunikation oder Konfrontation – Tipps zum Umgang mit der prüfenden Person.
- Befugnisse und Grenzen (Handlungsbeschränkungen) der prüfenden Person.
- Benennung von Auskunftspersonen.
- Verletzung der Mitwirkungspflicht und Auskunftsersuchen.
- Dokumentation und Erläuterung von Prüfungsfeststellungen.
- Rechtliches Gehör.
- Betriebsbesichtigung/Ortsbesichtigung.

Verdacht einer Steuerstraftat und Besuch von der Steuerfahndung
- Anfangsverdacht.
- Belehrung und Auskunftsverweigerungsrecht.

- Checkliste im Zeitpunkt der Steuerfahndung.

Prüfungsmethoden und Hinzuschätzungen
- Vorstellung verschiedener Prüfungsmethoden.
- Unterscheidung materieller und formeller Mängel.
- Hinzuschätzungen.

Schlussbesprechung
- Sinn und Zweck einer Schlussbesprechung.
- Strafrechtlicher Hinweis.
- Möglichkeiten und Konsequenzen der Einigung oder Nicht-Einigung.
- Tatsächliche Verständigung.
- Verbindliche Zusage für Folgeprüfungen.
- Rechtsbehelf und Klageverfahren.

Praxishinweise nach einer Betriebsprüfung
- Nach der Prüfung ist vor der Prüfung: Aufgaben, die nach einer Betriebsprüfung anfallen.

Weitere steuerliche und sozialversicherungsrechtliche Prüfungen und wesentliche Unterschiede zur Betriebsprüfung
- Umsatzsteuer-Sonderprüfung.
- Lohnsteuer-Außenprüfung.
- Sozialversicherungsprüfung.

Lernumgebung

In deiner Online-Lernumgebung findest du nach deiner Anmeldung nützliche Informationen, Downloads und Extra-Services zu dieser Qualifizierungsmaßnahme.

Dein Nutzen

Lerne anhand der systematischen Schilderung verfahrensrechtlicher Grundlagen kombiniert mit Fallbeispielen aus Praxis und Verwaltung
- den richtigen Umgang mit den Prüfern und Prüferinnen der Finanzverwaltung,
- sich nicht aus der Ruhe bringen zu lassen,
- Prüferanfragen kompetent zu beantworten und sich auf das Wesentliche zu konzentrieren
- sowie eine Betriebsprüfung erfolgreich zum Abschluss zu bringen.

Mit der Anwendung praxisbezogener Checklisten wirst du in die Lage versetzt, Betriebsprüfungen effizient vorzubereiten und zu begleiten.

Methoden

Vortrag, Beispiele aus der Praxis, Diskussion, Erfahrungsaustausch.

Teilnehmer:innenkreis

Kaufmännische Geschäftsführung, Mitarbeiter:innen und Leitung des Finanz- und Rechnungswesens, des Controllings, aus Steuerberatungskanzleien.

Open Badges - Zeige auch digital, was du kannst.

Open Badges sind anerkannte, digitale Teilnahmezertifikate. Diese verifizierbaren Nachweise sind der aktuelle Standard für die Einbindung in Karrierenetzwerken wie z.B. LinkedIn.

Damit zeigst du digital, über welche Kompetenzen du verfügst.

Nach erfolgreichem Abschluss erhältst du von uns ein Open Badge.

Mehr erfahren kannst du unter:
https://www.haufe-akademie.de/seminare-lehrgaenge/trending-topics/open-badges

Trainer:in

Michaela Spaggiari
Als Umsatzsteuersonderprüferin in einem Finanzamt für Groß- und und Konzernbetriebsprüfung verfüge ich über langjährige Erfahrung und ein tiefgehendes Verständnis für die steuerlichen Herausforderungen von Unternehmer und Unternehmerinnen.

In meinen Seminaren vermittle ich komplexe Inhalte klar, praxisnah und anwendungsorientiert. Der persönliche Austausch und die individuelle Unterstützung der Teilnehmenden stehen dabei im Mittelpunkt.

Ich habe mich bewusst für die Trainertätigkeit entschieden, da mir die Wissensvermittlung mit vielen „Aha “-Erlebnissen Freude bereitet.

Frank Wetzel
"Man kann nicht jede Berufung zum Beruf machen; aber man muss sie ausleben können."
Deshalb bin ich zeit meines gesamten Berufslebens immer auch in der Erwachsenenbildung tätig und verstehe mich darauf, in meinen Seminaren theoretisch wissenschaftliche Grundlagen mit intensiver Praxiserfahrung zu verknüpfen, um auch komplexe Themen mit entsprechender Leichtigkeit vermitteln zu können. Dabei begeistert es mich, mit den Teilnehmern theoretische Mosaiksteinchen praxisnah und anwendungsorientiert zu einem Ganzen zusammenzufügen und den persönlichen Lernerfolg eines jeden Einzelnen zu erleben.

Deine Vorteile im Überblick

Open Badges
Binde deinen digitalen Badge in die Karrierenetzwerke ein und zeige, was du kannst.

Kleine Gruppe – großer Lernerfolg
Für optimales Lernen ist die Teilnahmezahl bei dieser Qualifizierung begrenzt.

Alle Lernmaterialien auf einen Blick
In deiner App oder Online-Lernumgebung findest du nach deiner Anmeldung alle relevanten Infos, Services & Arbeitsunterlagen zu deiner Qualifizierung.

Details zur Weiterbildung

Seminar | Online

1 Tag
Zahl der Teilnehmenden begrenzt

Starttermine

17.11.2026
Live-Online
Durchführung
zoom

Modulzeiten
Dienstag, 17.11.2026
09:00 Uhr - 17:00 Uhr

02.03.2027
Live-Online
Durchführung
zoom

Modulzeiten
Dienstag, 02.03.2027
09:00 Uhr - 17:00 Uhr

10.05.2027
Live-Online
Durchführung
zoom

Modulzeiten
Montag, 10.05.2027
09:00 Uhr - 17:00 Uhr

29.09.2027
Live-Online
Durchführung
zoom

Modulzeiten
Mittwoch, 29.09.2027
09:00 Uhr - 17:00 Uhr

Aktuelle Termine und weitere Informationen findest du unter www.haufe-akademie.de/35231

Teilnahmegebühr

€ 890,- zzgl. MwSt.
€ 1.059,10 inkl. MwSt.

Deine Anmeldemöglichkeiten

Online: www.haufe-akademie.de/34986
E-Mail: anmelden@haufe-akademie.de

Buche deine Weiterbildung einfach und schnell online. Gib sonst bitte unbedingt den Namen des Teilnehmenden und die vollständige Rechnungsanschrift mit Telefonnummer sowie E-Mail-Adresse an.

In unserem Bereich Fragen & Antworten (FAQ) findest du alle Antworten auf die häufigsten Fragen rund um unsere Weiterbildungen:
https://www.haufe-akademie.de/faqs

Unsere ausführlichen Teilnahmebedingungen findest du auch im Internet unter www.haufe-akademie.de/agb oder im Gesamtprogramm.
Die vollständigen Datenschutzbestimmungen findest du unter www.haufe-akademie.de/datenschutz.