

Termine:

- **Samstag, den 18.02.2012 in Hamburg**
 - **Freitag, den 09.03.2012 in Hannover**
 - **Samstag den 22.09.2012 in Stuttgart**
 - **Samstag, den 13.10.2012 in München**
 - **Freitag, den 16.11.2012 in Berlin**
 - **Samstag, den 17.11.2012 in Dresden**
 - **Freitag, den 30.11.2012 in Düsseldorf**
 - **Freitag, den 14.12.2012 in Frankfurt**
- Jeweils 6 Vortragsstunden zzgl. Pausen -
- **Freitags von 10.30 Uhr bis 18.00 Uhr; Am Samstag von 09.00 Uhr bis 16.30 Uhr -**

Referent: **Uwe-Jürgen Bohlen, LL.M.**
Rechtsanwalt
Fachanwalt für Steuerrecht
Fachanwalt für Arbeitsrecht
Niethammer & Partner
Hamburg

Thema:

„Effektive Verteidigung im Steuerstrafrecht“

Inhalt:

Das Steuerstrafrecht hat derzeit eine erhebliche praktische Relevanz. Die Finanzbehörden intensivieren die Verfolgung von Steuerstraftaten begleitet von zum Teil äußerst Konsequenzen Entscheidungen der Strafgerichte. Die Veranstaltung vermittelt einen Überblick über die jeweils aktuelle Rechtsprechung und Gesetzgebung zum Steuerstrafrecht und deren Auswirkungen auf die tägliche Beratung und Verteidigung von Mandanten und zeigt anhand von Praxisbeispielen Handlungsempfehlungen auf.

1. Ausgangspunkt für Steuerstrafverfahren / Erkennung sensibler Sachverhalte

2. Selbstanzeigeberatung/Neuregelung der Selbstanzeige gem. § 371 AO n.F.

- a. Entwicklung des Schwarzgeldbekämpfungsgesetze
- b. Beschluss des BFH v. 20.05.2010
- c. Unwirksamkeit der Teilselbstanzeige
 - aa. Der neue Vollständigkeitsbegriff
 - bb. Inhalt der Berichtigung
 - cc. Schätzungen
 - dd. „nicht-dolose“ Teilselbstanzeigen
- d. Änderung der Sperrgründe gem. § 371 Abs. 2 AO n.F.
 - aa. Bekanntgabe der Prüfungsanordnung
 - bb. Sperre durch Einleitung des Ermittlungsverfahrens
 - cc. Tatentdeckung
 - dd. Ausschluss bei Hinterziehungsbetrag über € 50.000,00
- e. Einstellung gem. § 398a AO n.F.
- f. Strafbefreiende Drittanzeige gem. § 371 Abs. 4 AO als Gestaltungsinstrumentarium

3. Verlängerung der Verjährungsfrist

- a. steuerliche Verjährungsfristen
- b. strafrechtliche Verjährungsfristen
 - aa. Darstellung der Regelbeispiele des § 376 AO n.F.
 - bb. Auswirkungen auf die Selbstanzeigenberatung

4. Das Ermittlungsverfahren

- a. Durchsuchung
 - aa. rechtliche Grundlagen
 - bb. Durchsuchung beim Beschuldigten sowie Steuerberater
 - cc. Richtiges Verhalten in der Durchsuchungssituation
 - dd. Rechtsschutzmöglichkeiten
- b. Beschlagnahme
 - aa. rechtliche Grundlagen
 - bb. Beschlagnahme beim Beschuldigten und seinem Steuerberater
 - cc. Rechtsschutzmöglichkeiten
 - dd. Maßnahme zur Abwendung von Durchsuchungen
- c. Vernehmungssituationen
 - aa. Richtiges Verhalten bei Beschuldigtenvernehmung
 - bb. Befragung von Zeugen
- d. vermögenssichernde Maßnahmen
 - aa. strafprozessualer Arrest
 - bb. dinglicher Arrest
 - cc. Rechtsschutzmöglichkeiten

5. Das gerichtliche Verfahren

- a. Zwischenverfahren
- b. Hauptverfahren

6. Strafzumessung

- a. Entscheidung des BGH v. 2.12.2008
- b. Auswirkungen auf die Praxis

7. steuerrechtliche Folgen einer Steuerhinterziehung

- a. aktuelle BFH Rechtsprechung
- b. Haftung gem. § 71 AO
- c. Auswirkungen auf die Festsetzungsverjährung
- d. Hinterziehungszinsen

8. nationaler und internationaler Informationsaustausch in Steuerstrafsachen

9. Risiken für den Berater

- a. haftungsrechtliche
- b. strafrechtliche

Tagungsorte:

Hamburg:

Jugendherberge Horner Rennbahn
Rennbahnstr. 100
22111 Hamburg
Tel.: 040 - 651 16 71
Fax: 040 - 655 65 16
<http://www.djh-nordmark.de/jh/hamburg-horner-rennbahn.html>

Hannover:

CVJM City Hotel
Limburgstrasse 3
D-30159 Hannover
Tel.: (49)-(0)511-36070
Fax.:(49)-(0)511-3607177
www.cityhotelhannover.de
info@cityhotelhannover.de
cvjmcityhotel@gmx.de

Stuttgart:

Jugendherberge Stuttgart International
Haußmannstrasse 27
70188 Stuttgart
Tel.: +49 711 664747-0
Fax: +49 711 664747-10
info@jugendherberge-stuttgart.de
<http://www.jugendherberge-stuttgart.de/>

München:

Tagungszentrum Kolpinghaus München-Zentral GmbH
Adolf-Kolping-Str. 1
80336 München
Tel.: 089/ 55158-116
Fax: 089/ 55158-160
E-Mail: info@kolpinghaus-muenchen-zentral.de
Internet: <http://www.info-tagungen.de>

Berlin:

Internationales Handelszentrum (IHZ)
Friedrichstr. 95, 10117 Berlin
Raum: 828 in der 8. Etage (Hochhaus)
Telefon: 030/2096 3900
Fax: 030/2096 3110
WEB: www.dorotheenstadt.de
E-Mail: info@dorotheenstadt.de

Dresden:

Internationale Jugendherberge "Jugendgästehaus Dresden"
Maternistr. 22
01067 Dresden / Germany
Fon: 0049-351-492620
Fax: 0049-351-4926299
mailto: jhdresden@djh.de
www.dresden.jugendherberge.de

Düsseldorf:

Jugendherberge Düsseldorf/City Hostel
Düsseldorfer Straße 1
D-40545 Düsseldorf
Tel. 00 49-2 11-55 73 10
Fax 00 49-2 11-57 25 13
www.duesseldorf@jugendherberge.de
<http://www.jugendherberge.de/jh/rheinland/duesseldorf/?m>

Frankfurt:

Haus der Jugend Frankfurt
Jugendherberge/Tagungsstätte
Kleiner Saal
Deutschherrnufer 12
60594 Frankfurt
Tel. **49-69-6100150
Fax **49-69-61001599
www.jugendherberge-frankfurt.de

Referent:

Uwe-Jürgen Bohlen, LL.M.
Rechtsanwalt
Fachanwalt für Steuerrecht
Fachanwalt für Arbeitsrecht
c/o Niethammer & Partner
Johannes-Brahms-Platz 1
20355 Hamburg
Telefon +49 40 33446 100
Fax +49 40 33446 199
mobil +173 2434184
u.bohlen@npp-legal.de
unternehmensrecht@email.de