

VON DEN BESTEN LERNEN



JAHRESTAGUNG

Finanzstrafrecht

Ausgewählte Themen aus dem FinStrG -
Grenzüberschreitender Umsatzsteuerbetrug,
Zwangmaßnahmen im Finanzstrafverfahren u. v. m.

23. März 2020, Wien



Informieren
Sie sich über
die aktuelle
Rechtslage

Jahrestagung Finanzstrafrecht

Ausgewählte Themen aus dem FinStrG – Grenzüberschreitender Umsatzsteuerbetrug, Zwangmaßnahmen im Finanz Strafverfahren u. v. m.

Ihr Nutzen

- Sichern Sie sich bei der Jahrestagung „Finanzstrafrecht“ alle wesentlichen Informationen über die aktuellen Entwicklungen bei den zuständigen Experten
- Topaktuelle Praxisthemen
- Umfassendes Wissens-Update
- Sichern Sie sich die korrekte Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben in der Praxis
- Top-Experten & Praxisnähe

Vortragende

- HR Dr. Wolfgang Bartalos (Finanzstrafbehörde Wien)
- MMag. Dr. Marcus Schmitt, LL.M., MBL (Wirtschafts- und Korruptionsstaatsanwaltschaft)
- Dr. Gerhard Pohnert (Richter, Landesgericht für Strafsachen Wien)
- RA Dr. Franz Althuber, LL.M. (Althuber Spornberger & Partner Rechtsanwälte GmbH)
- RA/StB Mag. Martin Spornberger, LL.M. (Althuber Spornberger & Partner Rechtsanwälte GmbH)
- OR Wilfried Lehner, MLS (Leiter Finanzpolizei)

Zielgruppe

- Wirtschaftsprüfer und Steuerberater
- Rechtsanwälte und Notare
- Leiter und Mitarbeiter des Finanz- und Rechnungswesens, des Controllings sowie der Finanzbuchhaltung
- Leiter und Mitarbeiter in Revision und Recht
- Bilanzbuchhalter sowie Buchhalter und/oder Personalverrechner lt. BiBuG

9:00–10:30 Uhr, HR Dr. Bartalos

- Finanzstrafrechtliche Verantwortlichkeiten neben dem unmittelbaren Täter:
 - Bestimmungstäterschaft und Beteiligung an Finanzvergehen mit Praxisbeispielen

10:45–12:15 Uhr, MMag. Dr. Schmitt, LL.M., MBL

- §§ 38a und 39 FinStrG
 - Bandenmäßige Begehung und Abgabebetrag
 - Updates in der Rechtsprechung
- § 38 alt FinStrG (Gewerbsmäßigkeit) – weitere Anwendung aufgrund des Günstigkeitsprinzips bei Altfällen
- § 40 FinStrG – grenzüberschreitender Umsatzsteuerbetrug

13:15–14:45 Uhr, Dr. Pohnert

- Zwangsmaßnahmen im Finanzstrafverfahren – Rechtsschutz
 - Festnahme und Untersuchungshaft
 - Beschlagnahme
 - Hausdurchsuchung und Personendurchsuchung
 - Vergleich verwaltungsbehördliches- und gerichtliches Ermittlungsverfahren
 - Rechtsschutzmöglichkeit

15:00–16:30 Uhr, RA Dr. Althuber, LL.M. | RA/StB Mag. Spornberger, LL.M.

- Abgabenrechtliche Haftungen und Finanzstrafrecht
 - Haftung und Strafe – wo liegen die Unterschiede?
 - Haftungen nach der BAO
 - Abgabenrechtliche Pflichtenstellung des Geschäftsführers
 - Risikoprävention durch Ressortverteilung und Aufgabendelegation
 - Haftungs- und Strafprävention durch Compliance Management Systeme
 - Abgabenrechtliche und finanzstrafrechtliche Konsequenzen faktischer Geschäftsführung

16:45–18:00 Uhr, OR Lehner, MLS

- Nachschau und Prüfung gem. § 99 FinStrG
 - Organstellung der Prüforgane im Lichte der Modernisierung der Finanzverwaltung (Amt für Betrugsbekämpfung)
 - Besondere Rechte und Pflichten im Verfahren
 - Rechtsschutz und Parteienvertretung



Jahrestagung Finanzstrafrecht

ars.at ☎ 10392

Facts

 ARS ist ÖCERT-Qualitätsanbieter!

Termin und Ort: 23. März 2020, Wien
16. März 2021, Wien (mit neuem Programm)
von 9:00–18:00 Uhr

Preis pro Teilnehmer: € 560,-
inkl. Seminarunterlagen, Erfrischungen und Mittagessen

Frühbucherbonus: Sichern Sie sich € 60,- Frühbucherbonus bis 24. Februar 2020

Alle Preise exkl. USt. Anmeldungen werden in der Reihenfolge des Eintreffens und nach Maßgabe freier Plätze berücksichtigt. Wir ersuchen Sie, nach Erhalt der Rechnung die Teilnahmegebühr bis zum Seminartermin zu überweisen. Die Rechnung wird per E-Mail versendet. Sollten Sie spezielle Bedürfnisse (Barrierefreiheit, Lebensmittelverträglichkeiten etc.) haben, geben Sie uns diese bitte bekannt. Irrtümer und Preisänderungen vorbehalten. Weitere Details und Ermäßigungen finden Sie auf der Tagungs-Detailseite bzw. zu AGBs & Stornobedingungen unter ars.at/agb. Aus Gründen der leichteren Lesbarkeit wird auf geschlechtsspezifische Formulierungen verzichtet. Fotos: © Ludwig Schedl | Imagefotos: © iStockphoto

Jetzt
anmelden!
ars.at
☎ 10392

Ich berate Sie gerne individuell & kostenlos!

Nora Gstir • office@ars.at • +43 (1) 713 80 24-29



ARS Akademie

Schallautzerstraße 2-4, 1010 Wien

Tel.: +43 (0)1 713 80 24-0 | office@ars.at | www.ars.at