

Frankfurt a. M.

21. August 2025

Kassenprüfung und Steuerhinterziehung

Ablauf des Verfahrens, Vorgehen des Finanzamtes und Verteidigung gegen die Prüfungsfeststellungen



VORTRAGS- UND DISKUSSIONSVERANSTALTUNG

Donnerstag, 21. August 2025

16:00 Uhr bis 17:30 Uhr

Frankfurt School of Finance & Management, Raum S3.02 Harvard,
Adickesallee 32-34, 60322 Frankfurt am Main

[Anmelden](#)

#wistev
#teamstrafrecht
#steuerstrafrecht

Vortrags- und Diskussionsveranstaltung

Kassenprüfungen des Finanzamtes führen häufig zu Ermittlungen wegen des Verdachts der Steuerhinterziehung. Verteidiger stehen in diesen Fällen oft vor Problemen, weil ihnen das Verfahren fremd ist, während die Betriebsprüfer das rechtliche und technische Handwerkszeug bestens beherrschen. Zudem droht den Mandanten aufgrund der Zuschätzungen regelmäßig der wirtschaftliche Ruin. Der Verteidiger hat Fragen des Mandanten wie „Warum gerade ich?“ „Dürfen die das?“ und insbesondere „Die Feststellungen können so nicht stimmen!“ zu beantworten.

Der Vortrag befasst sich einerseits aus der Perspektive der Finanzverwaltung mit dem Ablauf der Prüfung. Diskutiert werden sollen dabei ganz praktische Fragen, wie die tatsächlichen Anhaltspunkte, die von der Finanzverwaltung als Grund für die Durchführung einer Außenprüfung betrachtet werden, das Vorgehen bei der Prüfung im Detail und der Übergang zum Strafverfahren.

Zudem soll aus Verteidigersicht betrachtet werden, wie sich die Feststellungen überprüfen lassen. Inwieweit berechtigen sie zu einer Schätzung? Wie kann man die Schätzung inhaltlich angreifen?

Dabei wird auch Beiträgen aus dem Auditorium ausreichend Raum gewährt werden. Diskussionen können zudem im Anschluss an die Veranstaltung bei einem Getränk auf der Terrasse der School of Finance & Management vertieft werden.

Programm

Moderation

RA Stefanie Schott

Kipper Durth Schott Rechtsanwälte
Frankfurt a. M.

16:00 Uhr

Kassenprüfung und Steuerhinterziehung

Dipl.-Finanzwirt Tobias

Teutemacher

Landesamt zur Bekämpfung der
Finanzkriminalität NRW
Düsseldorf

RA Dr. Hilmar Erb

Witzel Erb Backu & Partner
München

17:30 Uhr

Ausklang mit Get-Together

Die Teilnahme ist kostenlos. Eine Teilnahmebescheinigung nach § 15 FAO wird ausgestellt.

Rückfragen an: geschaeftsstelle@wistev.de