

VIB Betriebsprüfungssymposium 2025

- Joint Audit und gleichzeitige Prüfungen
Andreas Saliger | Bayerisches Staatsministerium der Finanzen und für Heimat München
 - Neues zur Streitbeilegung, Verrechnungspreisdokumentation und Betriebsstättenbesteuerung in der Bankbetriebsprüfung
Andreas Persch | EY Eschborn
 - Aktuelle Brennpunkte in der Bankbetriebsprüfung aus Sicht der Steuerberatung
Dr. Christian Hundeshagen | Linklaters Frankfurt am Main
 - Wie Tax Compliance Management Systeme und Digitalisierung die Betriebsprüfung vereinfachen können – Ein neuer kooperativer Ansatz für Finanzverwaltung und Steuerpflichtige
Dr. Nils Weith | (ehemals) Bundesministerium der Finanzen Berlin
 - Moderne digitale Betriebsprüfung – Chancen für Unternehmen und Finanzverwaltung
Dr. Martin Panek und Franz-Xaver Betz | Bayerisches Landesamt für Steuern München
 - Mit Digitalisierung und Tax Compliance gut durch die Bankbetriebsprüfung – Erste Umsetzungsempfehlungen für die Praxis
André Bosch | Impero GmbH Hamburg
Michael Panzer | DZ Bank AG
 - Umgang mit der Betriebsprüfung – Praxishinweise für Banken
Dr. Peter Regnery | Agricultural Bank of China Ltd. Frankfurt Branch
-

Referenten

Weitere Informationen zu unseren Referenten haben wir [hier](#) für Sie bereitgestellt.

Moderation

Markus Erb | Verband Internationaler Banken in Deutschland e. V.

Mittwoch, 10. Dezember 2025, 09:00 bis ca. 16:45 Uhr

Hotel INNSiDE by Meliá Frankfurt Ostend
Hanauer Landstraße 81 | 60314 Frankfurt am Main

Zielsetzung

Die Intensität und die Komplexität steuerlicher Betriebsprüfungen bei Banken haben in den letzten Jahren weiter zugenommen. Die nationalen und internationalen Anforderungen an die Bankverfahren, die Dokumentation und die Transparenz sind weiter gestiegen. Dadurch entstehen steuer- und strafrechtliche Risiken für Banken, ihre Mitarbeiter und Kunden. Die Themen Digitalisierung und Tax Compliance rücken insbesondere bei Finanzinstituten immer mehr in den Vordergrund. Alternative Prüfungsmethoden werden aktuell in Theorie und Praxis diskutiert. Grund genug, das bereits zur Tradition gewordene Jahresabschlussseminar als Betriebsprüfungssymposium in Frankfurt am Main als Ganztagsseminar für **leitende Bankpraktiker internationaler Banken aus den Bereichen Steuern, Finance und Compliance** anzubieten.

Anmeldung

Die Anmeldung ist über die [Homepage](#) des Verbands möglich. **Anmeldefrist: 3. Dezember 2025**

Teilnahmebedingungen

Der Seminarpreis beträgt:

EUR 940 inklusive der gesetzlichen MwSt. [für [Mitglieder](#)]

EUR 1.180 inklusive der gesetzlichen MwSt. [für Nichtmitglieder]

Darin enthalten sind Pausenbewirtung mit Erfrischungsgetränken sowie der Online-Zugriff auf die elektronischen Tagungsunterlagen am Tag vor dem Seminar. Der Online-Zugriff nach der Veranstaltung besteht einen Monat lang. Anmeldungen werden der Reihenfolge nach berücksichtigt.

Nach Eingang der Anmeldung erfolgt eine Bestätigung. Bei Stornierung bis 14 Tage vor Veranstaltungstermin wird eine Bearbeitungsgebühr in Höhe von EUR 119 inklusive der gesetzlichen MwSt. berechnet. Bei Rücktritt oder bei Nichterscheinen am Seminartag wird die gesamte Teilnahmegebühr erhoben. Eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers ist ohne zusätzliche Kosten bis 24 Stunden vor Seminarbeginn möglich. Grundsätzlich sind nur die gesamte Veranstaltung und nicht einzelne Veranstaltungsteile buchbar. Programmänderungen sind vorbehalten.

Programm

09:00 Uhr bis 09:25 Uhr: Frühstücksempfang

09:25 Uhr bis 09:30 Uhr: Begrüßung

09:30 Uhr bis 10:15 Uhr

Joint Audit und gleichzeitige Prüfungen

Andreas Saliger | Bayerisches Staatsministerium der Finanzen und für Heimat
München

- Ziele, Rechtsgrundlagen und ökonomische Vorteile
- Ablauf und Verfahren (Sachverhaltsermittlung und Ergebnisse)
- Rechtsschutz, Rechts- und Planungssicherheit
- Offene Fragestellungen und Kosten
- Verhältnis zu Verständigungs- und Schiedsverfahren sowie APA
- Erste Erfahrungen sowie nationaler und internationaler Ausblick

10:15 Uhr bis 11:15 Uhr

Neues zur Streitbeilegung, Verrechnungspreisdokumentation und Betriebsstättenbesteuerung in der Bankbetriebsprüfung

Andreas Persch | EY Eschborn

- Neues Merkblatt des BMF zur Streitbeilegung vom 24. September 2025
- Verrechnungspreisdokumentation – Ein Update zu Master und Local File, CbCR sowie Hilfs- und Nebenrechnung und die Anforderungen der BP
- Neues zur Betriebsstättenbesteuerung (internationale Entwicklungen, Rechtsprechung und laufende Prüfungsrückmeldungen)
- Aktuelle Fälle aus den Bankbetriebsprüfungen: Funding, Pooling und Outsourcing, Beratungsdienstleistungen und „support functions“

11:15 Uhr bis 11:30 Uhr: Kaffeepause

11:30 Uhr bis 12:30 Uhr

Aktuelle Brennpunkte in der Bankbetriebsprüfung aus Sicht der Steuerberatung

Dr. Christian Hundeshagen | Linklaters Frankfurt am Main

- Dokumentation und Verteidigung von Verrechnungspreissystemen: Umgang in der BP
- Betriebsstätten-Gewinnabgrenzung im Rahmen von Betriebsprüfungen
- Brennpunkte und Fehler der Banken aus Sicht der Steuerberatung
- Advance Pricing Agreements (APA), Verständigungs- und Schiedsverfahren

12:30 Uhr bis 13:30 Uhr: Mittagspause

13:30 Uhr bis 14:15 Uhr

Wie Tax Compliance Management Systeme und Digitalisierung die Betriebsprüfung vereinfachen können – Ein neuer kooperativer Ansatz für Finanzverwaltung und Steuerpflichtige

Dr. Nils Weith | (ehemals) Bundesministerium der Finanzen Berlin

- Status quo der Betriebsprüfungen in Deutschland
- Notwendigkeit für mehr Verwaltungseffizienz
- Digitalisierung – Überblick über Chancen und Anforderungen
- Tax Compliance als Schlüssel
- Eckpunkte der Bundesteuerberaterkammer als Ausgangspunkt?

14:15 Uhr bis 15:00 Uhr

Moderne digitale Betriebsprüfung – Chancen für Unternehmen und Finanzverwaltung

Dr. Martin Panek und Franz-Xaver Betz | Bayerisches Landesamt für Steuern München

- Betriebsprüfung von internationalen Unternehmen im Wandel
- Erste Praxiserfahrungen bei der Anwendung des § 38 EGAO und der Erprobung alternativer Prüfungsmethoden
- Mindestanforderungen der Finanzverwaltung und ökonomische Vorteile
- Gegenseitiges Vertrauensverhältnis als Erfolgsfaktor

15:00 Uhr bis 15:15 Uhr: Kaffeepause

15:15 Uhr bis ca. 16:15 Uhr

Mit Digitalisierung und Tax Compliance gut durch die Bankbetriebsprüfung – Erste Umsetzungsempfehlungen für die Praxis

André Bosch | Impero GmbH Hamburg

Michael Panzer | DZ Bank AG

- Tax Compliance Management Systeme und die Umsetzung bei Banken
- Konkrete Anwendungen bei Anmeldesteuern, GoBD, Melde- und Anzeigepflichten
- Erste Umsetzungsbeispiele bei Banken sowie erste positive Erfahrungsberichte aus der Praxis

16:15 Uhr bis ca. 16:45 Uhr

Umgang mit der Betriebsprüfung – Praxishinweise für Banken

Dr. Peter Regnery | Agricultural Bank of China Ltd. Frankfurt Branch

- Strategisches Vorgehen und Verhalten in der BP
- „Schlechte Gewohnheiten“ kompetent vermeiden bzw. abstellen
- Besprechungen mit der BP konzeptionell vorbereiten sowie Hinweise zu zielgerichteten und objektiven Diskussionen mit den Außenprüfern
- Erfolgreiches Verhandlungsverhalten in der BP zur Durchsetzung von Interessen und nicht von Positionen
- Tipps zur Aufrechterhaltung des Vertrauensverhältnisses zu den Steuerbehörden und Außenprüfern
- Checkliste für die BP-Praxis für Banken

ca. 16:45 Uhr: Abschließende Diskussion und Verabschiedung