

# Programmablauf

## MWST-Compliance

### Zentrum für Weiterbildung der Universität Zürich

Zeit	Thema
ab 09.00 Uhr	Begrüssung und Erläuterung des Seminarablaufes
ab 09.10 Uhr	<ul style="list-style-type: none"> <li>• MWST im Tagesgeschäft</li> <li>• Kurzer Überblick über die MWST</li> <li>• Stolpersteine im Tagesgeschäft               <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Vertragsausgestaltungen (Zusammenarbeiten / einfache Gesellschaften, Aussenaustritt etc.)</li> <li>○ Risiken: MWST wird bei Vertragsausgestaltung nicht berücksichtigt</li> <li>○ Korrekte Abbildung des Tagesgeschäfts</li> </ul> </li> <li>• Vorsteuerabzug: Zuordnung</li> <li>• Vorsteuerkürzungen</li> <li>• Ruling für Rechtssicherheit</li> </ul>
10.00–10.30 Uhr	Pause
ab 10.30 Uhr	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Buchhaltungssoftware, MWST-Abrechnung und Dokumentation</li> <li>• Relevante Steuer codes in der Buchhaltungssoftware</li> <li>• Wie gehe ich bei der Ausarbeitung der Abrechnung vor?</li> <li>• Wie muss ich die Abrechnungen dokumentieren?</li> </ul>
12.00-13.30 Uhr	Mittagessen
ab 13.30 Uhr	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Umsatz- und Vorsteuerabstimmung</li> <li>• Erläuterung der Bedeutung der Abstimmung</li> <li>• Aufzeigen des Aufbaus und der Vorgehensweise</li> <li>• Anhand von Beispielen zeigen wir Risiken und Optimierungen auf</li> <li>• Dokumentation einer Abstimmung</li> </ul>
15.00-15.30 Uhr	Pause
ab 15.30 Uhr	<b>MWST-Kontrolle durch die ESTV</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Erläuterung des Ablaufes</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Ankündigung</li> <li>○ Welche Steuerperioden dürfen geprüft werden?</li> <li>○ Wie ist der Zeithorizont?</li> </ul> </li> <li>• <b>Vorbereitung der Unterlagen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Welche Unterlagen benötigt die ESTV?</li> <li>○ In welcher Form müssen die Unterlagen abgegeben werden?</li> <li>○ Welche Zutritts- und Zugriffsrechte müssen gegeben werden?</li> </ul> </li> <li>• <b>Durchführung der Kontrolle</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Welche Unterlagen und Informationen muss ich der ESTV geben?</li> <li>○ Was mache ich bei Fragen und möglichen Aufrechnungen bzw. Nachbelastungen?</li> <li>○ Welche Handlungsspielräume existieren?</li> </ul> </li> <li>• <b>Abschluss der Kontrolle</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Was geschieht nach der Ausstellung des Kontrollergebnisses?</li> <li>○ Was geschieht nach der Ausstellung der Einschätzungsmittelteilung?</li> <li>○ Was ist ein Rechtsmittelverfahren und wie lange dauert und was kostet es?</li> </ul> </li> <li>• Strafrechtliche Auswirkungen?</li> </ul>
ca. 16.30 Uhr	Ende des Seminars

Programmänderungen aus dringendem Anlass behält sich der Veranstalter vor.

## Veranstaltungsort

### Zentrum für Weiterbildung der Universität Zürich

Schaffhauserstrasse 228

8057 Zürich

[www.zwb.uzh.ch](http://www.zwb.uzh.ch)

### Individualverkehr

Das Zentrum für Weiterbildung verfügt über ein eigenes Parkhaus. Weitere Parkgelegenheiten in unmittelbarer Nähe.

### Öffentlicher Verkehr

Tram Nr. 10 oder 14 ab Zürich HB oder Zürich Oerlikon bis zu den Haltestellen Hirschwiesenstrasse oder Berninaplatz. Erreichbar ab Zürich HB innerhalb von 15 Min.

