

# Umgang mit Rechtsverstößen im Zoll-, Steuer- und Außenwirtschaftsrecht

## Risiken minimieren & Offenlegungen souverän meistern

Compliance im grenzüberschreitenden Warenverkehr ist vor dem Hintergrund aktueller Herausforderungen wichtiger denn je. Die meisten Unternehmen zeigen wenig Risikobereitschaft im Angesicht von drohenden Sanktionen, Imageschäden, Haftstrafen oder hohen Bußgeldern. Um Rechtsverstöße zu vermeiden, implementieren sie in ihre Außenhandelsprozesse Compliance-Maßnahmen. Zudem investieren sie in das Wissen ihrer Mitarbeiter, lassen sich beraten und halten sich stets auf dem Laufenden.

Doch trotz aller Compliance-Bestrebungen lassen sich allzu menschliche Fehlerquellen – Hand aufs Herz, die kennt sicher JEDER irgendwo in seinem Unternehmen – oder auch Arbeitsfehler nie gänzlich vermeiden. Jedes Unternehmen wird sich daher irgendwann der Frage stellen, wie man mit aufgedeckten Rechtsverstößen umgehen soll: „**Offenlegung bei den zuständigen Behörden**“ oder doch lieber „**keine schlafenden Hunde wecken**“?

Zur Vermeidung von Haftungsrisiken für Unternehmen und beim Führungspersonal genügt es daher nicht nur, präventiv Fehler zu vermeiden; auch der souveräne Umgang mit aufgedeckten Arbeitsfehlern im Zoll-, Steuer- und Außenwirtschaftsrecht ist Ausdruck einer gelebten Compliance. In der Unternehmenspraxis stellt sich jedoch eine Vielzahl an Fragen: Welche Auswirkungen haben Rechtsverstöße auf Ihre bestehenden zollrechtlichen Bewilligungen? Welche Anforderungen stellen der Unionszollkodex, die Abgabenordnung und das Außenwirtschaftsgesetz an eine wirksame Offenlegung? Kann eine solche Mitteilung auch noch nach Erhalt einer Prüfungsanordnung durch den Zoll erfolgen? Welche Haftungsrisiken drohen Ihnen, sofern ein Fehlverhalten nicht unverzüglich mitgeteilt wird?

**Das A & O, wie Sie mit Rechtsverstößen umgehen, an einem Tag:** Viele Ihrer Fragen rund um „*Rechtsverstöße und deren Offenlegung im grenzüberschreitenden Warenverkehr*“ beantwortet Ihnen gern unser Experte im neuen Seminar. Er bietet Ihnen auch hilfreiche Tipps für Ihren Umgang mit Katastrophen & Kataströphchen. So agieren Sie souverän.

### Referent

Benedikt Wemmer  
AWB Law GmbH,  
Münster

### Ort

HZA Hamburger Zollakademie  
Holzdamm 28-32 | Pacific Haus  
20099 Hamburg

### Termin

2024

14. März  
1. Juli  
28. Oktober

### Uhrzeit

9:00 bis 16:30 Uhr

### Teilnahmegebühr: 549,00 € zzgl. MwSt.

Die Teilnahmegebühr versteht sich pro Person und beinhaltet eine umfangreiche Seminarunterlage, ein Teilnehmerzertifikat, Kaffee-/Teepausen sowie ein gemeinsames Mittagessen beim Seminar.

### Seminarinhalt

- Übersicht über Sanktionen bei Rechtsverstößen im grenzüberschreitenden Warenverkehr aus Sicht des Zoll-, Steuer- und Außenwirtschaftsrechts
- Organisationsverschulden (§ 130 OWiG) und Verbandsanktionen (§ 30 OWiG)
- Vorgaben aus dem Bereich der zollrechtlichen Bewilligungen
- Gesetzliche Mitteilungspflichten nach § 153 AO und Art. 23 Abs. 2 UZK
- Freiwillige Unterrichtung nach § 22 Abs. 4 AWG
- Selbstanzeige nach § 371 AO

### Zielgruppe

Das Praxisseminar richtet sich an Führungskräfte, (Ausfuhr-) Verantwortliche, Exportkontrollbeauftragte sowie an Zollbeauftragte. Darüber hinaus an alle Mitarbeiter aus Zoll-, Steuer- und Compliance-Abteilungen, die in Unternehmen mit Compliance-Aufgaben und -Herausforderungen betraut sind.

Vorkenntnisse sind hilfreich, aber nicht erforderlich.

# Umgang mit Rechtsverstößen im Zoll-, Steuer- und Außenwirtschaftsrecht

## Risiken minimieren & Offenlegungen souverän meistern

Hiermit melde ich die unten aufgeführten Teilnehmer verbindlich zu folgendem Termin an:

- Hamburg:** 14. März 2024 (24RV-301)  
 **Hamburg:** 1. Juli 2024 (24RV-702)  
 **Hamburg:** 28. Oktober 2024 (24RV-1003)

\_\_\_\_\_  
Firma

\_\_\_\_\_  
Branche

\_\_\_\_\_  
Adresse

\_\_\_\_\_  
PLZ und Ort

\_\_\_\_\_  
Telefon

\_\_\_\_\_  
Telefax

\_\_\_\_\_  
Mobil

\_\_\_\_\_  
E-Mail

\_\_\_\_\_  
1. Teilnehmer

\_\_\_\_\_  
E-Mail

\_\_\_\_\_  
2. Teilnehmer

\_\_\_\_\_  
E-Mail

\_\_\_\_\_  
3. Teilnehmer 10% Rabatt

\_\_\_\_\_  
E-Mail

\_\_\_\_\_  
Ort, Datum

\_\_\_\_\_  
Unterschrift

**Anmeldung bitte per E-Mail an: [anmeldung@hza-seminare.de](mailto:anmeldung@hza-seminare.de)**

**Unsere Allgemeinen Geschäftsbedingungen finden Sie unter: [www.hza-seminare.de/agb](http://www.hza-seminare.de/agb)**

### Hinweis für Termine ab 2024

#### **Digitale Schulungsunterlagen!**

#### **Vergessen Sie nicht Ihren eigenen Laptop**

Schritt für Schritt stellen wir unsere Schulungsunterlagen von gedruckter auf die digitale Form um – der Umwelt und Ihnen zuliebe! Wir kommen den Wünschen der Teilnehmerinnen und Teilnehmer damit gern nach, die Unterlagen nun für Sie noch flexibler elektronisch zur Verfügung zu stellen. Sie entscheiden dann selbst, ob Sie diese elektronisch bearbeiten oder archivieren, oder ausdrucken wollen.

Im Vorfeld des Seminars erhalten Sie einen Link, über den Sie sich die Schulungsunterlagen als PDF-Dokument aus der HZA-Cloud herunterladen können.

Gut für Sie: Über die Suchfunktion können Sie Inhalte schnell wiederfinden und sich direkt im Dokument Notizen machen. Und: Die digitalen Unterlagen sparen Papier und Platz!

**Wichtig!** Um die Schulungsunterlagen im Seminar nutzen zu können, bringen Sie bitte Ihr eigenes Notebook oder Tablet samt Netzteil mit!