

Fach 1, Kapitel 1

Inhaltsverzeichnis

bearbeitet von

Günter Hässel

Wirtschaftsprüfer | Steuerberater | Rechtsbeistand (RAK)



COLLEGA Verband für EDV und Kanzleiorganisation für Angehörige
der steuer- und rechtsberatenden sowie wirtschaftsprüfenden Berufe e.V.
Holzhäuseln 37 · 84172 Buch am Erlbach · Telefon 0 87 09/9 22 30 · Fax 0 87 09/92 23 33
www.collega.de · eMail: info@collega.de



© Günter Hässel 2005-2013 – alle Angaben und Empfehlungen nach bestem Wissen, aber ohne jede Gewähr –.
Links auf das www entsprechen dem Stand bei Erstellung der Unterlage. Eine Haftung für deren Inhalt kann nicht übernommen werden.
Jeder Nutzer dieser Unterlagen muss eigenverantwortlich prüfen, ob die Vorlagen und ihre Inhalte
rechtlich und tatsächlich für ihn geeignet sind.
Oktober 2013

COLLEGA – Organisations – Ordner für Steuerberatungskanzleien Blatt 2

Fach 1, Kapitel 1
Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis

Hyperlink:

Durch Klicken auf den jeweiligen Link können die Dokumente unmittelbar aufgerufen werden. Einige Dokumente sind im PDF oder PPT –Format erstellt. Wenn der Anwender diese Dateien nicht öffnen kann, müssen die Programme Adobe (nur Leserecht) und PowerPoint installiert werden.

Fach 1	Inhalt	
Kapitel 1	Inhaltsverzeichnis	
Kapitel 2	Abkürzungs- und Literaturverzeichnis	>>Link<<
Kapitel 3	Anschriften der Datenschutzbehörden	>>Link<<
Fach 2	Einleitung	>>Link<<
Kapitel 1	Einführung Datenschutz	>>Link<<
Kapitel 2	Einführung Mandantenvereinbarung	>>Link<<
Fach 3	Schulung	>>Link<<
Kapitel 1	Praktikerseminar für Schulung Kurzüberblick	>>Link<<
Kapitel 2	Mitarbeiterschulung	>>Link<<
Fach 4	Sicherheitskonzept	>>Link<<
Kapitel 1	Existenzsicherung	>>Link<<
Kapitel 2	Sicherheitskonzept Zugleich die acht Regeln der Anlage zu § 9 Bundesdatenschutzgesetz	>>Link<<
Kapitel 3	Einstieg und Sofortmaßnahmen	>>Link<<
Kapitel 4	Notfallplan	>>Link<<
Fach 5	Der betriebliche Datenschutzbeauftragte	
Kapitel 1	Der betriebliche Datenschutzbeauftragte	>>Link<<
Fach 6	Kopiervorlagen Datenschutz	>>Link<<
Kapitel 1	Checkliste Sofortmaßnahmen	>>Link<<
Kapitel 2	Datenschutzerklärung Mitarbeiter nach § 5 BDSG	>>Link<<
Kapitel 3	Datenschutzerklärung Mitarbeiter nach § 62 StBerG und § 5 BDSG	>>Link<<
Kapitel 4	Verschwiegenheits- und Datenschutzerklärung externer fachlicher Mitarbeiter	>>Link<<
Kapitel 5	Verschwiegenheits- und Datenschutzerklärung externer gewerblicher Mitarbeiter	>>Link<<
Kapitel 6	Internet Verbot für Mitarbeiter	>>Link<<
Kapitel 7	Internet bedingte Zugangs-Gestattung für Mitarbeiter	>>Link<<
Kapitel 8	Schlüsselregelung	>>Link<<
Kapitel 9	Zugangskontrolle Verwendung von Passwörtern	
	Verschlüsselung von Daten	>>Link<<
Kapitel 10	Bestellung interner Datenschutzbeauftragter	>>Link<<



COLLEGA – Organisations – Ordner
für Steuerberatungskanzleien
Blatt 3

Fach 1, Kapitel 1
Inhaltsverzeichnis

Kapitel 11	Bestellung externer Datenschutzbeauftragter	>>Link<<
Kapitel 12	Öffentliches Verzeichnisse	>>Link<<
Kapitel 13	Meldung nach § 4d BDSG	>>Link<<
Kapitel 14	Personenverzeichnis	>>Link<<
Kapitel 15	Internes Verarbeitungsverzeichnis	>>Link<<
Kapitel 16	Anleitung zur Erstellung eines Notfallplans	>>Link<<
Kapitel 17	Hinweise zur Vereinbarung mit dem EDV-Betreuer	>>Link<<
Kapitel 18	Vereinbarung mit dem EDV-Betreuer	>>Link<<
Kapitel 19	Sicherheitsrichtlinien EDV-Betreuer	>>Link<<
Kapitel 20	Auftragsdatenverarbeitung Mustervertrag	>>Link<<
Kapitel 21	Auftragsdatenverarbeitung Mustervertrag BITKOM	>>Link<<
Kapitel 22	Widerrufsbelehrung Haustürgeschäft	>>Link<<
Fach 7	Kopierunterlagen Vollmachten und Aufträge	>>Link<<
Kapitel 1.0	Einleitung Vollmachten und Aufträge	>>Link<<
Kapitel 1.1	Überlegungen zu Mandantenvereinbarungen	>>Link<<
Kapitel 2	Allgemeine Vollmacht einer natürlichen Person	>>Link<<
Kapitel 3	Finanzamtsvollmacht einer natürlichen Person	>>Link<<
Kapitel 4	Vollmacht nur gegenüber Personen und Unternehmen	>>Link<<
Kapitel 5	Allgemeine Vollmacht Minderjähriger nicht Geschäftsfähiger	>>Link<<
Kapitel 6	Allgemeine Vollmacht von Unternehmen	>>Link<<
Kapitel 7	Zustellungsvollmacht	>>Link<<
Kapitel 8	Entbindung von der beruflichen Verschwiegenheitsverpflichtung	>>Link<<
Kapitel 9	Honorarwesen Inkasso oder Factoring mit Rechnungsstellung	>>Link<<
Kapitel 10	Honorarwesen Inkasso oder Factoring ohne Rechnungsstellung	>>Link<<
Kapitel 11.1.	Amtliches Formular Vollmacht zur Vertretung in Steuersachen – Originalgröße –	>>Link<<
Kapitel 11.2.	Amtliches Formular Vollmacht zur Vertretung in Steuersachen – geschrumpfte Größe –	>>Link<<
Kapitel 11.3.	Amtliches Formular Vollmacht zur Einsichtnahme in das Steuerkonto	>>Link<<
Kapitel 11.4.	Amtliches Formular Widerruf der Vollmacht zur Einsichtnahme in das Steuerkonto	>>Link<<
Kapitel 11.5.	Abtretungsanzeige 2012 ausfüllbar	>>Link<<
Kapitel 12.1.	Vollmachtsdatenbank Vollmacht ausfüllbar	>>Link<<
Kapitel 12.2.	Vollmachtsdatenbank Widerruf Vollmacht ausfüllbar	>>Link<<
Kapitel 13 bis 59	derzeit nicht belegt	
Kapitel 60	Allgemeine Auftragsbedingungen	>>Link<<
Kapitel 61.1.	Haftungsbegrenzung 1 Million Euro	>>Link<<
Kapitel 61.2.	Haftungsbegrenzung 250.000 Euro	>>Link<<



Kapitel 62	Auftragsvereinbarung für die Erstellung der Finanzbuchführung	>>Link<<
Kapitel 63	Auftragsvereinbarung für die Erstellung der Lohn- und Gehaltsabrechnung	>>Link<<
Kapitel 64	Auftragsvereinbarung für die Erstellung von Jahresabschlüssen	>>Link<<
Kapitel 65	Auftragsvereinbarung für die Erstellung von Steuererklärungen	>>Link<<
Kapitel 66	Auftragsvereinbarung über ○ einmalige oder ○ laufende Steuerberatung	>>Link<<
Kapitel 67	Vergütungsvereinbarung	>>Link<<
Kapitel 68.1.	SEPA-Basis-Lastschriftmandat	>>Link<<
Kapitel 68.2	SEPA-Firmen-Lastschriftmandat	>>Link<<
Kapitel 69	ELSTER-Mandantenbestätigung	>>Link<<
Fach 8	Gesetze und Verlautbarungen	>>Link<<
Kapitel 1	Bundesdatenschutzgesetz	>>Link<<
Kapitel 2	Telekommunikationsgesetz – Gliederung	>>Link<<
Kapitel 3	Strafgesetzbuch – Auszug	>>Link<<
Kapitel 4	Strafprozessordnung – Auszug	>>Link<<
Kapitel 5	Zivilprozessordnung – Auszug	>>Link<<
Kapitel 6	Abgabenordnung – Auszug	>>Link<<
Kapitel 7	Finanzgerichtsordnung – Auszug	>>Link<<
Kapitel 8	Makler- und Bauträgerverordnung – Auszug	>>Link<<
Kapitel 9	Steuerberatungsgesetz – Auszug	>>Link<<
Kapitel 10	Satzung über die Rechte und Pflichten bei der Ausübung der Berufe der Steuerberater und Steuerbevollmächtigten – Berufsordnung (BOSTb)	>>Link<<
Kapitel 11	Hinweise der Bundessteuerberaterkammer zum Datenschutz und zur Datensicherheit in der Steuerberaterpraxis	>>Link<<
Kapitel 12.1	Positionspapier des Ausschusses 10 zur Verschwiegenheitspflicht bei Betriebsprüfungen	>>Link<<
Kapitel 12.2	Replik zum Positionspapier	>>Link<<
Kapitel 13	Merkblatt der Steuerberaterkammer Rheinland-Pfalz zur E-Mail-Kommunikation	>>Link<<
Kapitel 14	Deutscher Steuerberaterverband sicherer E-Mail-Versand durch Verschlüsselung	>>Link<<
Kapitel 15	Bayerische Datenschutzaufsichtsbehörde Datenschutz in der Steuerberatungskanzlei	>>Link<<
Kapitel 16	Bayerisches Landesamt für Datenschutzaufsicht Checkliste Datensicherheit	>>Link<<
Kapitel 17	Bayerisches Landesamt für Datenschutzaufsicht	>>Link<<

Kapitel 18	Der betriebliche Datenschutzbeauftragte Bayerische Datenschutzaufsichtsbehörde Tätigkeitsbericht 2002/2003	>>Link<<
Kapitel 19	Bayerisches Landesamt für Datenschutzaufsicht Tätigkeitsbericht 2009/2010	>>Link<<
Kapitel 20	Bayerisches Landesamt für Datenschutzaufsicht Tätigkeitsbericht 2011/2012	>>Link<<
<u>Fach 9</u>	Gebühren	>>Link<<
Kapitel 1	Seminarunterlagen vom 17. April 2013 Bei der Steuerberaterkammer München Themenschwerpunkt 1 Überblick über die Änderungen der StBVV Themenschwerpunkt 2 Anwendungsbereich Abgrenzung Wertgebühren und Zeitgebühren Themenschwerpunkt 3 Überblick über die Änderungen der StBVV Mindestgebühren – mittlere Gebühren – Höchstgebühren Themenschwerpunkt 4 Überblick über die Änderungen der StBVV Gebührenvereinbarungen – Formularmuster Themenschwerpunkt 5 Maßgeblich ist immer der Auftrag Mustervorschläge für Aufträge Themenschwerpunkt 6 Aufgabenteilung Mandant : Berater als Gegenstand des Auftrags Themenschwerpunkt 7 Wann sind Zusatzgebühren zulässig und in welcher Höhe Themenschwerpunkt 8 Gebühren für vereinbare Tätigkeiten Themenschwerpunkt 9 Nachweis über erbrachte Leistungen, insbesondere bei höheren Gebührensätzen oder bei Zeitgebühren Themenschwerpunkt 10 Kalkulationsbeispiele – Ermittlung der Selbstkosten als Basis der Wertgebühren und Stundensätze Themenschwerpunkt 11 Deckungsbeitragsermittlung für Leistungsbereiche wie Buchführung Lohnbuchführung Abschlusserstellung Steuererklärungen Beratung Themenschwerpunkt 12 ABC Listen der Mandanten als Auswahlkriterium	>>Link<< >>Link<<

Themenschwerpunkt 13

Rechtzeitige Abrechnung und Vorschussrechnungen

Themenschwerpunkt 14

Monatspauschalen für Fibu | Lohn | Jahresabschluss

Themenschwerpunkt 15

Honorarabtretung und Factoring

Themenschwerpunkt 16

Stundung | Abtretung von Steuererstattungsansprüchen

Themenschwerpunkt 17

Außergerichtliches Mahnverfahren

Themenschwerpunkt 18

Empfehlungen für eine gerichtliche Geltendmachung
von Honoraransprüchen

Fach 10
Kapitel 1

Versicherungsfragen

[>>Link<<](#)

Allgemeine Versicherungsfragen

[>>Link<<](#)

Fach 11
Kapitel 1

Gewinnbringende Kanzleiführung

[>>Link<<](#)

Seminarunterlage vom 21. Februar 2013
bei der Steuerberaterkammer München

[>>Link<<](#)

Themenschwerpunkt 1

Das Seminar zeigt mit wenig Theorie und vielen
Beispielen aus der Praxis, wie man die
angesprochenen Ziele erreicht

Themenschwerpunkt 2

Mit einem geringen aber kontinuierlichen Zeitaufwand
wird die Erhaltung und Steigerung des Ertrags und des
Werts der Kanzlei ermöglicht

Themenschwerpunkt 3

Die zutreffende Ermittlung der Kosten für jede produktive
Stunde der Mitarbeiter (Selbstkosten) muss
Grundlage für die Honorarabrechnung sein

Themenschwerpunkt 4

Die Kenntnis der Selbstkosten dient der verlustfreien und
ertragsstarken Abrechnung der Kanzlei-Leistungen

Themenschwerpunkt 5

Mit minimalem Zusatzaufwand können aus der
Leistungserfassung (Aufschreibung der verbrauchten Zeiten)
und der Honorarabrechnung die Deckungsbeiträge
abgeleitet werden

Themenschwerpunkt 6

Die laufende Überprüfung der Deckungsbeiträge der Kanzlei
insgesamt sowie nach Mandanten und Mandantengruppen,

nach Tätigkeitsbereichen (Leistungsgruppen) und Mitarbeitern bietet wichtige Hinweise zur Verbesserung der Rentabilität der Kanzlei

Themenschwerpunkt 7

Der tagaktuelle Abruf erbrachter (noch) nicht abgerechneter Leistungen zeigt den Leistungsstand der Kanzlei und Beschleunigt die Auftragsabwicklung

Themenschwerpunkt 8

Verbesserung der Liquidität und der Ertragslage durch rasches und vollständiges Abrechnen sowie durch Forderungsmanagement und gegebenenfalls Forderungsabtretung (Factoring)

Themenschwerpunkt 9

Verbesserung der Leistungsfähigkeit der Kanzlei bei Einführung von Finanzamtsvollmachten, Vollmachtsdatenbank, Quotenregelung. Richtige Gestaltung und Anwendung von Vollmachten anhand von zahlreichen Mustervorlagen

Themenschwerpunkt 10

Anpassung der Mandantenverträge – Auftragsformulare an Rechtsänderungen und Änderungen im Gebührenrecht als Grundlage für rechtssichere Honorarabrechnungen

Themenschwerpunkt 11

Vorbereitungsmaßnahmen für den Fall der plötzlichen Verhinderung des Kanzleihinhabers oder des Kanzleiverkaufs. Hinweise aus der Praxis zur Vermeidung von Fehlern beim Kauf oder Verkauf einer Kanzlei. Wichtige Formulare für den Kanzleiordner.

Themenschwerpunkt 12

Berufs- und gesellschaftsrechtliche Details bei Sozietäten, Partnerschaften und anderen Gesellschaftsformen

Fach 12
Kapitel 1

Werbung
COLLEGA Verbundsystem –
Prospekt Gewinnbringende Kanzleiführung

[>>Link<<](#)