



Alles, was Sie zum  
ELStAM-Verfahren wissen  
müssen  
-  
in nur 4 Stunden

# ELStAM Intensivupdate

Elektr. Datenaustausch privater KV/PV, Umsetzung Wirtschafts-ID  
und aktuelle Haftungsrisiken

## DIE THEMEN

- Überblick über die Automatismen im ELStAM-Verfahren
- Einführung des elektronischen Datenaustauschs privater KV/PV-Beiträge
- Praxisgerechter Umgang mit der verpflichtenden Nutzung der Wirtschafts-ID
- Aktuelle Fehlermeldungen und Haftungsrisiken - kompakter Überblick mit konkreten Hilfestellungen
- Klärung Ihrer individuellen und praxisrelevanten Fragestellungen

## IHRE REFERENTIN



### Renate Quick

Zentrale Lohnsteueraußenprüfung für Großbetriebe, Finanzverwaltung NRW

## Ziel des Online-Seminars

In diesem halbtägigen Seminar lernen Sie mit den Neuerungen und Updates im ELStAM-Verfahren für 2026 praxisgerecht umzugehen. Sie erhalten nicht nur Antworten auf Ihre individuellen Fragen und Problemfälle aus der Praxis, sondern auch einen konkreten Handlungsleitfaden für die hochaktuellen Entwicklungen im ELStAM-Prozess.

Insbesondere der elektronische Datenaustausch privater Kranken- und Pflegeversicherungen (KV/PV), das Ende der Übergangsphase zur gesetzlich verpflichtenden Nutzung der Wirtschaftsidentifikationsnummer (W-IdNr.) sowie aktuelle Haftungsrisiken bilden die zentralen Fragestellungen, deren Beantwortung für Entgeltabrechner im Jahr 2026 unerlässlich sein wird.

Nach Abschluss des Seminars sind Sie in der Lage, die verschiedenen Prozesse des ELStAM-Verfahrens sicher zu steuern, Fehlerquellen zu erkennen sowie die damit verbundenen Haftungsrisiken richtig einzuordnen und zu berücksichtigen.

---

## Wer sollte teilnehmen?

Sie sind Fach- oder Führungskraft im Bereich der Entgeltabrechnung, bringen Vorkenntnisse im ELStAM-Verfahren mit und haben Fragen zu Problemfeldern aus Ihrer Unternehmenspraxis?

Dieses Online-Seminar richtet sich an alle Mitarbeiter\*innen und Führungskräfte der Bereiche:

- Entgeltabrechnung
- Lohn und Gehalt
- Personal

## IHRE REFERENTIN



### Renate Quick

Zentrale Lohnsteueraußenprüfung für Großbetriebe, Finanzverwaltung NRW

Von 2006 bis 2016 war Frau Quick im Lohnsteuerfachreferat der OFD NRW mit den Arbeitsschwerpunkten der Arbeitnehmerbesteuerung, des Lohnsteuerrechts für Arbeitgeber, der betrieblichen Altersversorgung sowie der Einführung und der Betreuung des ELStAM-Verfahrens tätig.

Seit November 2016 erfolgte ein Wechsel in die Zentrale Lohnsteueraußenprüfung.

Neben diesen Tätigkeiten führt Frau Quick seit Jahren erfolgreich Seminare rund um das Lohnsteuerrecht für Arbeitgeber, Entgeltabrechner und Arbeitnehmer sowie zum ELStAM-Verfahren durch.

---

## Inhouse-Schulung:

Sie planen eine individuelle Schulung für ein größeres Team in Ihrem Unternehmen oder Ihrer Organisation?

Sprechen Sie mich an. Gerne erstelle ich Ihnen ein Angebot.

Einfach E-Mail an: [s.walla@forum-institut.de](mailto:s.walla@forum-institut.de)

## **Automatismen und Wirtschafts-ID im ELStAM-Verfahren**

- Was muss ich als Entgeltabrechner wissen?
- Welche Automatismen hat das ELStAM-Verfahren? (z.B) Scheidung, Witwensplitting, Steuerklasse II und Freibetrag für Alleinerziehende
- Entgeltabrechnungen ohne IDNr des Arbeitnehmers?
- Wie gehe ich mit Abweichungen der abgerufenen ELStAM vom Lohnkonto um?
- Wie gehe ich mit Verfahrenshinweisen um?
- Wann wird die Wirtschafts-ID des Arbeitgebers im ELStAM-Verfahren umgesetzt?
- Welche Folgen hat die Einführung der Wirtschafts-ID im ELStAM-Verfahren?
- Welche Arbeitnehmer bleiben weiterhin vom ELStAM-Verfahren ausgeschlossen?
- Sind weiterhin Papierbescheinigungen gültig?
- Wo erhalte ich Informationen zu Änderungen des ELStAM-Verfahrens?
- Wie rechne ich die steuerfreie Aktivrente im ELStAM Verfahren ab?
- Wie rechne ich mehrere Bezüge bei einem Arbeitgeber ab? (ggf. Versorgungsbezug und Aktivrente)

## **Einführung des elektronischen Datenaustauschs privater KV/PV**

- Für wen gilt der elektronische Datenaustausch KV/PV?
- Wer nimmt weiterhin nicht am elektronischen Datenaustausch KV/PV teil?
- Sind weiterhin Papierbescheinigungen der Krankenversicherer zulässig?
- Was wird übermittelt?
- Für welche Arbeitnehmer werden elektronische Daten zur privaten KV/PV übermittelt
- Was tun, wenn falsche KV/PV Daten übermittelt werden?
- Wer ist Ansprechpartner bei Unstimmigkeiten zur KV/PV?
- Was tun bei fehlender Datenübermittlung?
- Auswirkung bei fehlenden Daten für den steuerfreien AG -Zuschuss
- Vetorecht des Arbeitnehmers und dessen Folgen für die Datenübermittlung
- Wie werden Rückerstattungen der privaten KV abgebildet?

## **Aufzeichnungspflichten und Haftungsrisiken des Arbeitgebers**

- Haftung des Arbeitgebers bei unzutreffendem Lohnsteuerabzug
- Die neue elektronische haftungsbefreiende Anzeige für den Arbeitgeber
- Bescheinigungs- und Aufzeichnungspflichten des Arbeitgebers

# ELStAM Intensivupdate

## ANMELDUNG UNTER

service@forum-institut.de  
www.forum-institut.de  
Webcode 26084100

Tel. +49 6221 500-500  
Fax +49 6221 500-555



## ANMELDEFORMULAR

Ja, ich nehme teil:

- ELStAM Intensivupdate
- Ja, ich bin damit einverstanden, dass das FORUM Institut mir Informationen zu Veranstaltungen
- per E-Mail  per Telefon übermitteln darf.  
Meine Einwilligung kann ich jederzeit widerrufen.

### Termin:

Montag, 31. August 2026 - online  
Halbtägig von 09:00 - 13:00 Uhr

### Gebühr:

€ 690,00 (+ gesetzl. MwSt.)

Die Gebühr beinhaltet eine Dokumentation und ein Zertifikat zum Download, den Zugang zum Learning Space sowie technische Betreuung einschließlich PreMeeting.

\_\_\_\_\_  
Name, Vorname

\_\_\_\_\_  
Position/Abteilung

\_\_\_\_\_  
Firma

\_\_\_\_\_  
Straße

\_\_\_\_\_  
PLZ/Ort/Land

\_\_\_\_\_  
Tel./Fax

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

\_\_\_\_\_  
Ansprechpartner/-in im Sekretariat

\_\_\_\_\_  
Datum, Unterschrift

### So funktionieren unsere Online-Veranstaltungen:

- Unsere Online-Veranstaltungen finden live und interaktiv im Learning Space statt. Dort finden Sie ebenfalls sämtliche Unterlagen, das Programm und die Liste der Teilnehmenden.
- Zugang zum Learning Space erhalten Sie mit Ihrem Account für das Kundenportal.
- Das Gratis PreMeeting bereitet Sie optimal vor, um eventuelle technische Hürden vorab auszuräumen.
- Eine durchgehende Betreuung während der Online-Veranstaltung garantiert ein optimales Weiterbildungserlebnis.
- Wir garantieren höchste Qualität nach ISO 9001 und ISO 21001.

## AGB

Es gelten unsere Allgemeinen Geschäftsbedingungen (Stand: 01.06.2024), die wir auf Wunsch jederzeit übersenden und die im Internet unter [www.forum-institut.de/agb](http://www.forum-institut.de/agb) eingesehen werden können.

## IHR ANSPRECHPARTNER



**Steven Walla**  
Konferenzmanager  
Tel. +49 6221 500-855  
[s.walla@forum-institut.de](mailto:s.walla@forum-institut.de)

