

Behördliche Auskunftersuchen

Auskunftersuchen im Spannungsfeld von Bankgeheimnis,
Datenschutz, Offenlegungspflichten und persönlicher Haftung

DIE THEMEN

- Bankgeheimnis und Datenschutz bei Auskünften
- Verhalten bei Auskunftersuchen
- Ermittlungsmöglichkeiten der Aufsichtsbehörden, StA, Polizei, Finanzbehörden u.a. (inkl. Auslandsbezug)
- Welche Befugnisse haben Polizei und Steuerfahndung?
- Was ist zu tun, wenn bei Banken, Wertpapierinstituten und sonstigen Finanzmarktteilnehmern ermittelt wird?
- Mit zahlreichen konkreten Praxisfällen

Für mehr
Rechtssicherheit bei
behördlichen Auskünften

IHR REFERENT



David Eckner, LL.M. (KCL), EMBA (Quantic)

Rechtsanwalt, Generalbevollmächtigter/Counsel,
Structuring & Products, Chartered Investment Germany GmbH;
Geschäftsführer, Opus Prime GmbH, Düsseldorf

Online-Seminar "Behördliche Auskunftersuchen"

Ziel des Online-Seminars

Bankgeheimnis und Auskunftspflichten sind sensible Themen, bei denen es entscheidend sein kann, genau zu wissen, was man offenlegen darf und muss.

Dieses Online-Seminar vermittelt Ihnen zunächst die rechtlichen Grundlagen zum Bankgeheimnis und zu Ermittlungsbefugnissen öffentlicher Stellen. Darauf aufbauend erhalten Sie anhand zahlreicher Praxisfälle das Wissen und die notwendige Sicherheit darüber, Auskünfte gegenüber Behörden ohne Haftungsrisiken und korrekt abzugeben. Ein weiterer Schwerpunkt der Veranstaltung liegt darauf, Ihnen gezielt aufzuzeigen, wie Sie sich optimal im Falle von Fahndungs- oder Durchsuchungsmaßnahmen verhalten sollten.

Abgerundet wird die Schulung durch die Behandlung von Spezialfällen aus der Bankpraxis. Am Ende des Seminars fühlen Sie sich wesentlich kompetenter in der rechtlichen Einschätzung von behördlichen Auskunftersuchen!

Wer sollte teilnehmen?

Das Seminar wendet sich an Fach- und Führungskräfte aus Banken und Sparkassen. Insbesondere angesprochen sind die Abteilungen:

- Behördliche Kundenprozesse
- Recht, Compliance, Geldwäsche
- Steuern, Revision, Passiv-Geschäft
- Datenschutz und Zahlungsverkehr

IHR REFERENT



David Eckner, LL.M. (KCL), EMBA (Quantic)

Rechtsanwalt und Generalbevollmächtigter/Counsel,
Structuring & Products,

Chartered Investment Germany GmbH sowie
Geschäftsführer, Opus Prime GmbH, Düsseldorf

David Eckner ist Rechtsanwalt und Generalbevollmächtigter sowie Counsel im Geschäftsbereich Structuring & Products der Chartered Investment Germany GmbH in Düsseldorf. Zudem ist er Geschäftsführer der Opus Prime GmbH, Düsseldorf. Zuvor war er Rechtsanwalt im Beratungsfeld Asset Management & Investmentfonds von deutschen Großkanzleien sowie Abteilungsdirektor (Sales Manager) im Private Banking einer internationalen Bank. David Eckner ist Lehrbeauftragter im In- und Ausland sowie Autor regelmäßig erscheinender Fachbeiträge. Seit 2025 ist David Eckner ebenso Vorstand der Digital Lending Association.

Teilnehmerbewertung März 2026

Gesamteindruck, Inhalt und Praxisnutzen wurden mit 4,5 von 5 Sternen und mit folgenden Kommentaren bewertet:

- "Ziel war, vorhandenes Wissen zu festigen und zu aktualisieren und neue Impulse für die Praxis zu bekommen. Diese Erwartung wurde voll erfüllt."
- "Fachlich anspruchsvoll, ohne praxisfern zu sein. Empfehlenswert."
- "Das Onlineformat hat den großen Vorteil der örtlichen Flexibilität, vielen Dank dafür. Die Infos und der Austausch haben meine Erwartungen an die heutige Veranstaltung voll erfüllt."

Inhouse-Schulung

Auch als Inhouse-Schulung buchbar:
Sprechen Sie uns an!

Ihr Programm im Überblick

Grundlagen und rechtliche Rahmenbedingungen

- Bankgeheimnis: Ausprägungen, Umfang und Schutz im Verfassungs-, Straf-, Zivil-, Arbeits- und Datenschutzrecht, Schranken
- Mit welchen Paragraphen der AO dürfen das Finanzamt/die Steuerfahndung bei Banken anfragen?
- § 208 AO: Unter welcher Voraussetzung darf das Finanzamt Auskunft erhalten?

Verhalten bei Auskunftersuchen

- Kategorien von Auskunftersuchen, Einordnung und rechtssichere Behandlung

Repressive und präventive Ermittlungen: StA, Polizei und Verfassungsschutz

- Strafprozessuale Befugnisse: §§ 161 Abs. 1, 161a Abs. 1 Satz 1 StPO, Muster "Bankauskunftersuchen", Polizeiliches Auskunftersuchen, wichtige Aspekte des Abwendungsauskunftersuchens, Exkurse u.a. zu Herausgabeverlangen, § 95 StPO
- Gefahrenabwehrrechtliche Befugnisse: Gefahrenabwehrrecht und Auskünfte, polizeirechtliche Generalbefugnisnorm, Gefahrenlagen und Präventivmaßnahmen, Maßstäbe des polizeilichen Auskunftersuchens
- Verfassungsschutzrechtliche Befugnisse des BfV: Aufgaben, Generalbefugnis, Verfahrensanforderungen

Ermittlungen der Steuerfahndung

- Steuerrechtliche Befugnisse: Adieu § 30a AO, steuerrechtliche Offenlegungspflichten, Auskunftersuchen bei Dritten
- § 93 AO (Einzel-AE): Voraussetzungen, formelle Anforderungen und Abgrenzung zu Sammelauskunftersuchen
- Unzulässigkeit von Ausforschungersuchen: rechtssichere Ein- und Abgrenzung
- Ordnungsgemäße Auskunftserteilung ggü. Finanzbehörden und Urkundenvorlage nach § 97 AO

Was ist zu tun, wenn Behörden bei Banken, Wertpapierinstituten und sonstigen Finanzmarktteilnehmern ermitteln?

- Praxisbeispiele, Handlungsempfehlungen
- Was ist, wenn ein Verfahren schon im Strafverfahren ist?
- Was ist zu tun, wenn im Auskunftersuchen ein/e Beschuldigte(r) genannt wird, der/die keinen Bezug zum angefragten Konto hat?
- Was bedeutet eine Anfrage des Finanzamts ohne Bezug zur StraBu/StA?
- Wie ist mit Anfragen nach dem SGB umzugehen?

Behördliche Auskunftersuchen

ANMELDUNG UNTER

service@forum-institut.de
www.forum-institut.de
Webcode 26093002

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



ANMELDEFORMULAR

Ja, ich nehme teil:

- Behördliche Auskunftersuchen
am 28. September 2026, online
- 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.

Name, Vorname

Position/Abteilung

Firma

Straße

PLZ/Ort/Land

Tel./Fax

E-Mail

Ansprechpartner/-in im Sekretariat

Datum, Unterschrift

Termin:

Montag, 28. September 2026 - online
von 09:00 bis 17:00 Uhr

Gebühr:

€ 1.190,00 (+ gesetzl. MwSt.)

Die Teilnehmergebühr beinhaltet eine hochwertige
Dokumentation zum Download und ein Zertifikat
über 6,5 Zeiteinheiten, das den Anforderungen
gem. § 15 FAO entspricht.

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
eingesehen werden können.

IHRE ANSPRECHPARTNERIN



Carmen Fürst-Grüner
Bereichsleiterin Financial Services
Tel. +49 6221 500-860
c.fuerst-gruener@forum-institut.de

