



Effizient und sicher prüfen als Aufsichtsrat - So setzen Sie Anford.
des §38 Abs.1a GenG um

Buchungsnummer
ST23-00868

Diese Veranstaltung richtet sich an:

Mitglieder des Aufsichtsrats von Genossenschaftsbanken, insbesondere Mitglieder eines Prüfungsausschusses

Von den
Aufsichtsratsmitgliedern
werden heute systematische
Prüfungen erwartet. Aber wie
können Sie als Mitglied eines
Aufsichtsrates einer
Genossenschaftsbank den

geforderten
Prüfungshandlungen
nachkommen? In unserem
Seminar lernen Sie, wie Sie die
Prüfungen effizient umsetzen
können.

Veranstaltungsart

Seminar

Dauer (in Tagen)

1,5

Termin

17.02.2023 - 18.02.2023

Preis

1.140,00 €

Aktions- und Gutscheincodes werden in Ihren Bestellprozess berücksichtigt.

Beschreibung

So prüfen Sie „richtig“ – worauf der Aufsichtsrat mit Blick auf § 38 Abs. 1a GenG achten sollte!

Bankenaufsicht und Genossenschaftsgesetz erwarten, dass Aufsichtsräte ihre Überwachungsaufgabe auch in Form von Prüfungshandlungen wahrnehmen. Das Genossenschaftsgesetz formuliert Anforderungen und konkretisiert laut Gesetzesbegründung so „dem Aufsichtsrat [...] originär [zukommende] Aufgaben“. Für Sie als Aufsichtsrat bedeuten diese Anforderungen, dass nicht mehr klassische Stichprobenprüfungen im Vordergrund des Interesses stehen sollten. Vielmehr werden heute systemische Prüfungen mit Blick auf ein funktionierendes

Risikomanagementsystem erwartet.

Was bedeuten diese Prüfungspflichten für Ihre praktische Arbeit als Aufsichtsrat? Welche Informationsquellen sind für Sie von Bedeutung? Wie können Sie für Ihre Prüfungen die Ergebnisse des gesetzlichen Abschlussprüfers oder der Internen Revision nutzen? Und wenn Sie selbst prüfen: Wie sollten Sie diese Prüfungen dann ausgestalten? Unser Seminar gibt Ihnen Antworten auf diese Fragen.

Inhalte

- § 38 Abs. 1a GenG – Prüfungspflichten für den Prüfungsausschuss und den gesamten Aufsichtsrat
- Effizient und sicher – praktische Ansätze zur Umsetzung der Prüfungspflichten ...
 - ... zur Wirksamkeit des Rechnungslegungsprozesses:
 - Ansätze zur systemischen Prüfung durch den Aufsichtsrat
 - Informationsquellen und sinnvolle Prüfungshandlungen
 - Abgleich mit den Ergebnissen des gesetzlichen Abschlussprüfers
 - ... zur Wirksamkeit des Risikomanagements und des internen Kontrollsystems (IKS):
 - Anforderungen des § 25a Abs. 1 KWG und der MaRisk
 - Bestandteile des Risikomanagements; Anforderungen an das interne Kontrollsystem (IKS)
 - Sinnvolle Prüfungsansätze für Aufsichtsräte
 - Abgleich mit den Ergebnissen der Internen Revision und des gesetzlichen Abschlussprüfers
 - ... zur Wirksamkeit der Internen Revision:
 - Anforderungen an die Interne Revision
 - Sinnvolle Prüfungsansätze für Aufsichtsräte
- Abgleich mit den Ergebnissen des gesetzlichen Abschlussprüfers

Nutzen

- Sie lernen die erweiterten Prüfungspflichten aus § 38 Abs. 1a GenG kennen und erhalten zahlreiche Ansätze, wie Sie diese in Form geeigneter und praktikabler systemischer Prüfungen in Ihrer praktischen Arbeit als Aufsichtsrat effizient umsetzen können.
- Sie erfahren, wie Sie sich mit Ihren Prüfungen auf das Sinnvolle und Notwendige konzentrieren und neue Erkenntnisse gewinnen, die für Sie als Aufsichtsrat wichtig sind.
- Sie erhalten einen Überblick über die zentralen Bestandteile und die Funktionsweise von Risikomanagementsystem, internem Kontrollsystem (IKS) und Interner Revision.
- Wir vermitteln Ihnen die notwendigen Kenntnisse, auf deren Basis Sie die Angemessenheit der Umsetzung und der Funktionsfähigkeit Ihres Hauses einschätzen können.
- Sie erhalten Hinweise geeigneter Informationsquellen zur Einschätzung der Angemessenheit und diskutieren die Möglichkeiten und Grenzen der Einbindung der Internen Revision und der gesetzlichen Abschlussprüfung für Ihre Prüfungszwecke.

Dozenten

Sascha Hofmann, Vereinigte Volksbank eG

WP/StB. Colette Sternberg, prüfungsnaher Beratung und Coaching

