

Zertifikatsprüfungsordnung (ZPO)* & Lehrgangsbeschreibung

LEHRGANG					
Zertifizierte:r AUFSICHTSRAT / AUFSICHTSRÄTIN					
I. LEHRGANGSBESCHREIBUNG					
Anbieter	Steinbeis Transfer-Institut Crime, Investigation & Compliance (www.school-grc.de)				
Kompetenzfeld	Management X	Persönlichkeits- entwicklung	Bildungs- Management	Gesundheit	Technologie & Digitalisierung
Durchführung	Berlin, Montabaur, Frankfurt, München, Hamburg				
Abschluss	Diploma of Advanced Studies (DAS)	Certificate of Advanced Studies (CAS)	Diploma of Basic Studies (DBS)	Certificate of Basic Studies (CBS)	Kompaktlehrgang < 300 Std. (MC) X
Lehrgangs- beschreibung & Qualifikations- ziele	Die Teilnehmenden erlernen das notwendige Fachwissen, das für eine effiziente Aufsichtsrats-tätigkeit unerlässlich ist. Am Ende sind sie qualifiziert, verantwortlich Aufsichtsratsmandate aus-zuüben. Der Lehrgang berechtigt zudem, die Prüfung „Qualifizierter Aufsichtsrat“ bei der Deutschen Börse abzulegen. <u>Zielgruppe:</u> CEOs und Führungskräfte der Wirtschaft, Mitglieder von Aufsichtsgremien öffent-licher oder privater Unternehmen, Verantwortliche des öffentlichen Beteiligungsmanagements, Selbständige, Kandidat:innen für Aufsichtsmandate in privaten und öffentlichen Unternehmen <u>Lernziele:</u> ▪ aufsichtsratsrelevante Vorschriften des Rechts der Kapitalgesellschaften und die Regelungen des Deutschen Corporate Governance Kodex kennen und verstehen ▪ deutsche und internationale Rechnungslegungsstandards anwenden können ▪ Risiken der Abschlussprüfung analysieren können ▪ Kenntniserwerb u.a. in den Bereichen Mergers & Aquisition, Bilanzanalyse und Kennzahlen von Unternehmen sowie Investition und Finanzierung				
Zugang	keine				
Lehrform	physische Präsenz X	virtuelle Präsenz (online) X	E-Learning (Selbstlernen)	Peergroup- Lernen	Sonstiges
Sprache	Deutsch				
Leistungsnach- weis / Prüfung	Klausur (schriftlich) X	Präsentation (mündlich)	Fallstudie (Case Study)	Transfer- arbeit	Projekt Studie (im Unternehmen)
Workload	Gesamt (Std) 120	davon Seminarzeit: 45	davon Selbstlernzeit: 75	davon Transferzeit: 0	

* auf Basis der Rahmenordnung zur Durchführung von Zertifikatslehrgängen (RZLG) in der aktuell gültigen Fassung.

II. KURSINHALTE Zertifizierte:r AUFSICHTSRAT / AUFSICHTSRÄTIN				
MODUL	BESCHREIBUNG / LERNINHALTE	Seminar-zeit	Selbst-lernzeit	Transfer-zeit
1. Rechtliche Grundlagen	▪ Rechtliche Grundlagen der AG, KGaA und SE ▪ Aufgaben und Kompetenzen des Aufsichtsrats und Zusammenspiel der Organe ▪ Rechte des Aufsichtsrats zur Durchführung seiner gesetzlichen Aufgaben ▪ Innere Ordnung des Aufsichtsrats (u.a. Größe, Zusammensetzung, Mitbestimmung, Ausschüsse) ▪ Effizienzprüfung, Beschlussfassung	9	10	0
2. Rechnungslegung	▪ Bilanzierung nach deutschem Bilanzrecht ▪ Bilanzierung nach IFRS (Grundzüge) ▪ Konzernrechnungslegung, insbesondere Bewertungs- und Ermessensspielräume	9	10	0
3. Risiko-management und Compliance	▪ Manager und ihre Haftung bei Non-Compliance ▪ Ermittlungen im Unternehmen ▪ Bericht an Vorstand und Aufsichtsrat ▪ Risiken der Abschlussprüfung (Prüfungsstrategie / -planung, Aussagefähigkeit von Prüfungsbericht und -Testat, Beauftragung Abschlussprüfer, Zusammenarbeit mit Aufsichtsrat) ▪ Bilanzsitzung des Aufsichtsrats mit Vorstand und Abschlussprüfer ▪ Exkurs: Die Rolle des Aufsichtsrats bei Unternehmen in der Krise	9	20	0
4. Personal und Organisation	▪ Sorgfaltspflichten des Aufsichtsrats (Sorgfaltsmaßstab, Interessenkonflikte und Unabhängigkeit, gesteigerte Anforderungen in Krisen) ▪ Haftung des Aufsichtsrats (gesetzliche Grundlagen, Fälle der neueren Rechtsprechung, Strategien zur Haftungsvermeidung) ▪ Haftung von Vorständen (u.a. Sorgfaltsmaßstab, Business Judgement Rule, Verschulden und Beweislastumkehr, Haftungshöchstgrenzen, Haftungsverzicht, D&O) ▪ Case Studies zur Aufsichtsratshaftung ▪ Gestaltung von Vorstandsverträgen und Vergütung des Vorstands	18	35	0

* auf Basis der Rahmenordnung zur Durchführung von Zertifikatslehrgängen (RZLG) in der aktuell gültigen Fassung.