

## Inhaltsverzeichnis

### Modul Grundwissen für Aufsichts- und Verwaltungsräte in Finanzinstituten mit Schwerpunkt *Sparkassen*

Lectures dieses Moduls:	Inhalte dieser Lecture (Filme & Flipbooks):
<b>I. Besonderheiten bei Sparkassen</b>	<b>01. Film:</b> Verwaltungsrat in einer Sparkasse. Was bedeutet das? 5:30
	<b>02. Film:</b> Begriffsdefinition: Sparkasse 1:01
	<b>03. Film:</b> Reglementierung des Sparkassensektors 0:53
	<i>Die drei Säulen des Bankensystems in Deutschland</i>
	<b>04. Film:</b> Anforderungen an den Verwaltungsrat 1:18
	<b>05. Film:</b> Die Verschwiegenheitspflicht des Verwaltungsrats einer Sparkasse 2:27
	<b>06. Film:</b> Das Geschäftsmodell von Sparkassen 1:20
	<i>Derivate</i>
	<b>07. Film:</b> Eigenkapitalbildung vs. Ausschüttung 0:47
	<b>08. Film:</b> Herausforderungen für das Geschäftsmodell von Sparkassen 1:41
	<i>Negativ-Zinsen</i>
	<b>09. Film:</b> Die Haftung des Verwaltungsrats in Sparkassen 4:07
	<b>10. Film:</b> Haften Vorstände von Sparkassen genauso wie Vorstände von Privatbanken? 0:53
	<b>11. Film:</b> Vergütungen bei Sparkassen 0:38
	<b>12. Film:</b> Vergütungs-entscheidungen - Unterstützung durch Vergütungsstudie 1:35
	<b>13. Film:</b> Zur Rolle von Public Corporate Governance Kodizes bei Vergütungsentscheidungen 0:44

<b>II. Funktion und Verantwortung der Mitglieder des Verwaltungsrats</b>	<b>01. Film:</b> Ein Fall aus der Praxis 1:00
	<b>02. Film:</b> Welche Anforderungen stellt das KWG an ein Verwaltungsratsmitglied? 1:21
	<i>Anforderungen an den Verwaltungsrat nach §25d KWG</i>
	<b>03. Film:</b> Mitbestimmung 5:56
	<b>04. Film:</b> Welche Anforderungen stellt die BaFin an ein Verwaltungsratsmitglied? 0:52
	<i>Fortbildungspflicht nach §25d KWG</i>
	<b>05. Film:</b> Pflichtausschüsse 0:30
	<i>Ausschüsse – Bildung und Aufgaben</i>
	<i>Informationspflichten der Ausschüsse</i>
	<i>Informationsrechte des Verwaltungsrats</i>
	<i>Informationsrechte des Verwaltungsrats</i>
	<b>06. Film:</b> Abgrenzung des Verwaltungsrats von der Geschäftsführung 0:22
	<b>07. Film:</b> Aufgaben des Verwaltungsrats 0:27
	<i>Aufgaben des Aufsichtsrats</i>
	<b>08. Film:</b> Information des Verwaltungsrats 0:30
	<i>Information für den Verwaltungsrat</i>
	<i>Information für Aufsichtsrat von Genossenschaften</i>
	<b>09. Film:</b> KWG-konforme Effizienzprüfung 2:18
	<b>10. Film:</b> KWG-konforme Effizienzprüfung-Director's Cut 35:45
	<b>11. Film:</b> Die Haftung des Verwaltungsratsmitglieds in Aktiengesellschaft und Sparkasse 1:32
	<i>Übersicht Haftungsgründe</i>
	<b>12. Film:</b> Die Business Judgement Rule - sicherer Hafen für den Vorstand? 5:09
	<b>13. Film:</b> Wem gegenüber haftet der Verwaltungsrat? 1:12
	<i>Haftung der Verwaltungsratsmitglieder gegenüber der Gesellschaft</i>
	<b>14. Film:</b> Vorstand vs. Aufsichtsrat: Die Streitverkündung 1:28
	<b>15. Film:</b> Haftungsvermeidung: Konkrete Massnahmen 1:04
	<i>Haftung der Verwaltungsratsmitglieder gegenüber der Gesellschaft</i>
	<i>Ein Fall aus der Praxis</i>
	<i>Testfragen</i>

<b>III. Zusammenarbeit mit der Aufsichtsbehörde</b>	<b>01. Film:</b> Ein Fall aus der Praxis 1:28
	<b>02. Film:</b> Wie sollte der Verwaltungsrat mit der BaFin kooperieren? 0:51
	<b>03. Film:</b> Wie soll der Aufsichtsrat mit der BaFin kommunizieren? 0:33
	<b>04. Film:</b> Langfassung der Erläuterung von Prof. Schäfer 1:14
	<i>Warum Bankenaufsicht?</i>
	<b>05. Film:</b> Wer ist für die Überwachung eines Finanzinstituts zuständig? 1:34
	<i>Bankenaufsicht in Europa</i>
	<b>06. Film:</b> Wo gibt es weitere Informationen über die BaFin? 1:50
	<b>07. Film:</b> Die Aufgaben der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungen (BaFin) 3:40
	<i>Charts: Aufgaben der BaFin</i>
	<b>08. Film:</b> Auskunftspflicht und Prüfung nach §44 Kreditwesengesetz (KWG) 2:54
	<i>Ein Fall aus der Praxis</i>
	<i>Testfragen</i>
<b>IV. Die Mindestanforderungen an das Risikomanagement (MaRisk)</b>	<b>01. Film:</b> Ein Fall aus der Praxis 1:15
	<b>02. Film:</b> Was ist Risikomanagement? 0:26
	<i>Risikomanagement</i>
	<b>03. Film:</b> Wie soll der Verwaltungsrat das Risikomanagementsystem überprüfen? 0:46
	<i>Überwachung des Risikomanagements als Aufgabe des Verwaltungsrats</i>
	<b>04. Film:</b> Riskomanagement als Teil der Corporate Governance 0:22
	<i>Risikomanagement als Teil der Corporate Governannce</i>
	<b>05. Film:</b> Was ist das interne Kontrollsystem? 0:25
	<b>06. Film:</b> Was muss der Verwaltungsrat beim internen Kontrollsystem prüfen? (1) 0:24
	<b>07. Film:</b> Was muss der Verwaltungsrat beim internen Kontrollsystem prüfen? (2) 0:32
	<b>08. Film:</b> Besonderer rechtlicher Rahmen für Institute 0:28
	<i>Besonderer rechtlicher Rahmen für Institute</i>
	<b>09. Film:</b> Woraus besteht das Risikomanagementsystem? 1:10

	<i>Elemente des Risikomanagementsystems</i>
	<b>10. Film:</b> Expertentipp: Auf die innere Stimme hören! 0:33
	<b>11. Film:</b> Was sind KPIs? 0:25
	<b>12. Film:</b> Wesentliche Risikoarten 0:30
	<i>Die wesentlichen Risikoarten</i>
	<b>13. Film:</b> Supervisory Review and Evaluation Process (SREP) 2:40
	<i>Neue Säule 2 der Überwachung: SREP 2.0</i>
	<b>14. Film:</b> MaRisk - Einordnung 0:34
	<i>Organisatorische Pflichten nach § 25a KWG</i>
	<b>15. Film:</b> 5.MaRisk-Novelle 4:14
	<b>16. Film:</b> MaRisk - Bestandteile 0:32
	<i>Schwerpunkte der MaRisk</i>
	<b>17. Film:</b> Module der MaRisk 0:33
	<i>Aufbau der MaRisk</i>
	<b>18. Film:</b> MaRisk 5:09
	<i>Ein Fall aus der Praxis</i>
	<i>Testfragen</i>
<b>V. Compliance und Institutsvergütungsverordnung</b>	<b>01. Film:</b> Ein Fall aus der Praxis 0:27
	<b>02. Film:</b> Was ist Compliance? 0:57
	<b>03. Film:</b> Compliance in der Praxis 1:09
	<b>04. Film:</b> Compliance bei Kreditinstituten 0:39
	<i>Compliance in der MaRisk</i>
	<b>05. Film:</b> Was ist Compliance? / Director's Cut 18:43
	<b>06. Film:</b> Wie ist die Compliance organisiert? 0:32
	<i>Compliance als Teil der Corporate Governance</i>
	<b>07. Film:</b> Wie wird die Compliance überprüft? 2:04
	<b>08. Film:</b> Woher bekomme ich weitere Informationen? 1:45
	<b>09. Film:</b> Der Compliance-Bericht 1:10
	<b>10. Film:</b> Compliance - Die Rolle des Verwaltungsrats 0:27
	<i>Charts: Überwachung der Kontrollsysteme – CMS</i>
	<b>11. Film:</b> Wie soll ein einfaches Aufsichtsratsmitglied mit dem Compliance-Bericht umgehen? 1:03

	<b>12. Film:</b> Wie kommen Informationen über Verfehlungen zum Aufsichtsrat? 1:35
	<b>13. Film:</b> Unterliegt der Aufsichtsrat der Kontrolle durch die Compliance-Abteilung? 1:08
	<b>14. Film:</b> Transparenzregister 4:51
	<i>Ein Fall aus der Praxis</i>
	<i>Testfragen</i>
	<b>15. Film:</b> Was ist die Institutsvergütungsverordnung? 1:21
	<b>16. Film:</b> Langfassung der Erläuterung von Prof. Schäfer 1:20
	<b>17. Film:</b> Orientierung an Unternehmensstrategie 0:25
	<i>Auslegungshilfe zu § 4 „Ausrichtung an der Strategie des Instituts“</i>
	<b>18. Film:</b> Qualitative Kriterien 0:24
	<i>Auslegungshilfe zu § 5 „Angemessenheit der Vergütung und der Vergütungssysteme“</i>
	<b>19. Film:</b> Die Grundprinzipien der Institutsvergütungsverordnung 0:38
	<b>20. Film:</b> Langfassung der Erläuterung von Prof. Schäfer 1:19
	<i>Auslegungshilfe zu § 6 „Verhältnis von variabler zu fixer Vergütung“</i>
	<b>21. Film:</b> Was muss der Verwaltungsrat über die InstitutsVergV wissen? 4:10
	<b>22. Film:</b> Was ist die Aufgabe des Vergütungskontrollausschusses? 1:27
	<b>23. Film:</b> Institutsvergütungsverordnung: Bedeutende Institute 0:36
	<b>24. Film:</b> Langfassung der Erläuterung von Prof. Schäfer 0:57
	<i>Auslegungshilfe zu § 17 „Einstufung als bedeutendes Institut“</i>
	<b>25. Film:</b> Welche besonderen Anforderungen treffen die "bedeutenden Institute"? 1:09
	<b>26. Film:</b> Langfassung der Erläuterung von Prof. Schäfer 2:21
	<i>Auslegungshilfe zu § 20 „Zurückbehaltung und Anspruchs- und Auszahlungsvoraussetzungen“</i>
	<b>27. Film:</b> Umsetzung und Implementierung der Institutsvergütungsverordnung 1:17
	<b>28. Film:</b> Prof. Schäfer: Entstehung der Zurückbehaltungsbestimmungen 1:26
	<b>29. Film:</b> Prof. Schäfer: Zusätzliche Anforderungen an den Verwaltungsrat 1:54
	<i>Testfragen</i>

<b>VI. Grundzüge der Bilanzierung / Rechnungslegung</b>	<b>01. Film:</b> Ein Fall aus der Praxis 1:45
	<b>02. Film:</b> Jahresabschluss und Jahresabschlussanalyse 52:26
	<i>Gesetzliche Grundlagen und Grundzüge 1</i>
	<b>03. Film:</b> Bilanzierung und Risikovorsorge im Kreditgeschäft 1:41
	<i>Bilanzierung und Risikovorsorge im Kreditgeschäft</i>
	<b>04. Film:</b> Finanzinstrumente - Wertpapiere und Derivate 0:45
	<i>Finanzinstrumente -Wertpapiere und Derivate</i>
	<b>05. Film:</b> Verlustfreie Bewertung des Bankbuchs 1:08
	<b>06. Film:</b> Verlustfreie Bewertung des Bankbuchs (lange Version) 2:03
	<i>Rechnungslegung</i>
	<b>07. Film:</b> Was muss der Verwaltungsrat zur Währungsumrechnung wissen? 0:40
	<i>Währungsumrechnung</i>
	<b>08. Film:</b> Was muss der Verwaltungsrat zur Währungsumrechnung wissen? 1:14
	<b>09. Film:</b> Was sind CoCo-Bonds? 0:37
	<i>Bilanzierung von CoCo Bonds</i>
	<b>10. Film:</b> Was sind negative Zinsen? 1:03
	<i>Negative Zinsen</i>
	<i>Praxisfall / Auswertung</i>
	<i>Testfragen</i>
<b>VII. Aktuelle und weitere Themen</b>	<b>01. Film:</b> Ziele der Niedrigzinsumfrage 2017 - Einordnung und Überblick 3:36
	<b>02. Film:</b> Methodik der Niedrigzinsumfrage 1:25
	<b>03. Film:</b> Ergebnisse der Niedrigzinsumfrage in Kürze 1:50
	<b>04. Film:</b> Ausführliche Ergebnisse der Niedrigzinsumfrage: Profitabilität der Institute 3:57
	<b>05. Film:</b> Ausführliche Ergebnisse der Niedrigzinsumfrage: Wettbewerb fördert Fusionspläne 1:33
	<b>06. Film:</b> Ausführliche Ergebnisse der Niedrigzinsumfrage: Erhöhte Risiken durch Wohnimmobilienkredite 3:49
	<i>Pressekonferenz am 30. August 2017</i>

	<b>07. Film:</b> Konsequenzen für die Überwachung durch den Verwaltungsrat 1:40
--	---