



# Seminar Ausgewählte Fragen des Controllings „Aufsichtsratsreporting“

SS 2019  
(B.Sc.)

**Institut für Controlling | 15.01.2019**

**<http://www.uni-ulm.de/mawi/mawi-ifc.html>**

**Prof. Dr. Reinhard Heyd**

## Seminar details

### Termine

- **Anmeldung für einen Seminarplatz:**  
Seminarplätze werden über die web-basierte, zentrale Seminarplatzvergabe des WiWi-Fachbereiches vergeben. Melden Sie sich hierfür mit Ihrer Uni-Ulm-Mailadresse auf folgender Webseite an (in deutscher und englischer Sprache):  
[http://econ.mathematik.uni-ulm.de:3838/semapps/stud\\_de/](http://econ.mathematik.uni-ulm.de:3838/semapps/stud_de/)  
[http://econ.mathematik.uni-ulm.de:3838/semapps/stud\\_en/](http://econ.mathematik.uni-ulm.de:3838/semapps/stud_en/)  
Unter diesem Link können Sie dann vom 28.01.2019 bis 02.02.2019 Ihre Präferenzen über alle angebotenen Seminare für das SS 2019 eintragen. Sie erfahren danach auf jener Webseite, in welchem Seminar Sie einen Platz erhalten haben.
- **Themenvergabe:**  
Sofern Sie einen Seminarplatz erhalten haben, erfolgt danach die genaue Themenvergabe am Donnerstag, 7.2.2019. Die Themen werden einfach vergeben. Es werden ausschließlich Studierende berücksichtigt, die noch kein Seminar am Institut für Controlling erfolgreich absolviert haben.
- **Einführungsveranstaltung:**  
zu Beginn der Vorlesungszeit, voraussichtlich Dienstag, 16.4.2019 (Näheres wird noch bekannt gegeben)
- **Seminarpräsentationen:**  
KW 28/2019 und ggf. KW 29/2019

# Organisatorischer Ablauf

## Rücktritt

Anmeldung und Rücktritt sind im Hochschulportal ausschließlich und verbindlich bis 03.05.2019 möglich

## Umfang

Jeder Studierende hat eine individuelle Seminararbeit zu erstellen (ca. 10-12 Seiten)

## Konzept- besprechung

- Voraussichtlich KW 17 (erste Semesterwoche): Kick-off-Veranstaltung mit Informationen über inhaltliche und formale Anforderungen (siehe auch „Leitfaden für Abschlussarbeiten“ des Instituts für Controlling)
- Gliederungsbesprechung empfohlen (zu den Sprechstundenzeiten des Seminarleiters, die in der Kick-off-Veranstaltung mitgeteilt werden)

## Abgabe

Endversion bis 18.06.2019, 12.00 Uhr

- Elektronisch die Arbeit und die ppt-Präsentation per E-Mail an den Seminarleiter
- Ein gebundenes Exemplar (Schnellhefter) im Sekretariat des Instituts für Controlling (Frau Herr)

## Präsentation der Seminararbeit

- Voraussichtlich KW 28-29 2019
- PowerPoint-Vortrag 20 Min und 5-10 Min. Diskussion
- Halten eines individuellen Referats durch jeden Seminarteilnehmer
- Vorbereiten von Diskussionsimpulsen zu den Referaten durch jeden Seminarteilnehmer

## Themenschwerpunkt: „Betriebliches Compliance Management“

### Thema 1

- Informationsversorgung der unternehmerischen Führungsgremien im Ein- bzw. Zwei-Institutionen-Modell – rechtliche Grundlagen und praktische Anwendungsfragen

### Thema 2

- Informationsflüsse zwischen Vorstand und Aufsichtsrat innerhalb und außerhalb von Aufsichtsratssitzungen

### Thema 3

- Informationspflichten des Aufsichtsratsvorsitzenden gegenüber dem Gesamtgremium des Aufsichtsrats und dessen Ausschüssen

### Thema 4

- Investorengespräche des Aufsichtsratsvorsitzenden – rechtliche Möglichkeiten und Grenzen sowie praktische Anwendungsfragen

### Thema 5

- Informationsflüsse zwischen dem Gesamtgremium des Aufsichtsrats und dessen Ausschüssen: Vorgaben des Deutschen Corporate Governance Kodex und deren praktische Umsetzung

### Thema 6

- Kommunikation zwischen dem Aufsichtsrat/Prüfungsausschuss und dem Abschlussprüfer

### Thema 7

- Whistleblowing Problematik in Unternehmen: sichere Informationsquelle oder Anstiftung zum Loyalitätsbruch?

## Themenschwerpunkt: „Betriebliches Compliance Management“

### Thema 8

- Informationsflüsse zwischen dem Aufsichtsrat bzw. dessen Ausschüssen und vorstandsnachgelagerten Abteilungen – Möglichkeiten und Grenzen bei Kreditinstituten und Nichtbanken

### Thema 9

- Informationsversorgung des Aufsichtsrats über die strategischen Planungsvorhaben des Vorstands – gesetzliche Regelung und praktische Handhabung

### Thema 10

- Regelberichterstattung und ad hoc Berichte des Vorstands an den Aufsichtsrat

### Thema 11

- Aufsichtsratsberichterstattung im Konzern

### Thema 12

- Berichte zur Wahrnehmung der Überwachungsaufgabe des Aufsichtsrats hinsichtlich Risikomanagementsystem, Compliance Managementsystem, internem Kontrollsystem und internem Revisionssystem.

### Thema 13

- Informationsversorgung des Aufsichtsrats zur verantwortungsvollen Wahrnehmung der Aufgaben im Rahmen der gemeinsamen Erklärung von Vorstand und Aufsichtsrat nach § 161 AktG.

### Thema 14

- Informationen im Aufsichtsrat über Interessenkonflikte einzelner Mitglieder – rechtliche Vorgaben und praktische Handhabung

### Thema 15

- Umgang mit Informationen über Rechtsverstöße einzelner Vorstands- oder Aufsichtsratsmitglieder

## Betreuer & Fragen

**Bei Fragen zum Seminar und den Themen wenden Sie sich bitte an:**

**Prof. Dr. Reinhard Heyd**

**E-Mail: [reinhard.heyd@uni-ulm.de](mailto:reinhard.heyd@uni-ulm.de)**

**Telefon: 0731 – 38 85 11 88**