



EuropaInstitut

AN DER UNIVERSITÄT ZÜRICH

Assoziiertes Institut der Universität Zürich & Kooperationspartner der ETH Zürich
RECHT BERATUNG WEITERBILDUNG

Seminar

1. Tagung zu Kontrollsystemen

Kontrollsysteme! Kontrollversagen?

Leitung:
Dr. Daniel Lucien Bühler

Mittwoch, 26. Mai 2021
13.30 – 18.00 Uhr
Metropol, Zürich

**LIVE
STREAMING
MÖGLICH**

Hinweis zu COVID-19: Die gültigen Schutzkonzepte des BAG und des Kantons Zürich kommen zur Anwendung. Sollten Präsenzveranstaltungen vorübergehend unzulässig sein, behalten wir uns die Möglichkeit vor, die Tagung ausschliesslich per Live-Stream anzubieten.

Tagung zu Kontrollsystemen

Kontrollsysteme! Kontrollversagen?

Das Ziel der Veranstaltung ist, das Verständnis der Best Practice der Kontrolle in Organisationen zu fördern und eine Diskussions-Plattform zur Stärkung der Wirksamkeit von Kontrollsystemen zu schaffen.

Bei Verstössen in Unternehmen bzw. bei der öffentlichen Hand wird oft die Frage nach dem Kontrollversagen gestellt: Weshalb sind die Verstösse nicht früher erkannt und behoben worden, hatte die oberste Leitung Kenntnis und ist sie eingeschritten, waren die internen und externen Kontrollen wirksam, fördert die Kultur des Unternehmens, dass Bedenken geäussert und behandelt werden, sind Regulatoren rechtzeitig aktiv geworden?

Die zunehmende Internationalisierung und Komplexität der Geschäftsprozesse führten in den OR-Revisionen 2008 und 2013 zur Einführung des Erfordernisses eines internen Kontrollsystems (IKS) für Gesellschaften, sofern diese der ordentlichen Revision unterliegen. Der Aufbau und die Verwirklichung des IKS liegt in der Verantwortung des Verwaltungsrats bzw. der obersten Leitung, während die Existenz des IKS durch die Revisionsstelle zu prüfen ist. Was aber ist ein IKS, aus welchen Elementen besteht es, was ist heute internationale Best Practice in den Bereichen Finanzkontrolle, Risikomanagement und Compliance-Management? Was ist die Aufgabe der internen Revision? Und welches sind die Rollen und Verantwortlichkeiten der Verwaltungsräte, der Geschäftsführer, der Verantwortlichen der Kontroll-Funktionen, der externen Revisoren und der Regulatoren? Welche Erwartungen dürfen realistischerweise an die Wirksamkeit von Kontrollsystemen gestellt werden und worauf ist bei der Weiterentwicklung von Kontrollsystemen zu achten? Die Referierenden werden sich diesen Fragen annehmen.

Referierende

- > Frank Bertisch, Leiter Interne Revision Coop, Vizepräsident Institute of Internal Auditors / IIA Switzerland, Basel
- > Dr. Daniel Lucien Bühr, Rechtsanwalt, Partner bei Lalive, Zürich
- > Prof. Dr. Tore Flemming Ruud, Wirtschaftsprüfer (N), Professor für Betriebswirtschaftslehre, insbesondere Internal Control / Internal Audit, an der Universität St.Gallen und der Norwegian Business School in Oslo
- > Prof. Dr. Sabine Kilgus, Rechtsanwältin, LL.M., Partnerin bei Losinger Rechtsanwälte, Titularprofessorin an der Universität St. Gallen, Vizepräsidentin der Revisionsaufsichtsbehörde, Bern
- > Martin Nay, dipl. Wirtschaftsprüfer, Mitglied der Geschäftsleitung, BDO AG, Zürich, Präsident des Fachbereichs Wirtschaftsprüfung, EXPERTsuisse, Zürich

Programm

- 13.30 – 13.45 Uhr Begrüssung und Einleitung
Daniel Lucien Bühler
- 13.45 – 14.30 Uhr Kontrollsysteme – Herausforderungen in Theorie und Praxis
Sabine Kilgus
- 14.30 – 15.15 Uhr Interne Kontrollsysteme (IKS) – Begriff, Voraussetzungen der Wirksamkeit, Ursachen von Kontrollversagen
Tore Flemming Ruud
- 15.15 – 15.45 Uhr Kaffeepause
- 15.45 – 17.15 Uhr Paneldiskussion: Woran kranken unsere Kontrollsysteme, was muss verbessert werden?
Frank Bertisch, Tore Flemming Ruud, Sabine Kilgus, Martin Nay
Moderation: Daniel Lucien Bühler
- 17.15 – 18.00 Uhr Apéro und Austausch

Seminar

«1. Tagung zu Kontrollsystemen»

Mittwoch, 26. Mai 2021

Ort

Metropol

Fraumünsterstrasse 12, 8001 Zürich

Die Lokalität Metropol ist barrierefrei. Es stehen öffentliche Behindertenparkplätze am Stadthausquai zur Verfügung.

Live-Stream

Sofern Sie nicht vor Ort sein können, besteht die Möglichkeit, das Seminar als Live-Stream mitzuverfolgen.

Leitung

Dr. Daniel Lucien Bühler, Zürich

Seminarunterlagen

Die Seminarunterlagen werden digital und als Hardcopy abgegeben.

Kosten

CHF 430.– inkl. Unterlagen

Bei der Teilnahme vor Ort sind die Pausenverpflegung und der Apéro inbegriffen.

Anmeldeschluss

Montag, 10. Mai 2021

Anmeldung

Die Anmeldung erfolgt via Webseite des Europa Instituts: www.eiz.uzh.ch



Auskünfte

Auskünfte erteilt das Europa Institut an der Universität Zürich;

Tel. +41 44 634 48 91, eiz@eiz.uzh.ch