

## Präsenz-Seminar

---

# Prüfungen in Auslandsbanken und ausländischen Finanzinstituten Kompass für die Auditierung

---

- **Praxis der bankgeschäftlichen Prüfungen durch die Bundesbank**  
Jürgen Büschelberger | Deutsche Bundesbank
  - **Prüfungsvorbereitung und Management aus Sicht von Abschluss- und Sonderprüfern**  
Thomas Hommel und Andreas Straub | GAR Gesellschaft für Aufsichtsrecht und Revision mbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
  - **Sonderprüfungen nach § 44 KWG**  
Felix Wrocklage und Dr. Till Trouvain | Gleiss Lutz Hootz Hirsch PartmbB Rechtsanwälte, Steuerberater
  - **Governance und Remediation**  
Dr. Richard Reimer und Olaf Schneider | Hogan Lovells International LLP
- 

### Referenten

Weitere Informationen zu unseren Referenten haben wir [hier](#) für Sie bereitgestellt.

### Moderation

Andreas Kastl | Verband der Auslandsbanken in Deutschland e.V.

---

**Dienstag, 16. April 2024, von 13:30 Uhr bis ca. 18:30 Uhr**  
mit anschließendem Get-together

Veranstaltungsort: Räumlichkeiten der Kanzlei Hogan Lovells International LLP  
Große Gallusstraße 18 | 60312 Frankfurt am Main

---



---

## Zielsetzung

Die Belastung durch Prüfungen in Auslandsbanken und ausländischen Finanzinstituten in Deutschland hat in den letzten Jahren stark zugenommen. Neben der Begleitung der Jahresabschlussprüfung stehen häufig mehrere Prüfungen der Aufsichtsbehörden in den Instituten an; insbesondere BaFin und Bundesbank verleihen ihren Aufsichtszielen mit regelmäßigen (Sonder-) Prüfungen Nachdruck. Aus Sicht der geprüften Institute rücken daher Überlegungen vermehrt in den Fokus, wie Jahresabschluss- und andere spezialgesetzliche Prüfungen (KWG/WpIG, GwG, AWV...) zielführend begleitet und angemessen vor- und nachbereitet werden sollten. Der sinnvolle Einsatz der internen Ressourcen und die Einbindung der eigenen Gruppenebene bzw. Muttergesellschaft im Ausland gehören bei den Auslandsbanken und ausländischen Finanzinstituten zu den weiteren großen Herausforderungen in der Auditierung.

Vor diesem Hintergrund werden bei dem Präsenz-Seminar wichtige Aspekte der Prüfungspraxis zusammengetragen. Aufgrund des sensiblen Charakters dieses Themenbereichs wird das Seminar ausschließlich in Präsenz stattfinden; eine Aufzeichnung erfolgt nicht.

Das Seminar richtet sich an Geschäftsleiter/-innen, Entscheidungsträger/-innen und Mitarbeiter/-innen aus den Bereichen Legal, Compliance und Accounting.

---

## Anmeldung

Die Anmeldung ist über die [Homepage](#) des Verbands möglich. **Anmeldefrist: 8. April 2024**

---

## Teilnahmebedingungen

Der Seminarpreis beträgt:

**EUR 490** zzgl. MwSt. [für [Mitglieder](#)]

**EUR 590** zzgl. MwSt. [für Nichtmitglieder]

Darin enthalten sind Pausenbewirtung mit Erfrischungsgetränken sowie der Online-Zugriff auf die elektronischen Tagungsunterlagen am Tag vor dem Seminar. Der Online-Zugriff nach der Veranstaltung besteht einen Monat lang. Anmeldungen werden der Reihenfolge nach berücksichtigt.

Nach Eingang der Anmeldung erfolgt eine Bestätigung. Bei Stornierung bis 14 Tage vor Veranstaltungstermin wird eine Bearbeitungsgebühr in Höhe von EUR 100 zzgl. MwSt. berechnet. Bei Rücktritt oder bei Nichterscheinen am Seminartag wird die gesamte Teilnahmegebühr erhoben. Eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers ist ohne zusätzliche Kosten bis 24 Stunden vor Seminarbeginn möglich. Grundsätzlich sind nur die gesamte Veranstaltung und nicht einzelne Veranstaltungsteile buchbar. Programmänderungen sind vorbehalten.

---



## Programm

**13:30 Uhr bis 13:55 Uhr: Empfang**

**13:55 Uhr bis 14:00 Uhr: Begrüßung**

14:00 Uhr bis 15:00 Uhr

### **Praxis der bankgeschäftlichen Prüfungen durch die Bundesbank**

Jürgen Büschelberger | Deutsche Bundesbank (*ausschließlich virtuelle Zuschaltung*)

- Abgrenzung bankgeschäftliche Prüfungen – Laufende Aufsicht; sowie Arten bankgeschäftlicher Prüfungen
- Proportionalitätsaspekte und idealtypischer Ablauf einer Prüfung
- Vorbereitung der internen Organisation auf die Prüfung
- Aktuelle Beispiele wesentlicher Prüfungsfeststellungen

15:00 Uhr bis 16:00 Uhr

### **Prüfungsvorbereitung und Management aus Sicht von Abschluss- und Sonderprüfern**

Thomas Hommel und Andreas Straub | GAR Gesellschaft für Aufsichtsrecht und Revision mbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

- Grundsätze eines effektiven Prüfungsmanagements und einer guten Prüfungsvorbereitung
- Übertragbarkeit auf den Umgang mit der (eigenen) Internen Revision?
- Prüfungsplanung aus Sicht der Prüfer (Datenzugriff, Ressourceneinteilung, etc.)
- Aktuelle *hot topics* in den Jahresabschlussprüfungen mit Relevanz für die Auslandsbanken und ausländischen Finanzinstitute in Deutschland

**16:00 Uhr bis 16:30 Uhr: Kaffeepause**

16:30 Uhr bis 17:30 Uhr

### **Sonderprüfungen nach § 44 KWG**

Felix Wrocklage und Dr. Till Trouvain | Gleiss Lutz Hootz Hirsch PartmbB  
Rechtsanwälte, Steuerberater

- Verfahrensüberblick bei Sonderprüfungen
- Erweiterte Prüfungsrechte gegenüber Auslagerungsunternehmen (FISG)
- Rechtsschutzmöglichkeiten
- Ausgewählte Problembereiche aus der Sonderprüfungspraxis

17:30 Uhr bis 18:30 Uhr

### **Governance und Remediation**

Dr. Richard Reimer und Olaf Schneider | Hogan Lovells International LLP

- Governance-Aspekte bei internen wie externen Prüfungen
- Erfahrungswerte und Fallbeispiele aus Remediation-Verfahren bei Finanzinstituten
- Besonderheiten in grenzüberschreitenden Gruppen

**ab 18:30 Uhr: Get-together**