

## Die Effizienzprüfung des Aufsichtsgremiums

Pos	Prüfungsschwerpunkt	Fragestellung	JA	keine Entscheidung	NEIN
1	Sitzungsorganisation	Ist die Anzahl der Sitzungen pro Jahr ausreichend?			
2	Sitzungsorganisation	Sind die Zeitpunkte für die Sitzungen richtig gewählt?			
3	Sitzungsorganisation	Werden alle Aufgaben bearbeitet?			
4	Sitzungsorganisation	Liegt eine Geschäftsordnung für das Aufsichtsgremium vor?			
5	Sitzungsorganisation	Trägt der Abschlussprüfer dem Aufsichtsgremium vor?			
6	Sitzungsorganisation	Gibt es transparente Regeln für die Behandlung von Interessenskonflikte der Aufsichtsratsmitglieder?			
6	Sitzungsorganisation	Erfolgt der Versand der Tagesordnung incl. der Unterlagen zur Sitzung so rechtzeitig, dass eine angemessene Vorbereitung möglich ist?			
7	Sitzungsorganisation	Sind Tagesordnung und die zugehörigen Unterlagen so aufbereitet, dass eine angemessene Vorbereitung möglich ist?			
9	Sitzungsorganisation	Werden die Sitzungen zielführend geleitet?			
10	Qualifikation der Mitglieder des Gremiums	Sind alle notwendigen Kompetenzen im Aufsichtsgremium vertreten?			
11	Qualifikation der Mitglieder des Gremiums	Sind betriebswirtschaftliche Kompetenzen im Aufsichtsgremium vertreten?			
12	Qualifikation der Mitglieder des Gremiums	Ist die Zahl der Mitglieder des Aufsichtsgremiums ausreichend?			
13	Qualifikation der Mitglieder des Gremiums	Bilden sich die Mitglieder des Aufsichtsgremiums laufend im Sinne der Corporate Governance weiter?			
14	Ausschüsse und Informationsweitergabe durch den AR-Vorsitzenden	Sind Ausschüsse eingerichtet um die Effizienz der Sitzungen des Aufsichtsgremiums zu steigern?			
15	Ausschüsse und Informationsweitergabe durch den AR-Vorsitzenden	Sind die Aufgaben und Kompetenzen der Ausschüsse in der Geschäftsordnung hinreichend konkretisiert und werden eingehalten?			
16	Ausschüsse und Informationsweitergabe durch den AR-Vorsitzenden	Sind die Berichte über die Arbeit der Ausschüsse an das Gesamtgremium den Erfordernissen angepasst?			

<b>17</b>	Ausschüsse und Informationsweitergabe durch den AR-Vorsitzenden	Ist die Anzahl der Mitglieder in den jeweiligen Ausschüssen richtig gewählt?			
<b>18</b>	Personalkompetenz	Kennt das Aufsichtsgremium den unternehmenseigenen Führungskräftenachwuchs im Sinne der Nachwuchsförderung?			
<b>19</b>	Risikomanagement und Rechnungslegung	Werden Prüfungsumfang und Schwerpunktfelder vom Aufsichtsgremium festgelegt?			
<b>20</b>	Unternehmensstrategie und wichtige Maßnahmen/ Rechtsgeschäfte	Sind Zustimmungsvorbehalte für wesentliche Maßnahmen und Rechtsgeschäfte hinreichend bestimmt?			
<b>21</b>	Unternehmensstrategie	Werden die Empfehlungen des Abschlussprüfers im Unternehmen beachtet?			