

>> Prüfung

## Aktuelle Fragen zur Jahresabschlussprüfung von Finanzdienstleistungsinstituten und Wertpapierinstituten

>> ZIEL

Der Schwerpunkt der Veranstaltung liegt auf einem Überblick und Fragestellungen zur Prüfung kleinerer und mittelgroßer Wertpapierfirmen/Finanzdienstleistungsinstitute. Der Fokus der diesjährigen Veranstaltung liegt auf den neuen, erstmalig anzuwendenden Vorschriften des WpIG und der weiteren damit im Zusammenhang stehenden Regelungen (z.B. IFR, Mantelverordnung, Level II/III Maßnahmen der EBA). Bei der Darstellung der zentralen Vorschriften für die aufsichtliche Prüfung wird darüber hinaus auf weitere sich abzeichnende Herausforderungen und Neuerungen bei einer Prüfung von Instituten dieser Größenordnung eingegangen. Im Übrigen werden aktuelle Veröffentlichungen der Aufsicht (Rundschreiben der BaFin, Verlautbarungen der ESAs, Auslegungshilfen sowie Auslegungs- und Anwendungshinweise der BaFin, BaFin-Leitfäden und Ergebnisse aus Gesprächskreisen) und ein effizienter Umgang damit in der prüferischen Praxis sowie Besonderheiten bei der Prüfung von Leasinggesellschaften vorgestellt.

>> INHALT

### 1. Einführung und Struktur des WpIG

- Anwendungsbereich des WpIG sowie daraus resultierende neue Klassifizierung der Wertpapierinstitute und Finanzdienstleistungsinstitute (neue FDI-Welt)
- Struktur und Aufbau des WpIG und der weiteren relevanten Regelungen
- Verhältnis des WpIG zum WpHG und dessen Level II und III Maßnahmen

### 2. WpIG und Mantelverordnung

- Wpl-PrüfV
- Wpl-VergV
- Wpl-IKV
- Wpl-AnzV

### 3. Überblick über K-Faktoren

### 4. Aktuelle Anforderungen an die Prüfung der geldwäscherechtlichen Vorschriften

- Aspekte und Anforderungen mit Relevanz für Wertpapierfirmen / Finanzdienstleistungsinstitute
- Ausgewählte Prüfungs- und Berichtspflichten

### 5. Neuerungen zum Risikomanagement

- Zentrale Aspekte der 6. MaRisk-Novelle

### 6. Besonderheiten bei der Prüfung von Leasinggesellschaften

- Besondere Rechnungslegungsvorschriften und aufsichtliche Anforderungen
- BaFin-Aufsichtspraxis bei Leasing
- Aktuelle Änderungen der PrüfV

### 7. Weitere Themen

### TERMIN

28. Oktober 2021 Frankfurt a.M.

### DAUER

09:30 Uhr - 17:30 Uhr

### REFERENT(EN)

WP StB Lutz **Knop**  
WP StB Andreas **Lepple**  
WP StB Monika **Scholz**

### ZIELGRUPPE

Insbesondere Prüfer von kleinen und mittleren Wertpapierinstituten/Finanzdienstleistungsinstituten

### VERANSTALTUNGSORT

**Leonardo Royal Hotel Frankfurt**  
Mailänder Str. 1  
60598 Frankfurt a.M.  
Telefon: 069 68020

### KONTAKT

Gabriele Koschnick  
koschnick@idw-akademie.de  
Telefon: 0211 4561 176

### SEMINARGEBÜHR

EUR 580,00 + 19 % MwSt = EUR 690,20  
einschl. Unterlagen, Pausengetränke und Mittagessen  
(EUR 10,00 Rabatt bei Online-Anmeldungen)

Auszug aus den Teilnahmebedingungen und Datenschutzbestimmungen\*

- Die Anmeldung muss schriftlich erfolgen. Mit der Anmeldung werden die Teilnahmebedingungen anerkannt. Über die Berücksichtigung der Anmeldung entscheidet die Reihenfolge des Eingangs.
- Sie erhalten eine Bestätigung, mit der die Anmeldung verbindlich wird. Die Teilnehmerzahl ist begrenzt.
- Eine kostenfreie Stornierung ist möglich bis zum tt.mm.2021 und muss schriftlich erfolgen.
- Stornierung 13 bis 7 Tage vor Seminarbeginn: EUR 75,00
- Stornierung ab dem 6. Tag vor Seminarbeginn: 30% der Netto-Teilnahmegebühr= EUR 174,00 (Online-Anmeldungen EUR 171,00)
- Eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers durch eine Ersatzperson ist möglich. Bei Nichterscheinen zur Veranstaltung ohne schriftlichen Rücktritt bis zum Vorabend des Seminars ist die gesamte Teilnahmegebühr zu zahlen.

Die IDW Akademie behält sich Änderungen der Seminare vor, insbesondere bei Ausfall von Referenten. Wir bitten insoweit um Verständnis.

\* Die vollständigen Teilnahmebedingungen finden sie unter [www.idw-akademie/teilnahmebedingungen](http://www.idw-akademie/teilnahmebedingungen).

# ANMELDUNG

## Aktuelle Fragen zur Jahresabschlussprüfung von Finanzdienstleistungsinstituten und Wert- papierinstituten

28. Oktober 2021, Frankfurt a.M., 09:30 Uhr - 17:30 Uhr

Die Seminargebühr beträgt EUR 580,00 + 19 % MwSt = EUR 690,20

SCHNELLER GEHT'S  
ONLINE\* UNTER:  
[www.idw-akademie.de](http://www.idw-akademie.de)

*\*10 Euro Rabatt bei Online-  
Anmeldung für die Seminare  
der IDW Akademie.*

TEILNEHMER	RECHNUNGSEMPFÄNGER (falls abweichend)
Name, Vorname	Praxis/Gesellschaft
Berufsbezeichnung	Praxis/Gesellschaft
Straße	Straße
Ort	Ort
E-Mail	
Mitgliedsnummer IDW/DBV	

Mit den im Internet veröffentlichten Teilnahmebedingungen und Datenschutzbestimmungen bin ich einverstanden. Ich bin zudem über meine Widerrufsrechte aufgeklärt worden. [www.idw-akademie/teilnahmebedingungen](http://www.idw-akademie/teilnahmebedingungen)

Datum

Stempel/Unterschrift

### WICHTIGER HINWEIS

Aufgrund des nicht vorhersehbaren Verlaufs der COVID-Pandemie und den daraus resultierenden Inzidenzwerten, haben die Teilnehmer und Referenten unserer Präsenzkurse im 2. Halbjahr 2021 zur Sicherheit aller einen maximal 48 Stunden alten bestätigten negativen Corona-Test vorzuweisen. Die Testpflicht entfällt für Geimpfte und Genesene mit Nachweis.

Hinsichtlich der Maskenpflicht (FFP2 oder medizinische Maske) bitten wir darum, dass Sie Ihre Maske in geschlossenen Räumen tragen. Ausnahme ist Ihr Sitzplatz im Seminarraum - dort ist das Tragen der Maske freiwillig.

Vielen Dank für Ihr Verständnis!