

Board Consulting

People · Culture · Governance



Besser vorbereitet für die Herausforderungen von morgen

Evaluierung und Selbstbeurteilung von Aufsichtsratsgremien mit Best Practice und Benchmark-Vergleichen

Warum ist eine regelmäßige Evaluierung und Selbstbeurteilung des Aufsichtsrats sinnvoll?

Die Selbstevaluierung der Tätigkeit von Aufsichtsgremien hat sich als wesentliches Instrument guter Corporate Governance etabliert. Sie leistet mehr als eine reine Überprüfung der Einhaltung regulatorischer Vorgaben sondern ermöglicht eine faktenbasierte, systematische und zukunftsgerichtete Weiterentwicklung des Aufsichtsrats.

Board of the Future?

Die Arbeit des Aufsichtsrats in Zeiten der Transformation

Die aktuellen Disruptions- und Transformationsprozesse und die sozioökonomische Volatilität bedeuten auch für Aufsichtsräte wesentliche Veränderungen.

Abläufe und Prozesse, definierte Aufgaben des Aufsichtsrats als auch die aktuelle Corporate Governance Struktur werden aufgrund der Veränderungen in der wirtschaftlichen, technologischen und politischen Landschaft in einem noch nie dagewesenen Ausmaß hinterfragt.

Die Transformation hat zu einem breiten öffentlichen Diskurs darüber geführt, wie Aufsichtsräte in Zukunft agieren sollten, um ihre Tätigkeit vor dem Hintergrund der Herausforderungen von heute und morgen möglichst effektiv erfüllen können. Die Aufsichtsratsarbeit hat sich daher – auch angesichts der verstärkten öffentlichen Aufmerksamkeit – bereits rasant weiterentwickelt. Der heterogene Diskurs zum „Board of the Future“ zeigt jedoch den Wunsch und die Notwendigkeit weiterer Veränderungen.

Details hierzu in der ECBE Studie **Governance Perspectives 2023**

Der Österreichische Corporate Governance Kodex (ÖCGK)

Ist ein Regelwerk für gute Unternehmensführung und Unternehmenskontrolle. Seit mehr als zwei Jahrzehnten wird damit das österreichische Aktien- und Kapitalmarktrecht durch Regeln der Selbstregulierung ergänzt. Der ÖCGK hat viele positive Veränderungen bewirkt und das Vertrauen der internationalen und nationalen Investoren gestärkt.

Er beinhaltet rechtlich zwingende Vorschriften, Regeln mit Empfehlungscharakter und sog. Comply or Explain Richtlinien. Das bedeutet, dass diese Regel eingehalten werden soll; eine Abweichung muss erklärt und begründet werden, um ein kodexkonformes Verhalten zu erreichen.

Die **Regel C(omply) 36** legt fest:

„Der Aufsichtsrat befasst sich jährlich mit der Effizienz seiner Tätigkeit, insbesondere mit seiner Organisation und Arbeitsweise (Selbstevaluierung).“

Eine innovative Methodik* zur Reflexion und Weiterentwicklung der Aufsichtsrat-Arbeit

*entwickelt von ECBE (European Center for Board Effectiveness)



Innovativer und **effizienter Evaluierungsprozess** mit digitalen und persönlichen Elementen



Wählbare und aufeinander abgestimmte Leistungspakete für eine **maßgeschneiderte und kalkulierbare** Evaluierung



Branchen- und unternehmensspezifische Inhalte zur Evaluierung des Status quo der Gremienarbeit anhand von Best Practices



Detaillierte, **mehrdimensionale Auswertung** mit Best Practice-Matrix, Performance-Indikatoren, Benchmark-Analyse und Mehrjahresvergleich



Erfahrenes, interdisziplinär und divers besetztes **Projektteam** mit den Prinzipien der Zuverlässigkeit, Unabhängigkeit und Integrität



Neueste, sichere und **DSGVO-konforme Technologie** erfüllt höchste Sicherheitsstandards und gewährleistet Anonymität

Board Consulting versteht sich als spezialisierter und innovativer Begleiter von Aufsichtsgremien. Ein wichtiger Faktor für den Erfolg eines Aufsichtsrats ist die regelmäßige Selbstevaluierung. Wir liefern Ihnen mit der ECBE Methodik gezielte Einblicke in alle Facetten Ihres Aufsichtsrats, dezidierte Best Practice-Anregungen und maßgeschneiderte Handlungsempfehlungen. Unser gemeinsames Ziel ist es, die Arbeit Ihres Aufsichtsrats speziell vor dem Hintergrund anstehender Transformationsprozesse nachhaltig zu optimieren.

Dr. Tamara Kapeller, Geschäftsführerin

Evaluierung à la carte

Board Consulting passt den Prozess maßgeschneidert und kalkulierbar an Ihre konkreten Anforderungen an: standardisiert oder individuell, mithilfe von Tools, durch strukturierte persönliche Gespräche und moderierte Workshops



Digitale Evaluierung mit ECBE Tool

Unsere innovative Evaluierung basiert auf der Beantwortung eines digitalen Fragebogens. Individuelle Zugangslinks werden je nach Rolle und Funktion der Gremienmitglieder bereitgestellt. Die benutzerfreundliche Anwendung ermöglicht die Nutzung verschiedener Endgeräte.



Vertiefende Interviews mit dem Aufsichtsrat

Durch persönliche Gespräche mit den Mitgliedern des Aufsichtsgremiums gewinnen wir tiefere Einblicke in dessen Arbeitsweise. In diesen Interviews können neuralgische Themenfelder vertieft und qualitativ ausgewertet werden, um konkrete Handlungsempfehlungen abzuleiten. Eine vertrauliche und angemessene Gesprächsatmosphäre wird jederzeit sichergestellt.



360°-Betrachtung mit dem Vorstand

Eine zusätzliche umfassende Perspektive und die Einbindung von (allen oder ausgewählten) Vorstandsmitgliedern ermöglicht eine externe Sichtweise auf die Arbeit des Aufsichtsrats. Dies beinhaltet eine eingehende Analyse der Interaktion und des Informationsflusses zwischen Aufsichtsrat und Vorstand sowie die Reflexion der Rolle des Aufsichtsrats als Berater und Sparringspartner des Vorstands.



Moderierter Workshop

Der Aufsichtsrat kann in begleiteten Workshops die identifizierten Handlungsfelder vertieft analysieren und konkrete Umsetzungsmaßnahmen beschließen. Board Consulting bietet dafür eine professionelle Moderation sowie unterstützende Benchmark-Analysen an.

Ein nachhaltiger Beitrag zur Weiterentwicklung des Aufsichtsrats

Klare ECBE Performance-Indikatoren ...

Gremienkultur &
-dynamik

Kompetenzen &
Fähigkeiten

Strategie &
Transformation

Aufgaben &
Zuständigkeiten

Zusammenarbeit &
Informations-
versorgung

Strukturen &
Prozesse

Quantitative und qualitative Analysen ergänzen den Blick auf Ihren Aufsichtsrat.

... führen zu klaren Ergebnissen

für die Weiterentwicklung Ihres Aufsichtsrats:

- Identifizierung und Formulierung der **Stärken** – aber auch Hindernisse – **einer effektiven und zukunftsgerichteten Gremienarbeit**
- Schaffung einer **einheitlichen Informationsgrundlage** für aufschlussreiche Diskussionen im Aufsichtsrat
- Schärfung von **Rollen- und Selbstverständnis** des Aufsichtsrats
- Weiterentwicklung von **Kompetenzen für die Bewältigung aktueller Herausforderungen**
- Reflektion der **Arbeitsweise, Diskussionskultur und Interaktion** des Gremiums und einzelner Mitglieder
- Beleuchtung der **Zusammenarbeit und des Informationstransfers** zwischen Aufsichtsrat und Vorstand, Investoren und weiteren Stakeholdern
- Unterstützung des Gremiums bei der Einordnung seiner Arbeitsweise durch **Best Practice und Benchmark-Vergleiche**
- Identifizierung von **Verbesserungspotentialen** und Ableitung von praktisch verwertbaren **Handlungsempfehlungen**
- Etablierung eines systematischen Prozesses für eine **nachhaltige Weiterentwicklung der Aufsichtsratsarbeit**

Board Consulting

People · Culture · Governance



Dr. Gundi Wentner, Dr. Tamara Kapeller, Mag. Christian Havranek

Wir qualifizieren und beraten Aufsichtsratsgremien und -mitglieder im Bereich Selbstevaluierung sowie in der professionellen Gestaltung und im Design von Besetzungs- und Vergütungsprozessen, liefern Trends und Vergleichswerte auf Top Niveau und sind Ratgeber:innen und Diskussionspartner:innen zu People, Culture und Good Governance Themen.

Wentner Kapeller Havranek Board Consulting GmbH

Baumgasse 50/37, 1030 Wien

FN604654y HG Wien

E: office@boardconsulting.at

M: +43 664 223 44 54

W: www.boardconsulting.at

In Kooperation mit

ECBE
Member of hkp///group

Die ECBE – European Center for Board Effectiveness GmbH ist ein ausschließlich auf die Evaluierung von Aufsichtsgremien spezialisiertes Unternehmen. Sie ist Teil der auf strategisches HR und Corporate Governance fokussierten Unternehmensberatung hkp///group; agiert aber als eigenständige Gesellschaft und Marke. Mit einem innovativen und toolgestützten Ansatz führt ECBE Evaluierungen nach höchsten Qualitätsansprüchen durch, um die Arbeit und Effektivität von Aufsichtsgremien und ihren Ausschüssen weiterzuentwickeln. Das erfahrene, interdisziplinär und divers aufgestellte Team verfügt über langjährige Erfahrung in der Arbeit mit Aufsichtsräten sowie in der Durchführung von tool- und interviewbasierten Evaluierungen von Aufsichtsräten in unterschiedlichsten Unternehmen.

www.ecbe.com