UNIVERSITÄT LIECHTENSTEIN

Jahresführungskalender Prüfungsausschuss 2024

gemäss C13 Public Corporate Governance Code (PCGC) und Art. 3 Ziff. 1 des Reglements des Prüfungsausschusses

Sitzung	Hauptziel	Schwerpunkte	Erläuterung	Grundlagen
Jede Sitzung		Finanzielles Reporting (KRI / KPI)	Reporting gemäss MIS Konzept	Eignerstrategie / Leistungsvereinbarung
		Status Quo Umsetzung Revisionsbemerkungen	Review / Kenntnisnahme	Art. 11 LUG / Eignerstrategie / Art. 3 Ziff. 9 und 10 Reglement / Vorlage Ministerium
		Programm unITed	Information / Kenntnisnahme	Art. 11 LUG strategisches Controlling
		Berichte interne Revision	Kenntnisnahme und Berichterstattung UR	Pflichtenheft interne Revision
		Audit-Berichte IKS-Stichprobenkontrollen	Kenntnisnahme und Berichterstattung UR	Kap. 2.6.4. Risikopolitik
Januar	Zielerreichung / Jahresabschluss	Lagebericht und Jahresrechnung	Empfehlung Genehmigung zur Vorlage an den UR	Art. 11 LUG / Eignerstrategie / Statuten/Art. 3 Ziff. 3 und 4 Reglement, Abgabe 1.3.
		Revisionsbericht	Empfehlung Genehmigung zur Vorlage an den UR	Art. 11 LUG / Art. 3 Ziff. 9 Reglement
		Erste Lesung Geschäftsbericht	Empfehlung Genehmigung zur Vorlage an den UR	Art. 11 LUG / Art. 3 Ziff. 3 und 4 Reglement
		Bericht zur Leistungsvereinbarung	Empfehlung Genehmigung zur Vorlage an den UR	Art. 3 und 4 Leistungsvereinbarung
		Bericht Zielerreichung Rektorat Vorjahr	Empfehlung Genehmigung zur Vorlage an den UR	Art. 11 LUG / Statuten
März	Geschäfts-bericht Kickoff MFP	Finale Behandlung Revisionsbemerkungen und Management-Letter	Empfehlung Genehmigung zur Vorlage an den UR	Art. 11 LUG / Eignerstrategie / Art. 3 Ziff. 9 und 10 Reglement / Vorlage Ministerium
		Geschäftsbericht	Empfehlung Genehmigung zur Vorlage an den UR	Art. 11 LUG / Eignerstrategie / Leistungsvereinbarung / Vorlage Ministerium
		Besprechung / Umsetzung Management-Letter Revisionsstelle (VJ)	Kenntnisnahme und Berichterstattung UR	Art. 11 LUG
		Abschluss Q1	Kenntnisnahme und Berichterstattung UR	Art. 11 LUG
		Budget Folgejahr Personalplanung	Empfehlung Genehmigung zur Vorlage an den UR	Art. 11 LUG
		Verabschiedung Budget und Investitionsplanung Folgejahr	Empfehlung Genehmigung zur Vorlage an den UR	Art. 11 LUG / Eignerstrategie / Statuten, Abgabe 30.11.
Juni	Review Halbjahr	Review Infrastrukturplanung	Kenntnisnahme	Art. 11 LUG / Entwicklungs- und Finanzplanung
		Bericht Zielerreichung Rektorat 1. Halbjahr	Kenntnisnahme und Berichterstattung UR	Art. 11 LUG
		Ergebnisse Risikomanagementprozess	Kenntnisnahme und Berichterstattung UR	Kap. 3 und 4.6 Risikopolitik
September	Halbj.-abschluss	Halbjahresabschluss	Kenntnisnahme und Berichterstattung UR	Art. 11 LUG
		Halbjahresbericht Beteiligungscontrolling 1. Halbjahr	Empfehlung Genehmigung zur Vorlage an den UR	Leistungsvereinbarung; Abgabetermin 15.9.
		Jährliche Überprüfung der Aktualität der Regularien	Kenntnisnahme und Berichterstattung UR	Art. 11 LUG
November	Budget / Planungen Folgejahr	Forecast laufendes Jahr	Kenntnisnahme	MIS-Konzept
		Vorlage Risikobericht	Kenntnisnahme und Berichterstattung UR	Eignerstrategie, Risikopolitik, Art. 3 Ziff. 5 Reglement
		Dokumentation Public Corporate Governance Code	Empfehlung Genehmigung zur Vorlage an den UR	Eignerstrategie / Art. 3 Ziff. 6 Reglement
		Planung interne Revision Folgejahr	Empfehlung Genehmigung zur Vorlage an den UR	Art. 11 LUG / Art. 3 Ziff. 8 Reglement
		Jahresplanung Prüfungsausschuss	Empfehlung Genehmigung zur Vorlage an den UR	Art. 3 Ziff. 1 Reglement

Stand vom 14.11.2023