SCHULTE
UNTERNEHMENSBERATUNG

Hilfestellung zur Haftungsminimierung für Unternehmer/innen

Thema: Zusagen auf betriebliche Altersversorgung (bAV) nach § 1 BetrAVG
Checkliste für Unternehmen und im Unternehmen Verantwortliche

Tarifbindung	Ja	Nein	Unbekannt
Besteht für ihr Unternehmen eine Tarifbindung?			
Wenn ja, wie wird das Thema bAV behandelt? bindend/unverbindlich			
Wenn ja, besteht eine Öffnungsklausel zur bAV?			

Versorgungsordnung/Betriebsrat	Ja	Nein	Unbekannt
Gibt es in ihrem Unternehmen eine Versorgungsordnung?			
Wenn ja, entspricht diese der aktuellen Rechtsprechung nach BRSG und NachwG?			
Gibt es in ihrem Unternehmen einen Betriebsrat und wurde dieser bei der Umsetzung der bAV einbezogen?			

Betriebsrentenstärkungsgesetz (BRSG)	Ja	Nein	Unbekannt
Bestehen im Unternehmen „Altverträge“ (Abschluss vor 2019)?			
Wird die Entgeltumwandlung bezuschusst?			
Liegt der Zuschuss oberhalb des Pflichtzuschusses?			
Gibt es einzelvertragliche Dokumentationen, dass die Bezuschussung der Altzusage nicht möglich war, bzw. inkludiert werden durfte?			
Wurden alternativ Zusatzverträge eingerichtet?			

Nachweisgesetz (NachwG)	Ja	Nein	Unbekannt
Sind Sie ihrer Informationspflicht für Neueinstellungen ab dem 01.08.2022 nachgekommen?			
Besteht für Arbeitnehmer (Beschäftigungsverhältnisse vor dem 01.08.2022) ein Nachtrag zum Arbeitsvertrag, hinsichtlich der Inhalte des NachwG oder wurden die Arbeitsverträge komplett erneuert?			

Unternehmensstabilisierungs- und Restrukturierungsgesetz (StaRUG)	Ja	Nein	Unbekannt
Wurden Sie von Ihrem Steuerberater auf die Notwendigkeit der Einführung von Frühwarnsystemen hingewiesen?			
Gibt es für die bAV ein Frühwarnsystem nach § 4 Abs. 1 StaRUG?			

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)	Ja	Nein	Unbekannt
Gibt es einen qualifizierten Erfüllungsgehilfen nach § 278 BGB welcher u.a. die Beachtung gesetzlicher Bestimmungen durch ein Monitoring überwacht, Sanierungen veranlasst und Risikovermeidung betreibt?			

Kontaktdaten Ansprechpartner: _____

_____

_____

Schulte Unternehmensberatung
Kokenmühlenstr. 24 B, 48529 Nordhorn
Tel.: 0 59 21 – 90 88 768
www.schulteub.de
info@schulteub.de

EU CERT Cert-Nr: 1-18-1124 Sachverständiger für betriebliche Altersvorsorge und betriebliches Vorsorgemanagement

EU CERT Cert-Nr: 1-22-1130 Sachverständiger für Risikomanagement nach StaRUG