«Rechtsgeschäfte mit Nahestehenden und Interessenskonflikte in der Praxis»

IZS-Input, 02.12.2026 von 12.00 – 13.00 Uhr
Online

Die zweite Säule verwaltet das Vorsorgevermögen der Versicherten treuhänderisch – entsprechend hoch sind die Anforderungen an Governance, Transparenz und den Umgang mit potenziellen Interessenkonflikten. Am 1. Januar 2027 tritt die neue Weisung der Oberaufsichtskommission Berufliche Vorsorge (OAK BV) zu Rechtsgeschäften mit Nahestehenden in Kraft – ohne Übergangsfrist, also bereits ab Beginn des Geschäftsjahrs 2027. Was bedeutet das konkret für die Praxis Schweizer Pensionskassen? Revisionsstellen, Stiftungsräte und Geschäftsführungen stehen vor präzisierten und vielfach verschärften Prüfungs- und Berichterstattungspflichten – höchste Zeit, sich mit der Umsetzung auseinanderzusetzen.

Im Rahmen dieses IZS-Onlineanlasses zeigt **Patrik Schaller**, Partner & Head Assurance Insurance Core bei EY Schweiz sowie Präsident der BVG-Fachkommission von EXPERTsuisse, anhand konkreter Fallbeispiele einen pragmatischen Ansatz zur Umsetzung der neuen Weisung auf. Dabei beleuchtet er zudem die rechtlichen und praktischen Herausforderungen rund um Rechtsgeschäfte mit Nahestehenden sowie die Handhabung von Interessenkonflikten natürlicher und juristischer Personen in der Vorsorgepraxis.

Schwerpunkte des Referats:

- **Regulatorische Vorgaben:** Die neuen OAK-Weisungen und deren Bedeutung für die Praxis
- **Sorgfalt & Governance:** Transparenter Umgang mit Interessenkonflikten natürlicher und juristischer Personen
- **Prüfung & Berichterstattung:** Was die Revisionsstelle bei Rechtsgeschäften mit Nahestehenden fordert und worauf Stiftungsräte achten müssen
- **Praxisbeispiele:** Konkrete Fälle als Grundlage für einen pragmatischen Umsetzungsansatz, inkl. typischer Stolpersteine und bewährter Lösungen

Tel-Nr. +41 79 192 41 65

IZS, c/o Lehmann Vereinsmanagement
Binzstrasse 67, 8712 Stäfa
mail@izs.ch / www.izs.ch

Unser Referent



Patrik Schaller ist Partner bei EY Schweiz am Standort Zürich und leitet dort den Bereich Assurance Insurance Core in der Sparte Financial Services. Als diplomierter Wirtschaftsprüfer fokussiert er sich schwerpunktmässig auf die Finanz- und Versicherungsbranche mit besonderem Augenmerk auf Vorsorge- und Gesundheitsfragen. In diesem Rahmen bringt er seine Expertise unter anderem als Präsident der BVG-Subkommission von EXPERTsuisse ein, wo er die fachliche und regulatorische Weiterentwicklung in der beruflichen Vorsorge aktiv mitgestaltet. Neben seiner beruflichen Leidenschaft für Innovationen im Vorsorgewesen findet er seinen persönlichen Ausgleich auf Reisen beim Entdecken neuer Kulturen und im Kontakt mit Menschen sowie beim Sport.

Mitglieder und weitere Interessenten sind herzlich an diesen IZS-Input eingeladen.

Anmeldungen unter info@vereinsmanagement.ch.

Moderation
Mirja Sutter und Mauro Guerra, Vorstandsmitglieder der IZS

Tel-Nr. +41 79 192 41 65

IZS, c/o Lehmann Vereinsmanagement
Binzstrasse 67, 8712 Stäfa
mail@izs.ch / www.izs.ch