

A photograph of a desk with a notebook and a pen. The pen has the logo of Pensionskasse Deutscher Genossenschaften VVaG on it. In the background, there is a laptop and some papers.

**Exklusives Angebot  
für Personalabteilungen  
und Personaler.**

# Grundlagen der bAV

**Kostenfreies online-Schulungsangebot  
von Mai bis November 2024**

# Wir schaffen für Sie ein neues online-Schulungsangebot zur bAV!

- **Was haben wir vor?**
- Wir wollen Ihnen bis zum Ende des Jahres 2024 ein **kurzweiliges virtuelles Schulungsformat** an die Hand geben, aus dem Sie frei wählen können, welche Themen für Sie interessant sind und ggf. welche nicht.
- Wir sind uns aber jetzt schon sicher, jeder Termin könnte für Sie interessant sein.
- **Zeitraumen: maximal 60 Minuten inkl. Diskussion\***
- Die Veranstaltung bieten wir über „Teams“ an. Bitte nutzen Sie möglichst den Webbrowser „Microsoft Edge“.
- Alle Schulungsunterlagen stellen wir Ihnen nach den Terminen im geschützten Bereich unserer Website [www.penkadg.de](http://www.penkadg.de) zur Verfügung.

Lernen Sie die bAV besser kennen, mit wenig Aufwand und bequem vom eigenen Arbeitsplatz!



# Termine & Themen

1x im Monat  
Grundlagen der bAV

Termine	Zeitraumen	Themen
<b>Montag, 13.05.2024</b>	11:00 - 12:30 Uhr Oliver Duschek und Martina Schramm	<ul style="list-style-type: none"><li>• Einführung in das virtuelle Schulungsangebot</li><li>• Überblick BetrAVG und Gesetzeshistorie</li><li>• Überblick Durchführungswege, Schwerpunkt Direktversicherung und Pensionskasse</li><li>• Verschiedene Zusagearten, rechtliche Gestaltung von Zusagen und Neuordnung (kollektiv + individuell: Betriebsvereinbarung, Gesamtzusage, individuelle Zusage)</li></ul>
<b>Mittwoch, 12.06.2024</b>	11:00 – 12:00 Uhr Jürgen Boll und Oliver Duschek	<ul style="list-style-type: none"><li>• Anpassungsprüfung nach § 16 BetrAVG und Einstandspflicht (Subsidiärhaftung)</li><li>• Insolvenzsicherung und PSV-Pflicht für regulierte Pensionskassen (Insolvenzschutz)</li></ul>
<b>Sommerferien (10.07.2024)</b>		<ul style="list-style-type: none"><li>• <i>Keine virtuelle Veranstaltung</i></li></ul>
<b>Mittwoch, 21.08.2024</b>	11:00 – 12:00 Uhr Jürgen Boll und Oliver Duschek	<ul style="list-style-type: none"><li>• Sozialversicherung und Steuern<ul style="list-style-type: none"><li>• Wann sind bAV-Leistungen beitragspflichtig und wann nicht?</li><li>• Wie sieht es mit der Versteuerung der Leistungen aus?</li></ul></li><li>• Überblick: Altvertrag / Neuvertrag (Exkurs: Altzusage / Neuzusage)</li></ul>
<b>Montag, 09.09.2024</b>	11:00 – 12:00 Uhr Oliver Duschek und Martina Schramm	<ul style="list-style-type: none"><li>• Zuschusspflicht nach dem Betriebsrentengesetz und Demografietarifvertrag</li><li>• Unverfallbarkeitsregelungen in der bAV (Unverfallbarkeit)</li><li>• Übertragungsmöglichkeit von betrieblicher Altersversorgung (Portabilität)</li></ul>
<b>Herbstferien (24.10.2024)</b>		<ul style="list-style-type: none"><li>• <i>Keine virtuelle Veranstaltung</i></li></ul>
<b>Dienstag, 19.11.2024</b>	11:00 – 12:00 Uhr Oliver Duschek und Martina Schramm	<ul style="list-style-type: none"><li>• Abfindung von bAV-Leistungen nach § 3 BetrAVG</li><li>• Inanspruchnahme der vorzeitigen Altersleistung nach § 6 BetrAVG mit Blick auf die Tarife und die Allgemeinen Versicherungsbedingungen der PenkaDG</li></ul>

# Die Anmeldung und Teilnahme am Seminar erfolgt ganz einfach.

- Bitte melden Sie sich per E-Mail an [informationsveranstaltung@penkadg.de](mailto:informationsveranstaltung@penkadg.de) an.
- Bitte melden Sie sich möglichst bis zum **8. Mai 2024** an, das erleichtert uns die Vorbereitung und Durchführung des Schulungsangebotes. Spätere Anmeldungen werden selbstverständlich berücksichtigt.
- **Melden Sie sich möglichst für alle Termine, dann erhalten Sie auch, falls Sie verhindert sein sollten, die Unterlagen aus jeder Veranstaltung zur Information.**
- Informieren Sie bitte auch Ihre Kolleginnen und Kollegen im Personalbereich. Wir freuen uns über viele Interessierte.
- **Das Schulungsangebot ist für alle Teilnehmer kostenfrei.**
- **Sie haben Fragen? Dann rufen Sie uns bitte an:**
  - Birgit Meyer, Tel. 0251 – 74 998 12, E-Mail: [birgit.meyer@penkadg.de](mailto:birgit.meyer@penkadg.de)
  - Nicole Möbs, Tel. 0251 – 74 998 18, E-Mail: [nicole.moebis@penkadg.de](mailto:nicole.moebis@penkadg.de)