

# Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	<b>Einführung in das Risikomanagement bei Unternehmen</b>	<b>1</b>
1.1	Einführung in das Risikomanagement	2
1.2	Nachhaltigkeit und Risikomanagement	4
1.3	Innovationsmanagement und Risikomanagement	6
1.4	Compliance und Risikomanagement	8
1.5	Corporate Governance und Risikomanagement	8
1.6	Weitere rechtliche Aspekte	9
<b>2</b>	<b>Strategisches Risikomanagement bei Unternehmen</b>	<b>11</b>
2.1	Risikomanagement und Controlling	11
2.2	Einbettung des Risikomanagements ins Unternehmen	13
2.3	Instrumente des strategischen Risikomanagements	15
2.3.1	Aufbau eines Risikohandbuchs	16
2.3.2	Einsatz einer Risikomanagement-Software	18
2.3.3	Asset-Liability-Management	20
<b>3</b>	<b>Operatives Risikomanagement bei Unternehmen</b>	<b>25</b>
3.1	Risikoidentifikation	25
3.1.1	Risikoarten bei finanziellen Risiken	27
3.1.2	Risikoarten bei operationalen Risiken	31
3.1.3	Strukturierung der Risiken mit Hilfe eines Risikoschemas	35
3.2	Risikobewertung	36
3.2.1	Marktrisiken (Preis- und Wertänderungen)	37
3.2.2	Asset-Liability-Matching	52
3.2.3	Kredit- und Ausfallrisiken	58
3.2.4	Gesamtrisiken	65
3.3	Risikocontrolling	78
3.3.1	Steuerung mithilfe der Risk Map	79
3.3.2	Steuerung mithilfe der Durationslücke	80

---

3.3.3	Constant Proportion Portfolio Insurance (CPPI) .....	83
3.3.4	Einsatz derivativer Instrumente .....	86
3.4	Risikoüberwachung .....	87
3.4.1	Risikoberichte .....	87
3.4.2	Stresstests .....	91
4	<b>Solvabilität und Risikomanagement .....</b>	<b>95</b>
4.1	Eigenkapitalvorschriften bei Banken bedingt durch Basel II und Basel III .....	95
4.2	Eigenkapitalvorschriften bei Versicherungen durch Solvency II .....	103
4.3	Vergleich der Aufsichtssysteme .....	109
	<b>Anhang .....</b>	<b>111</b>
	<b>Literaturverzeichnis .....</b>	<b>117</b>
	<b>Sachverzeichnis .....</b>	<b>123</b>