

# Inhaltsübersicht

Vorwort .....	5
Abkürzungsverzeichnis.....	9
Abbildungsverzeichnis .....	11
<b>1 Einleitung .....</b>	<b>13</b>
<b>2 Definitionen der betrachteten Funktionen.....</b>	<b>15</b>
2.1 Interne Revision (IR).....	15
2.2 Unabhängige Risikocontrollingfunktion (URCF) .....	15
2.3 Compliance.....	16
<b>3 Voraussetzungen für eine erfolgreiche Zusammenarbeit ...</b>	<b>17</b>
<b>4 Schnittstellen-Prozesse zwischen Interner Revision, Unabhängiger Risikocontrollingfunktion und Compliance .</b>	<b>19</b>
4.1 MaRisk VA als Grundlage der Schnittstellen-Prozesse.....	19
4.2 Von den Anforderungen der MaRisk VA zu den Prozessen der Zusammenarbeit .....	21
<b>5 Modell zur Zusammenarbeit .....</b>	<b>25</b>
<b>6 Beschreibungen der einzelnen Schnittstellenprozesse .....</b>	<b>27</b>
6.1 Prozess 1: Risikobewusstsein und -kommunikation fördern ..	28
6.2 Prozess 2: Strategieaudit durchführen.....	33
6.3 Prozess 3: Einzelentscheidungen gegen innerbetriebliche Leitlinien treffen .....	35
6.4 Prozess 4: Neue Geschäftsfelder integrieren .....	39
6.5 Prozess 5: Notfallplanung überprüfen .....	44
6.6 Prozess 6: Funktionen ausgliedern (inkl. Revisionsfunktion)	49
6.7 Prozess 7: Limitsystem installieren .....	56
6.8 Prozess 8: Risiken analysieren und bewerten .....	61
6.9 Prozess 9: Risiken steuern .....	66
6.10 Prozess 10: Risikobericht erstellen.....	71
6.11 Prozess 11: Meldungen zu wesentlichen Mängeln bearbeiten	75
6.12 Prozess 12: Prüfungsplanung erstellen .....	79
6.13 Prozess 13: Prüfungen durchführen (inkl. Bericht erstellen)	85
6.14 Weitere Prozesse in den MaRisk VA.....	90
<b>7 Fazit .....</b>	<b>91</b>
<b>Anhang.....</b>	<b>93</b>
A1: Projektauftrag .....	95