

Inhaltsverzeichnis

Vorwort Volker Knittel	IX
Vorwort der Herausgeber	XII
Vita der Herausgeber	XIII

Kapitel 1: Allgemeiner Teil

Die fünfte MaRisk-Novelle: Vorbemerkung und Anwendungsbereich	3
Markus Rose	
Die Bedeutung der Gesamtverantwortung der Geschäftsleitung in der 5. MaRisk-Novelle mit Blick auf die Ressourcenausstattung	23
Niels O. Angermüller	
Risikotragfähigkeit	33
Andreas Beck und Helge Kramer	
Validierung und Modellrisiko	47
Walter Gruber	
Strategieprozess als Bestandteil des gesamten Risikomanagementkreislaufs	69
Henning Heuter	
Anforderungen an die Ausgestaltung des Internen Kontrollsystems aus der Sicht der Internen Revision	85
Karsten Geiersbach	
Besondere Funktionen der MaRisk – Risikomanagement, Compliance und Interne Revision	141
Axel Becker	

Anpassungsprozesse	155
Steffen Dörr	
Outsourcing	169
Axel Becker	

Kapitel 2: Besonderer Teil – Anforderungen an die Organisation

MaRisk – Besondere Anforderungen an das Interne Kontrollsyste m sowie die Aufbau- und Ablauforganisation	189
Susanne Rosner-Niemes	
Anforderungen an das Kreditgeschäft	205
Axel Becker	
Anforderungen an die Prozesse im Handelsgeschäft	233
Stefanie Schulz	

Kapitel 3: Besonderer Teil – Messung der Risiken

Adressenausfallrisiken	261
Stefan Reitz	
Anforderungen an das Management von Marktpreisrisiken	279
Jochen Kayser	
Liquiditätsrisiken	313
Frank Hölldorfer	
Operationelle Risiken	335
Rainer Sprengel und Claudia Philippi	

Kapitel 4: Besonderer Teil – Revision und Reporting

Interne Revision	357
Axel Becker	
Besondere Anforderungen an die Ausgestaltung der Internen Revision	375
Ralf Barsch	
Anforderungen an die Risikoberichterstattung	395
Silvio Andrae	
Autorenverzeichnis	419
Stichwortverzeichnis	423