

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 Kontrollsystem 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