

Anlage 2: Die modulare Struktur der MaRisk

Modul AT (Allgemeiner Teil)

- | | |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> AT 1 Vorbemerkung AT 2 Anwendungsbereich <ul style="list-style-type: none"> AT 2.1 Anwenderkreis AT 2.2 Risiken AT 2.3 Geschäfte AT 3 Gesamtverantwortung der Geschäftsleitung AT 4 Allgemeine Anforderungen an das Risikomanagement <ul style="list-style-type: none"> AT 4.1 Risikotragfähigkeit AT 4.2 Strategien AT 4.3 Internes Kontrollsystem <ul style="list-style-type: none"> AT 4.3.1 Aufbau- und Ablauforganisation AT 4.3.2 Risikosteuerungs- und -controllingprozesse AT 4.4 Interne Revision | <ul style="list-style-type: none"> AT 5 Organisationsrichtlinien AT 6 Dokumentation AT 7 Ressourcen <ul style="list-style-type: none"> AT 7.1 Personal AT 7.2 Technisch-organisatorische Ausstattung AT 7.3 Notfallkonzept AT 8 Aktivitäten in neuen Produkten oder auf neuen Märkten AT 9 Outsourcing |
|---|--|

Modul BT (Besonderer Teil)

BT 1 Besondere Anforderungen an das interne Kontrollsystem

BTO Anforderungen an die Aufbau- und Ablauforganisation

BTO 1 Kreditgeschäft

BTO 1.1 Funktionstrennung und Votierung

BTO 1.2 Anforderungen an die Prozesse im Kreditgeschäft

- BTO 1.2.1 Kreditgewährung
- BTO 1.2.2 Kreditweiterbearbeitung
- BTO 1.2.3 Kreditbearbeitungskontrolle
- BTO 1.2.4 Intensivbetreuung
- BTO 1.2.5 Behandlung von Problemkrediten
- BTO 1.2.6 Risikovorsorge

BTO 1.3 Verfahren zur Früherkennung von Risiken

BTO 1.4 Risikoklassifizierungsverfahren

BTO 2 Handelsgeschäft

BTO 2.1 Funktionstrennung

BTO 2.2 Anforderungen an die Prozesse im Handelsgeschäft

- BTO 2.2.1 Handel
- BTO 2.2.2 Abwicklung und Kontrolle
- BTO 2.2.3 Abbildung im Risikocontrolling

BTR Anforderungen an die Risikosteuerungs- und -controllingprozesse

BTR 1 Adressenausfallrisiken

BTR 2 Marktpreisrisiken

BTR 2.1 Allgemeine Anforderungen

BTR 2.2 Marktpreisrisiken des Handelsbuches

BTR 2.3 Marktpreisrisiken des Anlagebuches (einschl. ZÄR)

BTR 3 Liquiditätsrisiken

BTR 4 Operationelle Risiken

BT 2 Besondere Anforderungen an die Ausgestaltung der Internen Revision

BT 2.1 Aufgaben der Internen Revision

BT 2.2 Grundsätze für die Interne Revision

BT 2.3 Prüfungsdurchführung

BT 2.4 Auslagerung der internen Revision

BT 2.5 Konzernrevision