

Auswirkungen von (temporären) Wertberichtigungen im Depot A  
• Aufbau von Risikopositionen in neuen (ESG-)Assetklassen •  
neue Vorgaben für Spezialfonds!



# Prüfung Depot A & Spezialfonds: volatile Märkte & neue Anforderungen

Risikobasierte Prüfungsplanung im Depot A • Erweiterung der Prüfungslandkarte • neues Prüffeld Immobilieneigengeschäfte • Fehlen von Bewertungsdaten • Durchschaupflichten

## Depot A im Fokus der Aufsicht: Wertberichtigungen, „grüne“ Kapitalanlagen & Spezialfonds

14:00 - 15:30 Uhr

### Clemens Dargel

Prüfungen / Bankinterne Risikomodelle  
(B Bereich Banken und Finanzaufsicht  
Deutsche Bundesbank

Vielfältige Prüfungserfahrungen im  
Bereich Geschäftsmodellanalyse,  
MaRisk, Treasury.

- **Reaktionen** der Aufsicht auf **Zunahme** von (nur temporären?) **Wertberichtigungen** aus starkem Zinsanstieg
- **Aufbau** von (neuartigen) **Risikopositionen** bei der Suche nach **lukrativeren Investments** – kritische **Analyse** der **Aufstockung** der **Assetklassen Immobilien** und **nachhaltige** Kapitalanlagen
- Prüfung der Einhaltung **Depot A-bezogener MaRisk- & SREP-Vorgaben**: Datenqualität im **ESG-Reporting** • Auslagerungen (auf **Spezialfonds**) • Bewertung interner **Schlüsselkontrollen** in ausgewählten Prüffeldern
- Überprüfung des **Neu-Produkt-Prozesses** zur Einschätzung von neuartigen (z.B. **alternativen**) **Investments**
- Bewertung von **Emittenten-, Kontrahenten- und Kreditspread-Risiken** vor Hintergrund gestiegener Zinsen und der **8. MaRisk-Novelle 2024**
- **Neue** weitreichende **kreditprozessuale Anforderungen** an Risikoüberwachung und -steuerung wesentlicher **Anlagen in Spezialfonds** (u.a. Notwendigkeit eines **Zweitvotums** für risikorelevante Einzelpositionen)
- **Immobilien(fonds) in Eigenanlagen** als neuer (Prüfungs-)Fokus der Bankenaufsicht – aktuelle Erfahrungen

(danach 15 min. Pause)

---

## Erweiterung der Prüfungslandkarte, neue Schlüsselkontrollen und Prüfungsansätze im Depot A

15:45 - 17:15 Uhr

**Thomas Maurer**

Leiter Interne Revision  
Münchner Bank eG

Seit über 20 Jahren verantwortlich für die Interne Revision von Genossenschaftsbanken. Leitung revisionsinterner Projekte zur effizienten Erfassung und Darstellung komplexer Themenfelder. Autor von Fachbeiträgen und in diversen Fachbüchern.

- **Erweiterung** der risikoorientierten **Prüfungslandkarte auf Depot A-Sachverhalte** – Auswirkungen der stark **gestiegenen Zinsen** und **nachhaltigen Kapitalanlagen** auf die Prüfungsplanung
- **(Neu-)Bewertung** von **Kreditspread-** und **Zinsänderungsrisiken** im Bankbuch unter Berücksichtigung des **starken Zinsanstiegs** und der **neuen MaRisk 2024**
- Würdigung des **neuen Zinsumfelds** und „**alternativer**“ Investments in der **Geschäfts- und Risikostrategie** – inwiefern entspricht die **Anlagestrategie** noch dem **Risikoappetit** und wird nach **Produktkatalog** investiert?
- Plausibilitätsprüfung der **Risikoinventur-Ergebnisse**: inwieweit werden **Ertrags- & Risikokonzentrationen** sowie **unerwartete Ereignisse** in der Geschäftsplanung erfasst? • Umgang mit **ESG-(Risiko-)Faktoren**
- Beurteilung der **Risikomessverfahren** und **Stresstests**: angemessene Abbildung von **Spezialfonds-Anlagen**? • Prüfung der **Qualität**, Konsistenz, Verfügbarkeit (von KVG) **zugelieferter Daten** • **Expertenschätzungen**
- Praxishinweise zum **prozessbasierten Berichtsaufbau** für ein durchgängiges Prüfungsverfahren **im Depot A**

# Prüfung Depot A & Spezialfonds: volatile Märkte & neue Anforderungen

Ich melde mich an zu folgendem Seminar:

**Prüfung Depot A & Spezialfonds: volatile Märkte & neue Anforderungen**



15.07.2024 (SE2407001)

399,00 €\*

Preise für TreuePlus Kunden	
Treue PLUS 15	339,15 €
Treue PLUS 20	319,20 €
Treue PLUS 25	299,25 €

Wenn Sie eine individuelle Beratung zum Thema benötigen, unterstützen wir Sie gerne, klicken Sie hier: <https://www.fch-gruppe.de/consult>



Wir haben Interesse an einem individuellen **Inhouse-Seminar** für unser Haus zu einem der oben genannten Seminarthemen.

Bitte kontaktieren Sie mich für weitere Informationen

Ich kann nicht am Seminar teilnehmen und bestelle deshalb die Seminarunterlagen als PDF zu den oben angekreuzten Seminaren (150,00 € \*\*\* je Seminardokumentation)

Name:	<input type="text"/>
Vorname:	<input type="text"/>
Position:	<input type="text"/>
Abteilung:	<input type="text"/>
Firma:	<input type="text"/>
Straße:	<input type="text"/>
PLZ/Ort:	<input type="text"/>
Tel.:	<input type="text"/>
Fax:	<input type="text"/>
E-Mail:	<input type="text"/>
Rechnung an: (Name, Vorname)	<input type="text"/>
(Abteilung)	<input type="text"/>
E-Mail:	<input type="text"/>
Bemerkungen:	<input type="text"/>

**Stark gestiegene Zinsen**, die zunehmende Bedeutung von **ESG-Faktoren**, neue weitreichende **kreditprozessuale Vorgaben** für die Überwachung und Steuerung wesentlicher **Spezialfonds-Anlagen** sowie weitere **regulatorische Neuregelungen** setzen das **Depot A-Geschäft in (LSI-)Instituten** unter Druck (u.a. temporärer Wertberichtigungsbedarf, Besonderheiten „grüner“ Kapitalanlagen, erforderliches Zweitvotum für risikorelevante Einzelpositionen in Spezialfonds). Daneben bauen die Institute auf der Suche nach **renditeträchtigeren** Investments (teils unbekannte) Risikopositionen auf und gehen somit **erhöhte Anlagerisiken** ein. Dadurch ergeben sich für die **Aufsicht neue Prüffelder** und die **Interne Revision** hat ihre **Depot A-bezogene Prüfungsplanung zu erweitern** (u.a. Rückgriff auf Risikoinventur-Ergebnisse, Neubewertung von Schlüsselkontrollen und Öffnungsklauseln).

15.07.2024 14:00 bis 17:15 Uhr

Der Zugang zum Seminar erfolgt über Ihren persönlichen Nutzerbereich in „MeinFCH“. Informationen zum Zugang und eine Anleitung erhalten Sie spätestens eine Woche vor dem Seminar. Ihre Teilnahmebestätigung und die Seminardokumentation als PDF finden Sie ebenfalls unter „MeinFCH“.

Bei der Anmeldung gewähren wir ab dem zweiten Teilnehmer aus dem demselben Haus bei zeitgleicher Anmeldung einen **Rabatt von 20%**.

Sie erhalten nach Eingang der Anmeldung Ihre Anmeldebestätigung/Rechnung. Bitte überweisen Sie den Rechnungsbetrag innerhalb von 30 Tagen nach Zugang der Rechnung.

Eine Stornierung Ihrer Anmeldung ist nicht möglich. Eine kostenfreie Vertretung durch Ersatzteilnehmer beim gebuchten Termin dagegen schon. Der Name des Ersatzteilnehmers muss dem Veranstalter jedoch spätestens vor Seminarbeginn mitgeteilt werden. Wir weisen darauf hin, dass „Teilnahmen“ von anderen als den gebuchten Teilnehmern nicht gestattet sind und Schadensersatzansprüche des Veranstalters auslösen. Filmmitschnitt

Bei Absage durch den Veranstalter wird das volle Seminarentgelt erstattet. Darüber hinaus bestehen keine Ansprüche. Änderungen des Programms aus dringendem Anlass behält sich der Veranstalter vor.

**Durch die Teilnahme am Seminar erhalten Sie 4 CPE-Punkte als Weiterbildungsnachweis für Ihre Zertifizierung**

\* zzgl. 19 % MwSt. \*\* inkl. 7 % MwSt. \*\*\* zzgl. 7 % MwSt.

## Fach-/Produktinformationen und Datenschutz

Die FCH AG und ihre Dienstleister (z. B. Lettershop) verwenden Ihre personenbezogenen Daten für die Durchführung unserer Leistungen und um Ihnen ausgewählte Fach- und Produktinformationen per Post zukommen zu lassen. Sie können der Verwendung Ihrer Daten jederzeit durch eine Mitteilung per Post, E-Mail oder Telefon widersprechen.

Senden Sie mir bitte Fach- und Produktinformationen sowie die Banken-Times SPEZIAL für meinen Fachbereich kostenfrei an meine angegebene E-Mail Adresse (Abbestellung jederzeit möglich).

**Senden Sie uns Ihre Bestellung per Mail an:**  
**info@fch-gruppe.de**

**oder schriftlich an:**  
FCH AG  
Im Bosseldorn 30, 69126 Heidelberg  
Fax: +49 6221 99898-99

**Weitere Informationen erhalten Sie unter:**  
+49 6221 99898-0  
oder unter **www.FCH-Gruppe.de**

Zum Thema

Termine / Ort

Teilnahmebedingungen

Anmelden / Bestellen