



RWGA • Raiffeisenstraße10-16 • 51503 Rösrath-Forsbach

Rundschreiben: A054/2016

An die
Kreditgenossenschaften

Ansprechpartner: M. Fenske/ M. Köhler
Durchwahl: 0251 7186-8003
Direktfax: 0251 7186-8199
E-Mail: michael.fenske@rwgv.de

Forsbach, 08.03.2016

**Modul BS3085 Prozessorientierte Prüfung der Gesamtbanksteuerung
unter Berücksichtigung der SREP-Leitlinie und der MaRisk 2016
Zielgruppe: Interne Revision, Organisation, Gesamtbank Compliance
Beauftragte und weitere angeschlossene Fachabteilungen**

Sehr geehrte Damen und Herren,

die SREP-Leitlinie wird die nationalen Aufsichtsmechanismen für die LSI, zu denen die überwiegende Zahl der Genossenschaftsbanken gehört, zukünftig entscheidend gestalten.

Hieraus ergeben sich auch neue mittelbare wesentliche Anforderungen an eine Bank und Interne Revision, die die Planungsprozesse der Internen Revision und die konkreten Prüfungsthemen der Internen Revision zukünftig prägen werden.

Vor diesem Hintergrund sind auch die neuen MaRisk 2016 zu berücksichtigen, die, ergänzend aus Sicht der nationalen Aufsichtsbehörden, die MaRisk als anzuwendendes Unionsrecht sehen. Auf Grundlage der SREP-Leitlinie, des § 25 a und der Beurteilungstatbestände nach § 6 b KWG ergeben sich Handlungspflichten für eine Interne Revision. Ein negativer Teilscore entsprechend der SREP-Leitlinie für die Revisionsleistung wird sich bei Nichtbeachtung der Anforderungen zwangsläufig ergeben.

Das Seminar gibt einen Überblick über die neuen Anforderungen an die Gesamtbanksteuerung und überträgt diese auf die bisherigen Prüfungsstandards der Internen Revision im Bereich Gesamtbanksteuerung. Dies geschieht unter dem Kontext der in der SREP-Leitlinie geforderten Ausrichtung der Internen Revision an internationalen Revisionsstandards. Insoweit wird auf die Ausführungsstandards (zur Prüfung) entsprechend der IIA Standards eingegangen.

Ihre Investition für dieses intensive Seminar am 16. Juni 2016 beträgt 340 Euro zzgl. Verpflegungs- und ggf. Übernachtungskosten. Zögern Sie nicht und melden Sie sich noch heute an.

Mit freundlichen Grüßen
Rheinisch-Westfälische Genossenschaftsakademie

i.V. gez. Karl Lenz i.V. gez. Michael Fenske

Qualifikation braucht einen Partner. www.rwga.de

Sitz des Unternehmens: Münster • Registergericht: Münster • Vereinsregister-Nr.: VR 4350
Vorstandsmitglieder: Ralf W. Barkey (Vorsitz) – Siegfried Mehring • Vorsitzender des Verwaltungsrates: Klaus Geurden
Hinweis: Es gelten die „Sonderbedingungen des RWGV für die Teilnahme an Bildungsveranstaltungen“ der Akademie.

BS3085 Prozessorientierte Prüfung der Gesamtbanksteuerung unter Berücksichtigung der SREP-Leitlinie und der MaRisk 2016

- ZIELGRUPPE:** Mitarbeiter der Internen Revision, Organisation, Gesamtbank-Compliance Beauftragte und angeschlossenen Fachabteilungen
- IHR NUTZEN:** Die SREP-Leitlinie wird die nationalen Aufsichtsmechanismen für die LSI, zu denen die überwiegende Zahl der Genossenschaftsbanken gehört, zukünftig entscheidend gestalten. Hieraus ergeben sich auch neue mittelbare wesentliche Anforderungen an eine Bank und Interne Revision, die die Planungsprozesse der Internen Revision und die konkreten Prüfungsthemen der Internen Revision zukünftig prägen werden. Vor diesem Hintergrund sind auch die neuen MaRisk 2016 zu sehen, die ergänzend aus Sicht der nationalen Aufsichtsbehörden die MaRisk als anzuwendendes Unionsrecht sehen.
- INHALT:**
- Gesamtbanksteuerung:
Überblick zur SREP-Leitlinie (Geschäftsmodell, Interne Governance und institutsweite Kontrollen, Kapitalrisiken, Kapitalbewertung, Liquiditäts- und Finanzierungsrisiken)
Überblick über die Änderungen in Bezug auf die MaRisk 2016
- Inhalte mit Schnittstellenthemen zum Risikomanagement:
Aufsichtsmechanismen der EZB
Prioritäten des SSM in 2016
SSM Rahmenwerk
- Inhalte mit Bezug auf die Erwartungen der Aufsicht an die Interne Revision:
IIA Standards
Anforderungen der SREP-Leitlinie an eine Interne Revision
- TERMIN/ORT:** 16. Juni 2016 Tagungshotel in der Region Münster
- DOZENT:** Michael Claaßen, Leiter Interne Revision, Volksbank Marl-Recklinghausen eG
- IHRE INVESTITION:** 340 EUR zzgl. Verpflegungs- und ggf. Übernachtungskosten