

LEISTUNGSKATALOG

EXTERNE INNENREVISION

1. Durchführung der Externen Innenrevision bei Banken

- Pflichtprüfungen
 - Verwaltungs- und Rechnungslegungsverfahren in Bezug auf Großkreditmeldung (Art 393 CRR),
 - Geldwäscherei (FM-GwG und § 41 BWG),
 - Mindeststandards für FW-Kredite und Kredite mit Tilgungsträger,
 - Anzeigen und Meldungen (§ 42 Abs. 4 Z. 1 BWG),
 - Rechnungs-, Verwaltungs- und Kontrollverfahren zur Erfassung, Beurteilung, Steuerung und Überwachung der bankgeschäftlichen und bankbetrieblichen Risiken (§ 39 Abs. 2 BWG),
 - ICAAP – Kreditinstituteigene Verfahren zur Bewertung der Eigenkapitalausstattung (§ 39a BWG)
 - Compliance, Risikomanagement: Prüfungshandlungen auf Basis der Bestimmungen des Art. 24 iVm Art. 25 DeIVO
 - Überprüfung der Ratingsysteme des Kreditinstituts (betrifft nur Banken, welchen einen IRB-Ansatz für die Eigenmittelunterlegung verwenden) - Art 191 CRR
- Prüfungen nach § 42 BWG

2. Sonstige Dienstleistungen

- Coaching von Innenrevisoren der Raiffeisenbanken
- Mithilfe bei der Bilanzerstellung
- Unterstützung der Innenrevisoren in der RBGT (fachlich und EDV-technisch)
- Organisation ERFA-Treffen

3. Schulungstätigkeiten

- Vortragstätigkeit bei Schulungen auf Bundes- und Landesebene
- Veröffentlichung von Fachinformationen betreffend die Externe Innenrevision