

Prüfung des internen Meldeprozesses und des Auf- bzw. Ausbaus eines Meldewesen-IKS zur Sicherstellung der Datenqualität, -verfügbarkeit & -konsistenz!

# FCH



## Internes Meldewesen im Fokus der Revision: Prüfung IKS & Datenqualität



Rolle des aufsichtlichen Datenqualitätsindikators • (neue) Prüfungsansätze zum Meldewesen-IKS • Unregelmäßigkeiten bei Datenabstimmungen • Qualitätsprüfung externer Daten

**Prüfung des Meldewesens bei Geschäftsmodell-Prüfungen: Meldedaten als Basis zur Beurteilung der Geschäftstätigkeit und Risikolage des Instituts**

10:00 - 13:00 Uhr

**Stefan Röth**

Direktor FS Governance, Risk & Compliance  
PricewaterhouseCoopers GmbH

Ausgewiesener Experte für offene Fragen zum Meldewesen und zu CRR III / Basel IV. Autor zahlreicher Fachbeiträge zum Meldewesen.

- **Einordnung des Meldewesens in den SREP:** wesentliche Bemessungsgrundlage bei Festlegung des **SREP-Kapitalzuschlags** • Ineinandergreifen **quantitativer** (Säule 1) und **qualitativer** (Säule 2) **Informationen**
- Der **neue Datenqualitätsindikator** der Aufsicht für eine effektivere Umsetzung der **Datenqualitätsprüfung**
- Übliche **Vorgehensweise** und **Schwerpunkte** bei aufsichtlichen **Sonderprüfungen** im Bereich Meldewesen
- **Ansätze für Prüfung** des internen Kontrollsystems für Meldewesen- und Berichtsdaten („**Meldewesen-IKS**“) zur Überwachung der Datenqualität(-Prozesse)
- Prüfungen im **FinRep** (für HGB-Bilanzierer): erweiterte Meldebögen für **NPE-Positionen**, **Forbearance** und Sicherheiten • **Risikovorsorge-Backstopp** für LSI-Institute? • Kategorisierung von **Validierungsregeln**
- Überprüfung der **Liquiditätsmeldungen:** Spielräume bei Einlagenabflüssen zur **LCR-Optimierung** • **HQLA-Beurteilung** zur Vermeidung unerwünschter **Unwinding-Effekte** • Voraussetzungen für **vereinfachte NSFR**
- **Datenvorgaben im Wohnimmobilienbereich:** BiSta-Änderungen und neue Meldepflicht nach **FinStabDEV**
- Einhaltung **erweiterter Offenlegungspflichten** (Säule 3) für Eigenmittel, Verschuldungsquote, LCR, NSFR

(dazw. 15 min. Pause, danach 60 min. Mittagspause)

## Aktuelle Prüfungserfahrungen aus dem CoRep-, FinRep- und Groß-/Mio.-Kredit-Meldewesen

14:00 - 17:00 Uhr

### Thomas Maurer

Leiter Interne Revision  
Münchener Bank eG

Seit über 20 Jahren verantwortlich für die Interne Revision großer Genossenschaftsbanken. Leitung revisionsinterner Projekte zur Erfassung und Darstellung komplexer Themenfelder.

- Konkretisierte (MaRisk-)Anforderungen an die **Interne Revision** zur Beurteilung des **Meldewesens(-Prozess)**
- Besonderheiten in der **Prüfungsplanung**: Abgrenzung des betrieblichen Meldewesens zu anderen Prüffeldern – inwieweit wurden Teile des Meldewesens schon in anderen Prüfungen untersucht?
- Herausforderungen bei der **Prüfungscoordination**: häufige **Unregelmäßigkeiten bei Datenabstimmungen** in der Linie und über die Fachbereiche der Bank hinweg
- Sicherstellung der **Datenqualität, -konsistenz und -verfügbarkeit** (z.B. auch extern zugelieferter Daten aus Rechenzentrum oder KAG) als wesentliche **Prüfungsschwerpunkte** – Möglichkeiten der **Plausibilisierung**
- Beurteilung des **Meldewesen-IKS**: u.a. Prüfung der **Verantwortlichkeiten für Monitoring** der Datenqualität auf Gesamtbank- & Prozessebene • revisionsfeste **Dokumentation** der Melde- und Kontrollprozesse
- Prüfungsbewertung: Beurteilung der **tatsächlichen Umsetzung** aufsichtsrechtlicher und gesetzlich Normen • **Mehrwerte** für den Revisor und betroffene Fachbereiche
- Wertvolle **Erkenntnisse** aus einer **44er KWG-Prüfung**: **Feststellungen** und **Schwachstellen** (u.a. Dateninkonsistenzen, Änderungen in Subsystemen) • **Interdependenzen** zwischen Banksteuerung, Rechnungs- und Meldewesen • Einbindung von **Schnittstellen-Funktionen**

(dazwischen 15 min. Pause)

Durch die Teilnahme am Seminar erhalten Sie

**7 CPE-Punkte**

als Weiterbildungsnachweis für Ihre Zertifizierung

Mit freundlicher Unterstützung unseres namhaften und etablierten Kooperationspartners:



# Internes Meldewesen im Fokus der Revision: Prüfung IKS & Datenqualität

Ich melde mich an zu folgendem Seminar:

**Internes Meldewesen im Fokus der Revision: Prüfung IKS & Datenqualität**   
12.10.2023 (231001) 790,00 €\*

Preise für TreuePlus Kunden	
Treue PLUS 15	671,50 €
Treue PLUS 20	632,00 €
Treue PLUS 25	592,50 €

Sie interessieren sich für unser TreuePlus-Rabattmodell?  
Infos unter <https://fch-gruppe.de/TreueAngebot>

Wir haben Interesse an einem individuellen **Inhouse-Seminar** für unser Haus zu einem der oben genannten Seminarthemen.   
Bitte kontaktieren Sie mich für weitere Informationen

Name:

Vorname:

Position:

Abteilung:

Firma:

Straße:

PLZ/Ort:

Tel.:

Fax:

E-Mail:

Rechnung an:  
(Name, Vorname)

(Abteilung)

E-Mail:

Bemerkungen:

Aufgrund zunehmender **Mängel bei der Datenqualität**, -konsistenz und -verfügbarkeit ist das **betriebliche Meldewesen** inzwischen einer der Schwerpunkte in **44er Prüfungen**. Da die zu meldenden bzw. daraus abgeleiteten Informationen bei der **Geschäftsmodell-Analyse** und Festlegung der **Risikoprofil-Noten** eine wichtige Rolle spielen, wird die Aufsicht noch intensiver prüfen, inwieweit die Institute in der Lage sind, ihre Meldedaten in der geforderten Qualität bereitzustellen. Daneben wird der bankinterne **Melde-Prozess** sowie der **Aufbau** eines internen Kontrollsystems für Meldewesen- und Berichtsdaten (**Meldewesen-IKS**) einer eingehenden Prüfung unterzogen. Ein erfahrener externer **Bankenprüfer** berichtet über (neue) **Prüfungsansätze**, häufige **Feststellungen** und **Erwartungen** der Aufsicht. Danach gibt ein **Interner Revisor** wertvolle **Prüfungs- und Praxistipps**.

**12.10.2023 10:00 bis 17:00 Uhr**

Online-Veranstaltung mit Zoom. Zoom ist der erste Anbieter von Videokonferenzlösungen, dessen Software im Jahr 2021 vom BSI nach dem internationalen Standard Common Criteria zertifiziert wurde.

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.

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 7 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