

# LEISTUNGSKATALOG GESCHÄFTSBEREICH EXTERNE INNENREVISION

## 1. Prüfungstätigkeit

- Pflichtprüfungen
  - Rechnungs-, Verwaltungs- und Kontrollverfahren in Bezug auf Großveranlagungsmeldung (§ 27 Abs. 9 BWG),
  - Geldwäscherei (§ 40, 40a, 40b, 40c, 40d und 41 BWG),
  - Mindeststandards für FW-Kredite und Kredite mit Tilgungsträger,
  - Anzeigen und Meldungen (§ 42 Abs. 4 Z. 1, Z. 3 BWG),
  - Rechnungs-, Verwaltungs- und Kontrollverfahren zur Erfassung, Beurteilung, Steuerung und Überwachung der bankgeschäftlichen und bankbetrieblichen Risiken (§ 39 Abs. 2 BWG),
  - ICAAP – Kreditinstitutseigene Verfahren zur Bewertung der Eigenkapitalausstattung ( BWG
  - Compliance, Risikomanagement und Interne Revision (§ 21 Abs. 2 WAG)
  - Überprüfung der Ratingsysteme des Kreditinstituts (betrifft nur Banken, welchen einen IRB-Ansatz für die Eigenmittelunterlegung verwenden – lt. Richtlinie 2006/48/EG, Anhang VII, Teil 4, Nummer 1319) - § 42 Abs. 4 Z. 6 BWG
- Prüfungen nach § 42 BWG
- Sonderprüfungen

## 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. Schulungstätigkeit**

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

### **4. Mitarbeit auf Bundes- und Landesebene**

- Vertretung in Gremien auf Bundesebene
- Mitarbeit beim IR-Handbuch