

# Inhaltsübersicht

Verzeichnis der Autorinnen und Autoren .....	V
Vorwort .....	VII
Inhaltsübersicht .....	IX
Verzeichnis der Abbildungen und Tabellen .....	XIII
Abkürzungsverzeichnis .....	XV

## 1. Teil. Corporate Governance und Corporate Governance von Banken und anderen Finanzintermediären

§ 1. Corporate Governance – Zur nationalen und internationalen Diskussion ( <i>Hopt/Leyens</i> ) .....	1
§ 2. Corporate Governance von Banken ( <i>Böcking/Bundle</i> ) .....	36
§ 3. Corporate Governance von Finanzintermediären als Querschnittsproblem? Gemeinsamkeiten und Unterschiede ( <i>Binder</i> ) ...	67

## 2. Teil. Die interne Corporate Governance von Banken, Versicherungen und anderen Finanzintermediären

### I. Anforderungen an gute interne Corporate Governance

§ 4. Grundsätze guter Unternehmensführung von Banken aus der Sicht des Basler Ausschusses ( <i>Emmenegger</i> ) .....	81
§ 5. Corporate Governance in öffentlich-rechtlichen Instituten am Beispiel des Sparkassensektors ( <i>Haselmann/Pallasky</i> ) .....	104
§ 6. Umsetzungsprobleme der Corporate Governance in Banken ( <i>Lendermann</i> ) .....	131

### II. Vorstand

§ 7. Anforderungen an den Vorstand von Kreditinstituten ( <i>Schuster</i> ) .....	169
§ 8. Anforderungen an den Vorstand von Versicherungsunternehmen ( <i>Reckhenrich</i> ) .....	207
§ 9. Strategie und Governance als Grundlage effektiven Risikomanagements ( <i>Kaiser/Wahrenburg</i> ) .....	222
§ 10. Bedeutung und Aufgaben der Compliance-Funktion ( <i>Gebauer</i> ) .....	248
§ 11. Bankenspezifische Vergütung – Eine ökonomische Analyse der regulatorischen Anforderungen ( <i>Böcking/Bundle</i> ) .....	283
§ 12. Interne Revision und Berichterstattung an den Aufsichtsrat ( <i>Breuer</i> ) ...	310

### III. Aufsichtsrat

§ 13. Der Aufsichtsrat in Kreditinstituten ( <i>Langenbacher</i> ) .....	367
§ 14. Ausschussbildung aus der Sicht der Praxis ( <i>Henning</i> ) .....	389
§ 15. Aufgaben und Rolle des Prüfungsausschusses von Banken ( <i>Winkeljohann</i> ) .....	418

## Inhaltsübersicht

---

<b>3. Teil. Corporate Governance in Gruppenlagen</b>	
§ 16. Interne Corporate Governance im Bankkonzern ( <i>Binder</i> ) .....	437
§ 17. Corporate Governance von Bank- und Versicherungsgruppen – aufsichtliche Aspekte ( <i>Hanenberg</i> ) .....	466
<b>4. Teil. Die externe Corporate Governance von Banken, Versicherungen und anderen Finanzintermediären</b>	
§ 18. Konzepte der Finanzaufsicht – Grundriss und Perspektive ( <i>Paul</i> ) .....	495
§ 19. Transparenz im Banken- und Versicherungssektor als Element der Corporate Governance ( <i>Merkt</i> ) .....	531
§ 20. Bilanzierung und Offenlegung ( <i>Waschbusch/Kakuk</i> ) .....	559
§ 21. Die Rolle des Jahresabschlussprüfers ( <i>Barth/Orth</i> ) .....	598
§ 22. Die Rolle der Ratingagenturen bei der Corporate Governance von Banken ( <i>Haar/Kumpan</i> ) .....	618
<b>5. Teil. Corporate Governance und Insolvenz</b>	
§ 23. Corporate Governance und Insolvenzprävention: Der Einfluss der Sanierungs- und Abwicklungsplanung ( <i>Cichy</i> ) .....	639
§ 24. Corporate Governance und Insolvenzabwicklung ( <i>Wojcik</i> ) .....	661
<b>6. Teil. Weiterführende Literatur</b>	
§ 25. Ausgewählte Literatur zur Corporate Governance von Banken, Versicherungen und anderen Finanzdienstleistern ( <i>Leyens/Quast</i> ) .....	717
<b>Sachverzeichnis</b> .....	745