

Inhaltsverzeichnis

Vorwort 5

Grundlagen des ICAAPs

Einordnung des ICAAPs in die Gesamtbank 9
Henning Heuter

Auswirkungen von Basel III auf den ICAAP 21
Silvio Andrae

Kapitalplanungsprozess 55
Matthias Schleef und Sönke Weber

Wertansatz für den ICAAP und Anforderungen an die Validierung

Überblick über regulatorische, bilanzielle und ökonomische Bemessungsgrundlagen 75
Michael Mertens und Thorsten Gendrisch

Ergebnisorientierte und barwertige Betrachtung 99
Bettina Waldner

Die Rolle des Risikohorizonts im ICAAP am Beispiel Marktrisiko 113
Carsten S. Wehn

Validierung von Risikomodellen und Parametern 135
Walter Gruber und Christoph Hofmann

Die Folgen von Stresstests für den ICAAP 159
Anita Schacht und Andreas Igl

Frühwarnsysteme im Adressrisikomanagement 177
Jörg Linda

3

Zukunft des ICAAPs

Zukunft des ICAAPs – Weiterentwicklung der Säule II <i>Henning Heuter und Tobias Württemberg</i>	197
Expected Shortfall <i>Marcus R. W. Martin</i>	217
Risikodatenaggregation und Risikoberichterstattung <i>Jens Falke</i>	237
Die Herausgeber	249
Die Autorinnen und Autoren	251
Stichwortverzeichnis	255