

## Bankenaufsicht 2026

---

### **Abschluss- und Sonderprüfungen: Erkenntnisse aus 2025 und Erwartungen für 2026**

Benedikt Sturm und Alina Sorokina | KPMG

- Hintergrund und Haupt-Augenmerk der vergangenen Prüfungssaison
- Erkenntnisse aus Sonderprüfungen
- Aspekte der Geschäftsorganisation, Risikomanagement, Meldewesen, Geldwäsche und andere Punkte aus Prüfersicht
- Absehbare Entwicklungen in der Prüfung des Geschäftsjahres 2025

### **„Drittparteienrisiko“: Dieselben Anforderungen für Auslagerungen und alle anderen Verträge und Service Provider?**

Dr. Caroline Herkströter und Dr. Ute Brunner-Reumann | DLA Piper

- Der Begriff des Drittparteienrisikos und seine Übertragung aus der IKT-Welt (DORA) auf die Non-IKT-Welt
- Vorstellungen der EBA aus dem Entwurf der „Guidelines on the sound management of third-party risk“ (ehemals Outsourcing-Guidelines)
- Weitere geplante Weichenstellungen zum Thema Auslagerungen
- Zusammenfassung und Ausblick

### **Kreditgeschäft: Aktuelle Anforderungen der Aufsicht**

Philipp Thurmann | PwC

- Trends und Prioritäten der nationalen und europäischen Aufsicht
- Praxiseinblicke zu Feststellungen und Umsetzungshinweisen im Kreditgeschäft
- Prüfungsschwerpunkte und Feststellungen der aktuellen Prüfungssaison
- Ausblick

### **Die Umsetzung der CRD VI in den Instituten**

Dr. Ansgar Becker und Stephan Reiss | EY Law

- Hintergrund: CRD VI und das deutsche Umsetzungsgesetz („BRUBEG“)
- Rechtsformzwang
- Anzeigen nach §§ 2h, 2i und 24 KWG-E
- Fit and Proper-Interviews
- Anforderungen an „Key Function Holders“
- ESG-Risikomanagement und ESG-Risikoplan
- Zeitplan und Ausblick

## **Neue EBA Guidelines zur Internal Governance: Aktueller Stand und mögliche Auswirkungen**

Jessica Glaser | Lindenpartners

- Überlegungen zur Internal Governance auf EU-Ebene inkl. CRD VI
- Vorstellung der EBA für eine Überarbeitung der GL in Bezug auf Geschäftsleitung, Interessenkonflikte, Kontrollfunktionen, ESG und Diversität
- Wie könnten Auswirkungen auf die MaRisk aussehen?
- Geplante Behandlung von Drittstaaten-Zweigstellen (TCBs)
- Ausblick und Zeitplan