

# Effektives Management von ESG- Risiken in Finanzinstituten

## Buchpräsentation

**Prof. Dr. Thomas Kaiser**

**Professor Kaiser Risk Management Consulting &  
Goethe-Universität**

**Frankfurt, 09.03.2023**

# Überblick über das Buch

Thomas Kaiser  
Laura Mervelskemper (Hrsg.)

## Effektives Management von ESG-Risiken in Finanzinstituten

ESV ERICH  
SCHMIDT  
VERLAG

Das neue Praxisbuch zeigt auf, wie Risikomanagement nach den ESG-Kriterien optimal ausgerichtet werden kann. Beiträgen führender Finanzdienstleister, Aufsichtsbehörden, Hochschulen, Think Tanks und Beratungsgesellschaften setzen sich mit folgenden Themenkomplexen auseinander:

- Von CSR über ESG zu wahrer Nachhaltigkeit – oder vom Gutmenschen zum Weltverbesserer
- Ohne „Tone from the top“ wird das nichts: Risikokultur und Governance als Fundamente einer ganzheitlichen Sichtweise auf ESG-Risiken
- Messen, zählen, wiegen – aber richtig: Identifikation und Bewertung
- Risk Management is about Managing Risk: ESG-Risiken steuern
- Freiwillige und weniger freiwillige Transparenz: Reporting, Regulierung und Offenlegung
- „It’s not a sprint, it’s a marathon“: wo die Reise noch hingeht

<https://esv.info/21188>

# Inhaltsverzeichnis (1/4)

## **Geleitwort**

*Thomas Jorberg*

## **Vorwort & Einführung**

*Prof. Dr. Thomas Kaiser, Dr. Laura Mervelskemper*

## **Teil 1 – Von CSR über ESG zu wahrer Nachhaltigkeit – oder vom Gutmenschen zum Weltverbesserer**

### **1a Zur steilen Karriere eines Begriffs – der Weg der Nachhaltigkeit in das Finanzwesen**

*Dr. Helge Wulsdorf*

### **1b Die Vielen-Welten der Sustainable Finance – ein Gedankenexperiment zur Effektivität nachh. Anlagen**

*Jens Teubler*

### **1c Kaum zu fassen? ESG-Risiken in Aufsicht und Regulierung**

*Marius Kokert*

# Inhaltsverzeichnis (2/4)

**Teil 2 – Ohne „tone from the top“ wird das nichts: Risikokultur und Governance als Fundamente einer ganzheitlichen Sichtweise auf ESG-Risiken**

**2a Welchen Beitrag kann eine starke Risikokultur zur nachhaltigen Unternehmensausrichtung leisten?**

*Sonja Wiese, Alexander Kulawik*

**2b „My word is my bond“**

*Christian Hunt*

**Teil 3 – „Messen, zählen, wiegen“ – aber richtig: Identifikation und Bewertung**

**3a Risikoinventur neu denken?! – Alle Risikoaspekte gemeinsam betrachten**

*Thorsten Schneeloch, Viola Uphoff*

**3b Wie kommen wir zusammen? Durch das Dickicht von Taxonomien, Ratings und Datenanforderungen**

*Tobias Hertel, Prof. Dr. Stephan Paul*

**3c ESG-Risiken sinnvoll und quantitativ in der Banksteuerung berücksichtigen**

*Mathias Michaelis, Dr. Stefan Bohlius*

# Inhaltsverzeichnis (3/4)

## **3d A Learning Exercise „Klimastresstest“, ein Spiel mit vielen Unbekannten**

*Olivia Meister, Hendrik Harle*

## **3e ESG-Risiken in der Assekuranz auf Euro und Cent gerechnet – pragmatisch, aber fundiert!**

*Frank Romeike, Holger A. Tietz*

## **Teil 4 – Risk Management is about Managing Risk: ESG-Risiken steuern**

### **4a Wege zur Klimaneutralität: Portfolio- und Risikosteuerung in der Comm. Real Estate Finanzierung**

*Dr. Ernst Eichenseher, Anke Welslau*

### **4b Integration von ESG-Risiken in das Management und Controlling der nicht-finanziellen Risiken**

*Christoph Reitze, Tatjana Schulz*

### **4c ESG-Risiken in der Wertschöpfungs- und Lieferkette von Finanzinstituten**

*Prof. Dr. Josef Scherer, Prof. Dr. Andreas Grötsch*

### **4d Banken als Transformationsakteure: neue Herausforderungen auf dem Weg zu mehr Nachhaltigkeit**

*Dr. Nicole Schmidt*

# Inhaltsverzeichnis (4/4)

## Teil 5 – Freiwillige und weniger freiwillige Transparenz: Reporting, Regulierung und Offenlegung

### **5a Transparenz als Chance: Nachhaltigkeitsberichterstattung zeigt positive Wirkung**

*Volker Hartke, Dr. Benjamin Wilhelm*

### **5b ESG und Nachhaltigkeit in der internen Qualitäts- und Risikosteuerung**

*Jan Köpper*

## Teil 6 – „It’s not a sprint, it’s a marathon“: wo die Reise noch hingeht

### **6a Von Klimarisiken zur ganzheitlichen Perspektive – die strategische Banksteuerung im Wandel**

*Markus Wimmer*

### **6b Von Risikovermeidung zu positiver Wirkung**

*Dr. Johanna Dichtl*

# Thesen zum ESG-Risikomanagement

- 1. Die umfassende Berücksichtigung von ESG-Risiken in Geschäfts- und Risikostrategie von Banken ist für die Zukunftsfähigkeit mindestens so wichtig wie eine adäquate Digitalisierungsstrategie**
- 2. ESG-Risikomanagement erfordert die Zusammenarbeit über alle Geschäfts- und Unterstützungsbereiche und ist somit kein reines CRO-Thema**
- 3. Zwischen ESG-Risiken und traditionellen Risikoarten bestehen zahlreiche Abhängigkeiten, welche im Risikomanagement berücksichtigt werden müssen.**
- 4. Auch unter den ESG-Themen bestehen Abhängigkeiten, die über ganzheitliche Betrachtungen berücksichtigt werden müssen.**
- 5. Die Verbesserung der Datenbasis sowie die systematische Einbringung von Expertenwissen sind wesentliche Determinanten für eine belastbare Quantifizierung.**
- 6. Szenarioanalysen sind unverzichtbar, um in einer zunehmend unsicheren Zukunft passende Steuerungsmaßnahmen ergreifen zu können.**
- 7. Obgleich der aktuelle Fokus auf Klimabezogene Risiken (als Bestandteil der E-Risiken) liegt, werden die übrigen E-Risiken sowie S- und G-Risiken an Bedeutung gewinnen.**

<b>Zeitslot</b>	<b>Thema</b>
<b>13:45-14:00</b>	<b>Begrüßung und Eröffnung</b> <i>Prof. Dr. Thomas Kaiser (Professor Kaiser RM Consulting &amp; Goethe-Universität)</i>
<b>14:00-14:45</b>	<b>Zur steilen Karriere eines Begriffs - der Weg der Nachhaltigkeit in das Finanzwesen</b> <i>Dr. Helge Wulsdorf (Bank für Kirche und Caritas)</i>
<b>14:45-15:30</b>	<b>Banken als Transformationsakteure: ESG-Risiken als neue Herausforderungen auf dem Weg zu mehr Nachhaltigkeit</b> <i>Dr. Nicole Schmidt (DZ BANK)</i>
<b>15:30-16:00</b>	<i>Kaffeepause</i>
<b>16:00-16:45</b>	<b>Eine „nachhaltige Herausforderung“: Integration von ESG-Risiken in das Management und Controlling der Non-Financial Risk</b> <i>Markus Quick (KPMG)</i>
<b>16:45-17:30</b>	<b>Aller guten Dinge sind 4 - ganzheitliche Bewertung von ESG-Risiken</b> <i>Theresa Pleye (GLS Gemeinschaftsbank)</i>



# Contact details

**Prof. Dr. Thomas Kaiser**  
**House of Finance**  
**Goethe-Universität Frankfurt**  
**Theodor-W.-Adorno-Platz 3**  
**D-60629 Frankfurt am Main**  
[kaiser@finance.uni-frankfurt.de](mailto:kaiser@finance.uni-frankfurt.de)  
[thomas@ProfKaiserRM.Consulting](mailto:thomas@ProfKaiserRM.Consulting)