



HAUB + PARTNER

Öffentliche Verwaltung

# Prüfung Interner Kontrollsysteme in öffentlichen Institutionen

[www.haub-seminare.de](http://www.haub-seminare.de)

Seit über 30 Jahren Ihr kompetenter Partner für Revisions-Seminare

# Prüfung Interner Kontrollsysteme in öffentlichen Institutionen

## Kontrollschwächen aufdecken und beheben

Zunehmend erkennen öffentliche Institutionen und Unternehmen den Mehrwert professioneller Interner Kontrollsysteme, die im Rahmen eines effizienten Risikomanagements unverzichtbar sind. Sie müssen in erster Linie die Richtigkeit und Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsprozesse gewährleisten. Darüber hinaus müssen sie Kontrollschwächen beheben und dolosen Handlungen entgegenwirken. Um eine effiziente Interne Kontrollstruktur sicherzustellen, müssen Innenrevisoren die bestehenden Internen Kontrollsysteme kritisch unter die Lupe nehmen, ihre Wirksamkeit professionell prüfen und die gesetzlichen und internen Dokumentationspflichten erfüllen.

### Seminarablauf

#### Internes Kontrollsystem – der wichtigste Baustein im Risikomanagement in öffentlichen Institutionen

- › Komponenten der Überwachung im Überblick – Risikomanagement, Innenrevision und Interne Kontrollsysteme
- › Zusammenspiel der Kontroll- und Überwachungselemente – Fach- und Führungsmanagement, Revision, Controlling, Haushalt usw.
- › Interne Kontrollsysteme – Regelmanagement und Bürokratieabbau
- › Vertrauens- vs. Misstrauensorganisation

#### Aufbau Interner Kontrollsysteme in öffentlichen Institutionen

- › Definition und Zielsetzung eines Internen Kontrollsystems
- › Beispiel – Personalmanagement
- › Komponenten des Internen Kontrollsystems
- › Das COSO-Modell zur Gestaltung effizienter Kontrollstrukturen
- › Auswahl der risikorelevanten Geschäftsprozesse
- › Risikoanalyse – Aufdeckung von Abweichungen und Schadensfolgen
- › Risikobewertung und Definition wesentlicher Kontrollmaßnahmen

#### Organisation und IKS, Voraussetzungen, Umsetzung und Ergebnis

- › Bedingungen des IKS – Elemente und Prozesse der Organisation
- › Arten der IKS-Maßnahmen
- › IKS Orte – wie findet man IKS-Elemente in der Praxis?
- › IKS Ergebnisse – wovon hängt die IKS-Wirkung ab?
- › IKS Soll – Anforderungen an IKS

#### Risikomonitoring – Wirksamkeit der Internen Kontrollsysteme überwachen

- › Risikomonitoring und Auswertungen
- › Dokumentationspflichten – welche müssen erfüllt werden?
- › Regelung der Zuständigkeiten
- › Zuständigkeiten und Risiko der Schnittstellen

#### Prüfungshandlungen in der IKS-Revision

- › Interne Kontrollsysteme in einer Behörde oder in einem Amt
- › Prüfungsstandards zur Prüfung des Internen Kontrollsystems
- › Plan-, Regel- und Sonderprüfungen
- › Festlegung des Prüfungsumfangs und risikoorientierte Prüfungsplanung
- › Komplexität des Internen Kontrollsystems und sich daraus ableitende Prüfungshandlungen

#### Ziel des Seminars

Sie informieren sich über die wesentlichen Bausteine für den Aufbau einer modernen, wirksamen Kontrollstruktur und über schlüssige Kontrollaktivitäten in öffentlichen Institutionen.

#### Info

Dauer: 2 Tage  
 Preis: 1.190 € zzgl. MwSt. [Präsenz]  
 Zeiten: 1. Tag 9.30 - 17.00 Uhr  
 2. Tag 8.30 - 16.00 Uhr  
 Web: [www.haub.de/05H6702](http://www.haub.de/05H6702)

#### Termine

03. + 04. Mai 2023 | Köln  
 15. + 16. November 2023 | Hamburg

**CPE**  
 13 Stunden für CIAs

#### Ihr Seminarleiter



**Gil Breuer**  
 Partner,  
 Hanseatisches Denkcontor

#### Special

Integrierte Praxisbeispiele, Workshops und Checklisten zur Prüfung Interner Kontrollsysteme und ausführliche Dokumentation zur Nachbereitung

# Anmeldung

Ja, ich/wir melde(n) mich/uns zu folgendem HAUB + PARTNER-Seminar an:

## Prüfung Interner Kontrollsysteme in öffentlichen Institutionen

Termin: .....

**Melden Sie sich jetzt an!**  
**[www.haub.de/05H6702](http://www.haub.de/05H6702)**

**E-Mail:** anmeldung@haub-seminare.de  
**Tel.:** + 49 (0) 6196/50952-300  
**Fax.:** + 49 (0) 6196/50952-310  
**Post:** HAUB + PARTNER GmbH  
Postfach 56 09  
65731 Eschborn

### Seminarhotel

Bei Präsenzseminaren teilen wir Ihnen spätestens drei Wochen vor Seminarbeginn das konkrete Seminarhotel mit allen notwendigen Informationen mit.



Name/Vorname	▲
Position/Abteilung	▲
-----	
Name/Vorname	▲
Position/Abteilung	▲ 10% PREISNACHLASS AB DEM 2. TEILNEHMER
-----	
Name/Vorname	▲
Position/Abteilung	▲ 10% PREISNACHLASS AB DEM 2. TEILNEHMER
-----	
Firma	▲
Straße/Postfach	▲
PLZ/Ort	▲
Telefon/Fax	▲
E-Mail	▲
Datum	▲
Unterschrift	▲
-----	
Ansprechpartner/in im Sekretariat	▲
Anmeldebestätigung bitte an	▲
Abteilung	▲
Rechnung bitte an	▲
Abteilung	▲
-----	
Mitarbeiter:	<input type="checkbox"/> BIS 100 <input type="checkbox"/> 100-200 <input type="checkbox"/> 200-500 <input type="checkbox"/> 500-1000 <input type="checkbox"/> ÜBER 1000

### Anmeldebedingungen

Nach Eingang Ihrer Anmeldung erhalten Sie eine Anmeldebestätigung und eine Rechnung. Sollte mehr als eine Person desselben Unternehmens an demselben Seminar teilnehmen, bieten wir ab der zweiten 10% Preisnachlass. Bis zu vier Wochen vor Veranstaltungstermin können Sie kostenlos stornieren. Danach oder bei Nichterscheinen des Teilnehmers berechnen wir die gesamte Teilnahmegebühr. Die Stornierung bedarf der Schriftform. Selbstverständlich ist eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers möglich. Alle genannten Teilnahmegebühren verstehen sich zzgl. der gesetzlichen MwSt. und sind bei den jeweiligen Seminaren genannt.

### Datenschutzhinweis

Die Haub + Partner GmbH, Düsseldorf Str. 36, 65760 Eschborn, mit ihren Dienstleistern, die Ihre personenbezogenen Daten in unserem Auftrag verarbeiten (im Folgenden: Haub + Partner, wir, uns) ist verantwortlich für den Schutz und die Sicherheit Ihrer Daten. Sie erreichen uns und unseren Datenschutzbeauftragten unter dieser Anschrift oder per E Mail unter datenschutz@haub-seminare.de. Wir verarbeiten die personenbezogenen Daten aus Ihrer Anmeldung zu Veranstaltungen zunächst zur Bearbeitung Ihrer Anmeldung und zur Rechnungsstellung (Art. 6 Abs. 1 b der Datenschutz-Grundverordnung, DSGVO). Damit wir Ihnen Informationen über interessanten Angebote zur beruflichen Weiterbildung von uns und unseren Partnerunternehmen aus der **Management Circle Gruppe** (Management Circle AG, Management Circle Verlag GmbH und Haub + Partner GmbH, alle Düsseldorf Str. 36, 65760 Eschborn) anbieten können, verarbeiten wir die Daten aus Ihrer Anmeldung und Teilnahme an unseren Veranstaltungen außerdem für Kundenanalysen und Postwerbung, auch im Interesse unserer Partnerunternehmen aus der **Management Circle Gruppe**, an die Ihre Anschriftendaten auch für deren Postwerbung übermittelt werden können (Art. 6 Abs. 1 f DSGVO). Diese Vorgehensweise gilt auch für jede andere Form der Datenerhebung direkt bei der betroffenen Person (z.B. Downloads). Sofern die Adressdaten nicht direkt bei Ihnen erhoben wurden, stammen sie aus öffentlich zugänglichen Quellen (z.B. Internet).

Mit Ihrer jederzeit widerruflichen Einwilligung informieren wir Sie per E Mail (§ 7 Abs. 2 Nr. 3 UWG) über unsere Angebote zur beruflichen Weiterbildung. Unsere Veranstaltungsteilnehmer informieren wir hierüber auch telefonisch (§ 7 Abs. 2 Nr. 2 UWG). Wenn Sie uns im Zusammenhang mit Ihrer Teilnahme an einer unserer Veranstaltungen Ihre E-Mail-Adresse mitgeteilt haben, informieren wir Sie ebenfalls per E-Mail über weitere Veranstaltungen, die den von Ihnen gebuchten ähnlich sind (§ 7 Abs. 3 UWG). Dem können Sie selbstverständlich jederzeit widersprechen (siehe unten). Darüber hinaus informieren wir Sie mit Ihrer jederzeit widerruflichen Einwilligung auch einmalig telefonisch zu einem von Ihnen jeweils angegebenen Thema (§ 7 Abs. 2 Nr. 2 UWG).

Ihre Vertragsdaten und die dazugehörigen Dokumente speichern wir für 10 Jahre (§ 147 Abs. 3 AO), sonstige Handels- und Geschäftsbriefe für 6 Jahre (§ 257 Abs. 4 HGB). Ihre für Werbezwecke erhobenen Daten verarbeiten wir, bis Sie dem widersprechen oder Ihre Einwilligung widerrufen. Bei Vorliegen der gesetzlichen Voraussetzungen haben Sie hinsichtlich Ihrer Daten die Rechte auf Auskunft, Berichtigung, Löschung, Einschränkung der Verarbeitung, Widerspruch gegen die Verarbeitung (siehe unten) und Datenübertragbarkeit sowie das Recht auf Beschwerde bei einer zuständigen Datenschutz- Aufsichtsbehörde.

Ihr Widerspruchsrecht: Wenn Sie der Verarbeitung Ihrer Daten für Werbezwecke widersprechen oder eine erteilte Einwilligung widerrufen möchten, genügt jederzeit eine kurze Nachricht an unseren Datenschutzbeauftragten per E Mail an datenschutz@haub-seminare.de oder per Post an Haub + Partner GmbH, Datenschutz, Postfach 56 09, 65760 Eschborn. Dies gilt ebenso, wenn Sie aus Gründen, die sich aus Ihrer besonderen Situation ergeben, der Verarbeitung ihrer Daten widersprechen wollen.

Weitere Informationen zum Datenschutz erhalten Sie unter [www.haub-seminare.de/datenschutz](http://www.haub-seminare.de/datenschutz).