



HAUB + PARTNER

Grundlagenseminare

# Risikoorientierte Prüfungsplanung

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

Seit über 30 Jahren Ihr kompetenter Partner für Revisions-Seminare

# Risikoorientierte Prüfungsplanung

## Prüfungsfelder professionell identifizieren und priorisieren

Prüfungsansätze, die Geschäftsprozesse ausschließlich vergangenheitsorientiert unter die Lupe nehmen, reichen heute nicht mehr aus. Die Interne Revision muss vielmehr mögliche wie akute Risiken identifizieren, Entscheidungsträger zeitnah über die Risikofelder informieren und konkrete Verbesserungsmaßnahmen aufzeigen. Sie sind daher gefordert, die Prüfungsplanung strategisch und operativ risikoorientiert zu gestalten und die wichtigsten Prüfungsfelder mittels einer strategischen Risikomatrix aufzudecken und zu gewichten. Darüber hinaus müssen Sie die Risikokennzahlen detailliert auswerten und die Eintrittswahrscheinlichkeiten der einzelnen Risiken ermitteln.

### Seminarablauf

#### Grundsätze der Risiko-Chancen-orientierten Prüfungsplanung

- › Abweichung als Kernbegriff des Risikomanagements
- › Risiken und Chancen als spezifische Abweichungsfolgen
- › Strategische Prüfungsplanung und operative Prüfungsverteilung
- › Unterscheidung von virtuellen und realen Risiken
- › Prüfarten: Plan-, Regel- und Sonderprüfungen
- › Operative Prüfungsplanung und Prüfungsvorbereitung

#### Operative risikoorientierte Prüfungsplanung –

##### Auswertung der aktuellen Risikowerte des Risikomanagements

- › Risiken als Grundlage der Arbeitsplanung und Prüfungsdurchführung
- › Risikomanagement und Prüfungsvorbereitung
- › Risikokennzahlen
- › Informationsbeschaffung und -auswertungen
- › Risiko und Chancen im IR-Vorgehensmodell: Phasenmodell
- › Prüfungsvorbereitung und Prüfungsauftrag

#### Strategische risikoorientierte Prüfungsplanung –

##### Teil I: Erstellung einer Risikomatrix

- › Ziele und Entwicklung einer Risikomatrix
- › Ausgangspunkte: Organisationseinheiten oder Geschäftsprozesse
- › Aufbau und Struktur einer Risikomatrix
- › Risikoquellen, Risikofaktoren und Risikogewichtungen
- › Rechenwege und Grenzen der Risikomatrix
- › Einsatz eines Risikoatlas
- › Sammlung von Risikodaten in der Internen Revision

#### Strategische risikoorientierte Prüfungsplanung –

##### Teil II: Auswahl und Priorisierung der Prüfungsfelder

- › Prüfungsplanungsvorbereitung: Interviews und Fragebogen
- › Informationen zu Stellen und Mitteln
- › Umfrage und Auswertung der Umfrageergebnisse
- › Rankingliste und Rankingergebnisse
- › Berechnung der jährlichen Prüfungsvorhaben
- › Auswahl der jährlichen Prüfungsvorhaben nach der Risikomatrix
- › Intervall der strategischen Prüfungsplanung

#### Ziel des Seminars

Sie erhalten einen Leitfaden für eine risikoorientierte Prüfungsplanung und lernen, die Risikowerte des operativen Risikomanagements zu integrieren.

#### Info

Dauer: 2 Tage  
 Preis: 1.290 € zzgl. MwSt.  
 Zeiten: 1. Tag 9.30 - 17.00 Uhr  
 2. Tag 8.30 - 16.00 Uhr  
 Web: [www.haub.de/09H5786](http://www.haub.de/09H5786)

#### Termin

23. + 24. September 2020 | Frankfurt/M. | F3

**CPE**  
 13 Stunden für CIAs

#### Ihr Seminarleiter



**Paul Rieckmann**  
 Langjährige Leitungsfunktion in der Revision,  
 Geschäftsführer  
 Hanseatisches Denkcontor

#### Special

Integrierter Workshop zur Erstellung einer Risikomatrix und zur Auswahl und Priorisierung der Prüfungsfelder

# Anmeldung

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

## Risikoorientierte Prüfungsplanung

Termin: .....

**Melden Sie sich jetzt an!**  
**[www.haub.de/09H5786](http://www.haub.de/09H5786)**

**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

### F3 Hotel Frankfurt Messe managed by Mélia

Katharinenkreisel (Opelrondell), 60486 Frankfurt/M.

Telefon: +49 69 70730-0

E-Mail: [reservations.hotel.frankfurt.messe@melia.com](mailto:reservations.hotel.frankfurt.messe@melia.com)

[www.melia.com](http://www.melia.com)

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 ein Vertreter desselben Unternehmens an einer Veranstaltung teilnehmen, bieten wir ab dem **zweiten Teilnehmer 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. Die genannte Teilnahmegebühr versteht sich zzgl. der gesetzlichen MwSt. und ist auf der Vorderseite 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](mailto: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 interessante Angebote zur beruflichen Weiterbildung von uns und unseren Partnerunternehmen aus der **Management Circle Gruppe** (Management Circle AG, Management Circle Verlag GmbH, Haub + Partner GmbH und IMW Bildungsinstitut der Mittelständischen Wirtschaft 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](mailto: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).