

Interne Revision und Risikomanagement

Pfeiler einer erfolgreichen
Unternehmensführung

Kommunikation. Kooperation. Prävention.



Interne Revision

... ein Thema nicht nur für die Großen!

Eine Interne Revision erbringt unabhängige und objektive Prüfungs- und Beratungsdienstleistungen, die darauf ausgerichtet sind, Mehrwerte zu schaffen und Geschäftsprozesse zu verbessern. Sie unterstützt die Unternehmensleitung bei der Erreichung ihrer Ziele und übernimmt allgemeine Aufgaben. Die Vorteile aus internen Revisionsleistungen bestehen unabhängig von Branche und Rechtsform.

... kann auch extern sein!

Für Unternehmen, bei denen die Einrichtung einer eigenen Revisionsabteilung nicht sinnvoll ist, die aber dennoch auf die Möglichkeiten und Vorteile einer Internen Revision nicht verzichten möchten, bietet sich das Outsourcing – als vollständiges oder teilweises Outsourcing – an. Zu den hiermit beauftragten externen Dienstleistern zählen insbesondere Wirtschaftsprüfer bzw. Wirtschaftsprüfungsgesellschaften.

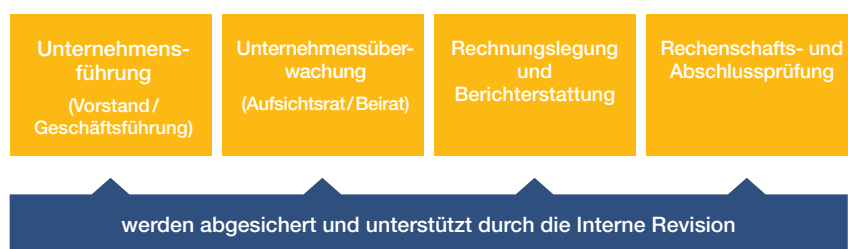
Interne Revision ...

... findet regelmäßig während des gesamten Jahres statt.

... ist mehr als nur „Häkchen setzen“.

... berät das Management und ist damit ein aktives Element der Führungsunterstützung.

... hilft bei der Prävention wirtschaftskrimineller Handlungen.



Mögliche Betätigungsfelder:

- Ordnungsmäßigkeitsprüfungen
- Sicherheitsprüfungen
- Wirtschaftlichkeitsprüfungen
- Zweckmäßigkeitsprüfungen
- Risikoprüfungen
- Internal Consulting
- Prüfungen unter dem Aspekt der Zukunftssicherung
- Unterschlagungsprüfungen
- Accounting-Fraud-Analyse
- Untersuchung der Effektivität des Risikomanagements
- Effektivität des Compliance-Managements
- Fragen des Datenschutzes
- Fragen der IT-Sicherheit
- Sonderuntersuchungen
- und vieles mehr

Risikomanagement

... organisatorische Maßnahmen und Regelungen zur Risikoerkennung und zum Umgang mit bestehenden Risiken.

Kleeberg unterstützt Sie bspw. bei der ...

... Definition einer Risikostrategie für einzelne Bereiche, die in die gesamte Unternehmensstrategie eingebettet ist.

... Identifikation und Verbesserung der Risikokultur innerhalb des Unternehmens.

... Durchführung einer Risikoinventur.

... Erstellung eines Risikoinventars.

... Erstellung eines Risikohandbuchs.

... Analyse der Risiken.

... Bewertung der Risiken.

... Erarbeitung von Maßnahmen zur Risikosteuerung (Vermeidung/Bewältigung).

... Erstellung der Risikoberichterstattung.

... Implementierung eines unternehmens-/konzernweiten Risikomanagementsystems.

... Definition von Schnittstellen, z. B. zur Internen Revision.

Risikomatrix



Risikoinventar

Risikomanagement der Risiko-GmbH
 Verantwortlicher: Anton Müller; Version: 1.4; Stand: 01.12.2016

Risiko	Beschreibung	Maßnahmen	Status/Umsetzung	Verantwortlicher
Marktentwicklung	neue Anbieter treten auf	Sicherung der Marktposition durch Innovation	laufend	Müller/Hofmann
	andere Vertriebsarten	Ausbau des Onlineshops	veranlasst (bis 2017)	Mayer
Rahmenbedingungen	Niedrigzinsumfeld	engmaschiges Berichtssystem	laufend	Müller
Finanzierung	begrenzt. Kreditvolumen für Investitionen	Neuverhandlung Kreditrahmen mit Bank	abgeschlossen (Nov. 2016)	Müller

Haben Sie Fragen? Sprechen Sie uns an!

Dr. Kleeberg & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Member Crowe Horwath International
München | Hamburg
www.kleeberg.de
www.crowekleeberg.de

Kommunikation. Kooperation. Prävention.

Interne Revision und Risikomanagement sind zwei bedeutsame Pfeiler einer erfolgreichen Unternehmensführung. Als unabhängige Prüfungs- und Beratungsinstanz unterstützt die Interne Revision die Unternehmensleitung auf vielfältige Art und Weise. Dabei bestehen die Vorteile aus internen Revisionsleistungen unabhängig von der Größe, Rechtsform oder Branche eines Unternehmens bzw. einer Institution. Darüber hinaus trägt auch ein gut strukturiertes und tatsächlich gelebtes Risikomanagement zur Minimierung oder sogar Vermeidung von Risiken bei.

Kleeberg übernimmt für Sie die Interne Revision (vollständiges Outsourcing) und unterstützt Sie dadurch ganzjährig bei der Wahrnehmung Ihrer Führungsaufgabe. Haben Sie bereits eine Revisionsabteilung eingerichtet und möchten Spezialfragen an einen Externen auslagern bzw. einen fachlichen Sparringspartner für Ihre eigene Revision (teilweises Outsourcing/Co-Sourcing), stehen wir Ihnen ebenfalls als kompetenter Ansprechpartner zur Verfügung. Gemeinsam mit Ihnen strukturieren wir auch Ihr Risikomanagement. Unser Ziel ist es, Ihr Unternehmen bestmöglich vor negativen Einflüssen zu schützen. Unsere Experten helfen Ihnen dabei, Mehrwerte zu schaffen, die Existenz Ihres Unternehmens zu sichern und es weiter nach vorne zu bringen. Wir beraten umfassend, individuell und vorausschauend. So können unsere Mandanten Chancen erkennen und nutzen, Vermögen erhalten und sich gegen Risiken rechtzeitig absichern.

www.kleeberg.de
www.crowekleeberg.de

Die vorliegende Publikation dient der Information unserer Mandanten sowie der interessierten Öffentlichkeit. Alle Angaben wurden sorgfältig recherchiert und zusammengestellt. Wir übernehmen dennoch keine Gewähr und keine Haftung für die Vollständigkeit und Richtigkeit der Hinweise. Alle Angaben beziehen sich auf den Rechtsstand zum Zeitpunkt der Manuskriptfertigstellung. Aufgrund künftiger Entwicklungen können Änderungen eintreten. Wir übernehmen keine Verpflichtung, hierüber zu informieren. Die Informationen in dieser Publikation ersetzen auch keinesfalls die individuelle Prüfung des Einzelfalls. Wir übernehmen keine Gewähr für Gestaltungen, die ohne unsere individuelle Beratung umgesetzt werden.

© 02/2017. Herausgeber dieses Druckwerks ist die Dr. Kleeberg & Partner GmbH, München. Wir weisen darauf hin, dass das Urheberrecht sämtlicher Texte und Grafiken in diesem Druckwerk bei uns als Herausgeber und ggf. bei den Autoren liegt. Die begründeten Urheberrechte bleiben umfassend vorbehalten. Jede Form der Vervielfältigung z. B. auf drucktechnischem, elektronischem, optischem, photomechanischem oder ähnlichem Wege – auch auszugsweise – bedarf der ausdrücklichen, schriftlichen Einwilligung des Herausgebers und ggf. des Autors. Es ist Dritten nicht gestattet, das Druckwerk – auch auszugsweise – zu vervielfältigen.