

Checkliste Risikomanagement

Anlässe und Voraussetzungen

ID	Frage	Antwort	Maßnahmen	Durchführung	Termin bis
1	Erfolgt mindestens mit dem Jahresabschluss des Geschäftsjahres auch ein Abschluß unter Berücksichtigung der betrieblichen Risiken?				
2	Wird mindestens einmal jährlich ein Prüfungsplan der internen oder externen Revision auf der Grundlage eines standardisierten risikoorientierten Planungsprozesses erstellt?				

Wurden in den nachfolgenden Schritten die Aufgaben des Risikomanagements ausreichend erfüllt?

ID	Frage	Antwort	Maßnahmen	Durchführung	Termin bis
1	Sind Betriebsorganisatorische Regelungen vorhanden?				
2	Ist ein Steuerungs- und Überwachungssystem vorhanden?				
3	Wird ein Controlling durchgeführt?				
4	Wurde ein Risikomanagement-Beauftragter benannt?				
5	Ist ein Früherkennungs-/Frühwarnsystem vorhanden?				
6	Ist eine Risikokommunikation vorhanden?				
7	Wird die Interne Überwachung durchgeführt?				
8	Wurde eine Risikoinventur durchgeführt?				

Grundsätzliche Vorgehensweise der Identifizierung

ID	Frage	Antwort	Maßnahmen	Durchführung	Termin bis
1	Liegen Ergebnisse der Risikoinventur vor?				
2	Wurde eine Einteilung in Risikozonen und Risikofeldern vorgenommen?				
3	Sind alle Einzelrisiken erfasst?				

Risikobewertung und Risikoanalyse

ID	Frage	Antwort	Maßnahmen	Durchführung	Termin bis
1	Wurde die Festlegung der höchsten Bewertungsstufe vorgenommen?				
2	Wurde die Festlegung der Bewertungsklassen vorgenommen?				
3	Liegen die Ergebnisse der Risikobewertung vor?				
4	Wurde eine Analyse der Risiken vorgenommen?				
5	Ist eine Steuerung / Kontrolle der Risiken vorhanden?				

Grundsätzliche Vorgehensweise bei der Steuerung

ID	Frage	Antwort	Maßnahmen	Durchführung	Termin bis
1	Wurden die Steuerungsinstrumente festgelegt?				
2	Wurde der Handlungsbedarf ermittelt?				
3	Wurde ein Maßnahmenplan erstellt?				
4	Liegt eine Dokumentation des Risikomanagement-Systems vor?				