

# Inhaltsverzeichnis

<b>Vorwort zur 2. Auflage .....</b>	9
<b>Vorwort .....</b>	11
<b>1 Einleitung .....</b>	13
<b>2 Vor Prüfungsbeginn .....</b>	15
2.1 Klärung des Prüfungsauftrags .....	15
2.1.1 Ziele der Auftragsklärung .....	15
2.1.2 Mögliche Schwierigkeiten bei der Auftragsklärung .....	16
2.1.3 Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden? .....	17
2.1.4 Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene .....	24
2.2 Klärung der eigenen Rolle .....	27
2.2.1 Ziele der Rollenklärung .....	27
2.2.2 Mögliche Schwierigkeiten bei der Rollenklärung .....	28
2.2.3 Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden? .....	29
2.2.4 Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene .....	30
2.3 Prüfungsvorbereitung im engeren Sinne .....	33
2.3.1 Ziele der Prüfungsvorbereitung im engeren Sinne .....	33
2.3.2 Mögliche Schwierigkeiten bei der Prüfungsvorbereitung im engeren Sinne .....	35
2.3.3 Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden? .....	36
2.3.4 Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene .....	38
2.4 Prüfungskonzept .....	44
2.4.1 Ziele des Prüfungskonzeptes .....	44
2.4.2 Mögliche Schwierigkeiten bei der Erstellung des Prüfungskonzeptes .....	44
2.4.3 Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden? .....	45
2.4.4 Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene .....	47
2.5 Die Prüfungsankündigung .....	54
2.5.1 Ziel der Prüfungsankündigung .....	54
2.5.2 Mögliche Schwierigkeiten bei der Prüfungsankündigung .....	57
2.5.3 Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden? .....	59
2.5.4 Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene .....	63

<b>3 Vor-Ort-Phase</b>	71
3.1 Eingangsgespräch auf Managementebene	71
3.1.1 Ziele des Eingangsgesprächs auf Managementebene	71
3.1.2 Mögliche Schwierigkeiten beim Eingangsgespräch	72
3.1.3 Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden?	73
3.1.4 Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene	77
3.2 Start der Prüfung im Fachbereich auf Arbeitsebene	97
3.2.1 Ziele des Starts der Prüfung im Fachbereich auf Arbeitsebene	97
3.2.2 Mögliche Schwierigkeiten beim Start der Prüfung im Fachbereich	97
3.2.3 Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden?	98
3.2.4 Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene	104
3.3 Prüfungsdurchführung	113
3.3.1 Ziele der Prüfungsdurchführung	113
3.3.2 Mögliche Schwierigkeiten bei der Prüfungsdurchführung	114
3.3.3 Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden?	115
3.3.4 Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene	131
3.4 Dokumentation	153
3.4.1 Ziele der Dokumentation	153
3.4.2 Mögliche Schwierigkeiten bei der Dokumentation	154
3.4.3 Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden?	155
3.4.4 Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene	156
3.5 Information über Zwischenstände	159
3.5.1 Ziele der Information über Zwischenstände	159
3.5.2 Mögliche Schwierigkeiten bei der Information über Zwischenstände	159
3.5.3 Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden?	160
3.5.4 Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene	162
<b>4 Abstimmung</b>	169
4.1 Fixierung der Sachverhalte	169
4.1.1 Ziele der Fixierung der Sachverhalte	169
4.1.2 Mögliche Schwierigkeiten bei der Fixierung der Sachverhalte	169
4.1.3 Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden?	170
4.1.4 Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene	173
4.2 Vereinbarung von Maßnahmen	180
4.2.1 Ziele der Vereinbarung von Maßnahmen	180
4.2.2 Mögliche Schwierigkeiten bei der Vereinbarung von Maßnahmen	181
4.2.3 Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden?	182
4.2.4 Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene	191
4.3 Revisionsinterne Abstimmung	207
4.3.1 Ziele der revisionsinternen Abstimmung	207
4.3.2 Mögliche Schwierigkeiten bei der revisionsinternen Abstimmung	207
4.3.3 Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden?	209

---

4.3.4	Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene .....	210
4.4	Ergebnisbesprechung mit den Führungskräften eines Fachbereichs	217
4.4.1	Ziele der Ergebnisbesprechung .....	217
4.4.2	Mögliche Schwierigkeiten bei der Ergebnisbesprechung .....	217
4.4.3	Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden? .....	218
4.4.4	Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene .....	220
4.5	Abschlussbesprechung mit mehreren Fachbereichen .....	232
4.5.1	Ziele der Abschlussbesprechung mit mehreren Fachbereichen .....	232
4.5.2	Mögliche Schwierigkeiten bei der Abschlussbesprechung .....	232
4.5.3	Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden? .....	233
4.5.4	Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene .....	238
<b>5</b>	<b>Berichterstattung .....</b>	<b>251</b>
5.1	Berichterstellung .....	251
5.1.1	Ziele der Berichterstellung .....	251
5.1.2	Mögliche Schwierigkeiten bei der Berichterstellung .....	252
5.1.3	Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden? .....	252
5.1.4	Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene .....	255
5.2	Berichtsabstimmung intern .....	263
5.2.1	Ziele der internen Berichtsabstimmung .....	263
5.2.2	Mögliche Schwierigkeiten bei der internen Berichtsabstimmung .....	263
5.2.3	Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden? .....	264
5.2.4	Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene .....	266
5.3	Berichtsabstimmung extern .....	275
5.3.1	Ziele der externen Berichtsabstimmung .....	275
5.3.2	Mögliche Schwierigkeiten bei der Berichtsabstimmung .....	275
5.3.3	Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden? .....	276
5.3.4	Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene .....	278
5.4	Berichtsversand .....	289
5.4.1	Ziele des Berichtsversands .....	289
5.4.2	Mögliche Schwierigkeiten beim Berichtsversand .....	289
5.4.3	Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden? .....	289
5.4.4	Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene .....	290
<b>6</b>	<b>Follow-up .....</b>	<b>293</b>
6.1	Maßnahmenverfolgung .....	293
6.1.1	Ziele der Maßnahmenverfolgung .....	293
6.1.2	Mögliche Schwierigkeiten bei der Maßnahmenverfolgung .....	294
6.1.3	Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden? .....	296
6.1.4	Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene .....	300
6.2	Verlängerung von Maßnahmen .....	319
6.2.1	Ziele der Maßnahmenverlängerung .....	319
6.2.2	Mögliche Schwierigkeiten bei der Maßnahmenverlängerung .....	319

6.2.3	Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden? .....	320
6.2.4	Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene .....	322
6.3	Eskalationsprozess durch die Interne Revision .....	325
6.3.1	Ziele des Eskalationsprozesses durch die Interne Revision .....	325
6.3.2	Mögliche Schwierigkeiten beim Eskalationsprozess durch die Revision .....	325
6.3.3	Wie kann die Erfolgswahrscheinlichkeit erhöht werden? .....	326
6.3.4	Reaktionsmöglichkeiten für auftretende Phänomene .....	327
<b>7</b>	<b>Fazit .....</b>	<b>329</b>
	<b>Danksagung .....</b>	<b>331</b>
	<b>Anekdot von den Creeping Devils – Überleben und arbeiten in schwierigsten Kontexten (von Dr. Gunther Schmidt) .....</b>	<b>333</b>
	<b>Literaturverzeichnis .....</b>	<b>337</b>
	<b>Stichwortverzeichnis .....</b>	<b>339</b>