

Risikoorientiertes Planungsmodell der Internen Revision

(RAP – Risk-Audit-Planning)

Mandant: Musterverein
Jahr: 01.07.2008 – 30.06.2009
Anzahl: 4

	Risikofaktoren:	Zeitwert (Grundwert)	Wesentlich	Starke Veränderungen	Ergebnis Vorprüfung	Anforderung GF	= GESAMTWERT	= RANGFOLGE	= AUSWAHL
Lfd. Nr.	Rahmenplan	(10;20;30;40;50)	(0,7-1,3)	(1,0-1,5)	(1,0-1,2)	(0,1-3,0)			
1	Leistungsabrechnung	40	1,3	1,0	1,0	1,0	52	1	X
2	Beschaffung	30	0,7	1,0	1,0	1,0	21	9	
3	EDV	50	0,6	1,0	1,0	1,0	30	6	
4	Personalwesen	20	1,5	1,0	1,1	1,0	33	5	
5	Controlling	30	1,0	1,0	1,0	1,0	30	6	
6	Finanzbuchhaltung	10	1,0	1,2	1,0	1,0	12	15	
7	Spendenwesen	30	0,8	1,0	1,0	1,0	24	8	
8	Bauwesen / Mietverträge	10	1,0	1,1	1,0	1,0	11	16	
9	Zuschusswesen	20	0,9	1,0	1,0	1,0	18	13	
10	Vermögensverwaltung	50	0,7	1,0	1,0	1,0	35	4	X
11	Energiemanagement	20	1,0	1,0	1,0	1,0	20	10	
12	ambulanter Bereich	20	1,0	1,0	1,0	1,0	20	10	
13	Versicherungswesen	50	0,9	1,0	1,0	1,0	45	3	X
14	Energiemanagement	20	1,0	1,0	1,0	1,0	20	10	
15	Fremdgeldverwaltung	40	1,1	1,0	1,1	1,0	48	2	X
16	Risikomanagement	10	1,1	1,0	1,1	1,0	12	14	