

Integrated Requirements &  
Audit Management

**FOCUS**  
WEEK

Global Risk Management  
Impact Series



## ADOGRC für die Third Line of Defence –

Wie Revisionsplanung, Prüfung und  
Maßnahmenverfolgung integriert gelingt



**Thomas Müllner**

Senior Management Consultant &  
Head of GRC CT  
BOC Group

# Willkommen!



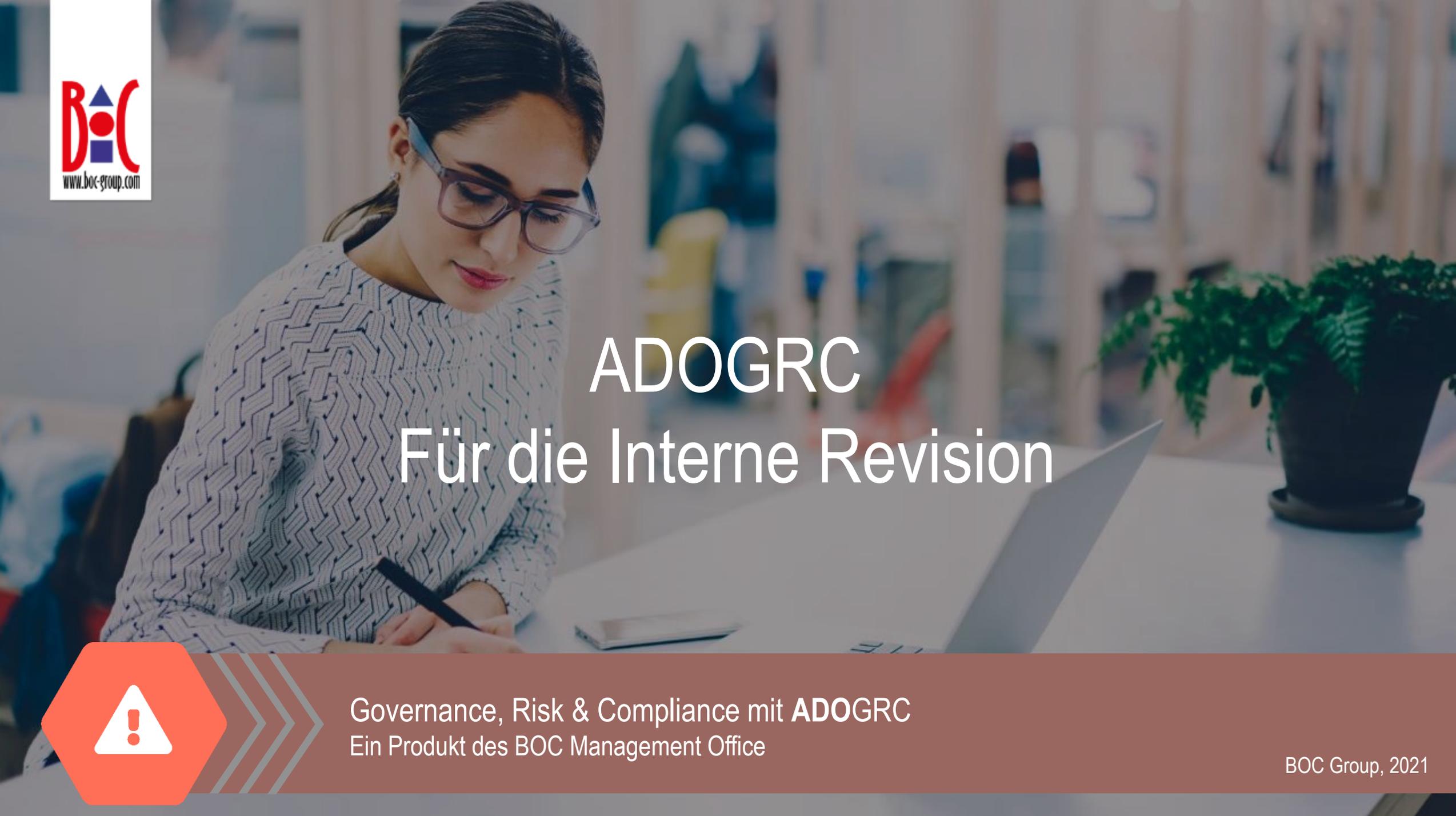
**NADINE BRÄUNLING**

BOC Group



**THOMAS MÜLLNER**

BOC Group



# ADOGRC Für die Interne Revision



Governance, Risk & Compliance mit **ADOGRC**  
Ein Produkt des BOC Management Office



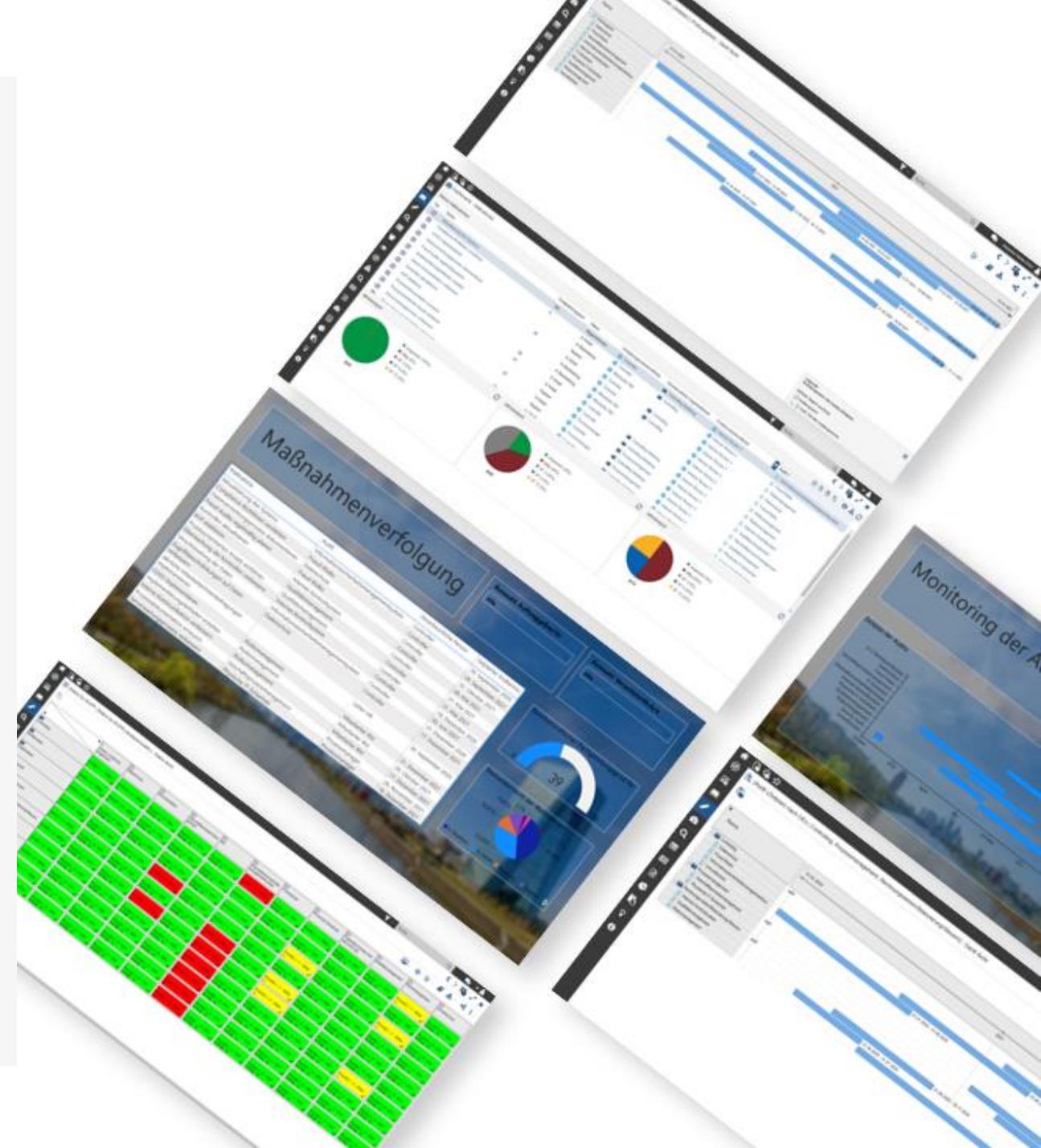
**ADOGRC**

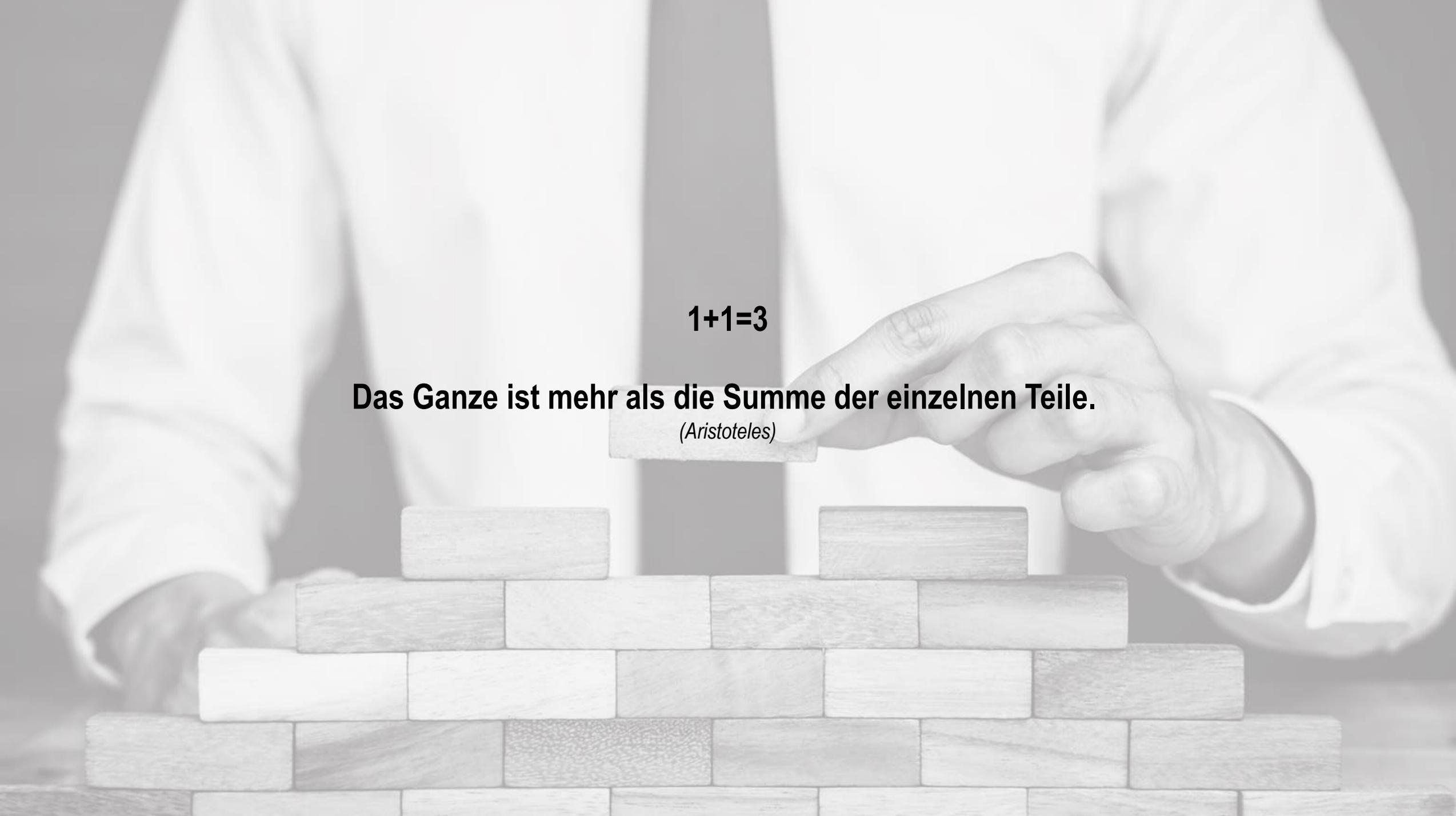
Your professional GRC Suite

“Die Interne Revision erbringt unabhängige und objektive Prüfungs- und Beratungsdienstleistungen, welche darauf ausgerichtet sind, Mehrwerte zu schaffen und die Geschäftsprozesse zu verbessern.

Sie unterstützt die Organisation bei der Erreichung ihrer Ziele, indem sie mit einem systematischen und zielgerichteten Ansatz die Effektivität des Riskmanagements, der Kontrollen und der Führungs- und Überwachungsprozesse bewertet und diese verbessern hilft.”

Internationale Standards für die berufliche Praxis der Internen Revision 2017

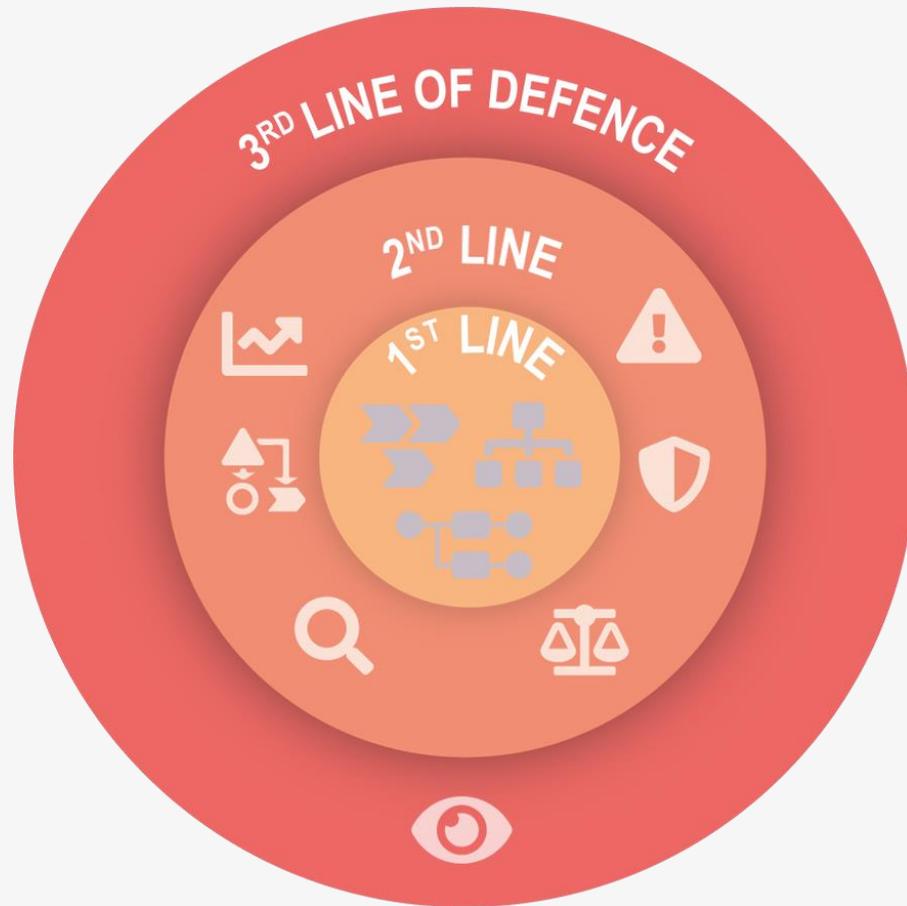


A grayscale photograph of a person wearing a white dress shirt and a dark tie, standing behind a stack of wooden blocks. The person's right hand is positioned to place a block on top of the stack. The stack consists of several layers of blocks, with the top layer having two blocks. The background is a plain, light-colored wall.
$$1+1=3$$

**Das Ganze ist mehr als die Summe der einzelnen Teile.**  
*(Aristoteles)*

# Interne Revision im Rahmen der 3 Lines of Defence

## Prozesse der internen Revision



### **Audit Universe & Prüfungsobjekte erstellen**

Erstellen Sie die für Ihr Unternehmen relevanten Prüfungsobjekte und Verknüpfen Sie diese mit Ihren Assets. Strukturieren Sie die Prüfungsobjekte in Form einer umfassenden Prüfungslandkarte.

### **Prüfungsobjekte bewerten & Vorgehensweise planen**

Bewerten Sie die Prüfungsobjekte nach ihrem Risiko für das Unternehmen. Priorisieren Sie diese um einen risikoorientierten ein- oder mehrjährigen Prüfungsplan festzulegen.

### **Prüfungen planen, vorbereiten & durchführen**

Sammeln und erfassen Sie alle relevanten Information für die einzelnen Prüfungsaufträge. Führen Sie die Prüfungen durch und dokumentieren Sie den Prüfungsverlauf sowie die dabei erzielten die Ergebnisse.

### **Prüfungsfeststellungen analysieren & zusammenfassen**

Fassen Sie die Feststellungen und Ergebnisse der Prüfung zu einem Abschlussbericht zusammen. Legen Sie Maßnahmen zur Beseitigung von Mängeln sowie zur Nutzung von Optimierungspotentialen fest.

### **Ergebnisse berichten & Maßnahmen kommunizieren**

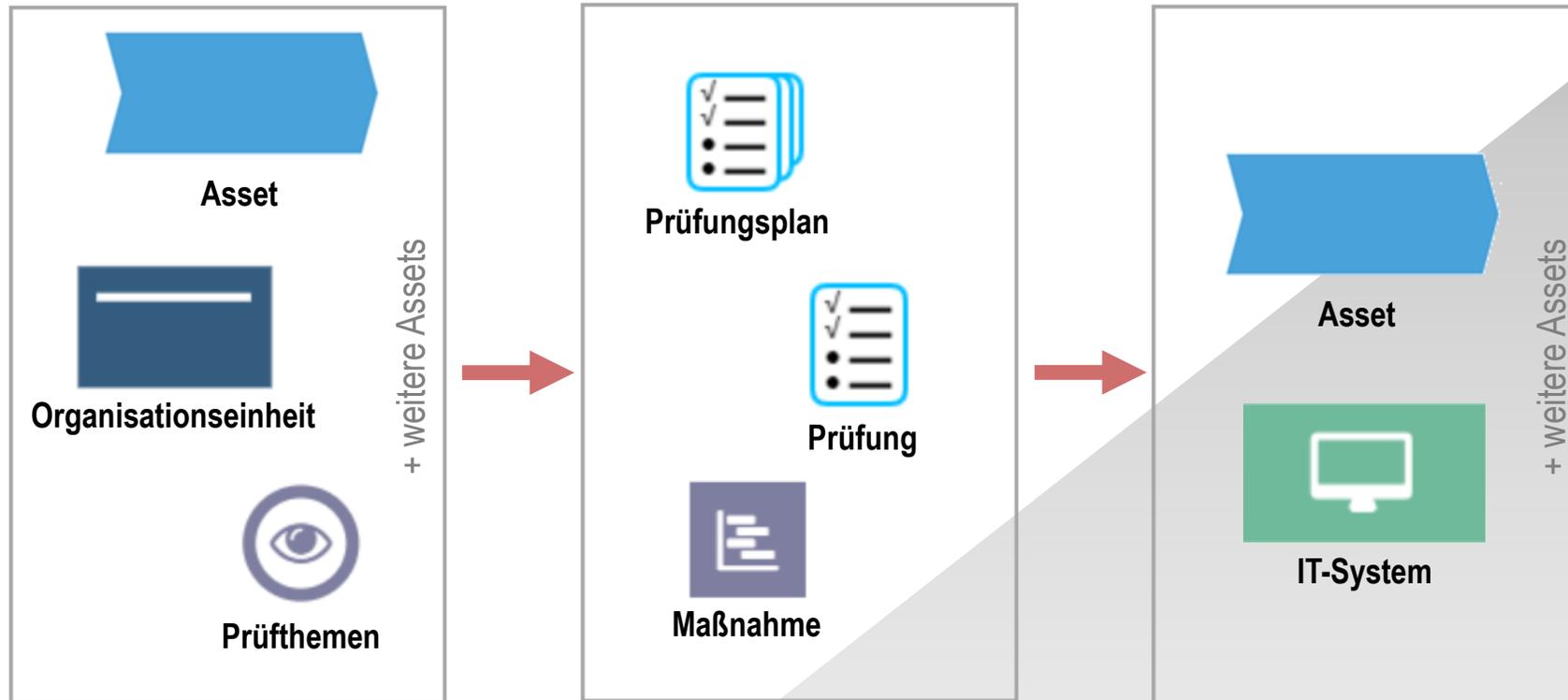
Kommunizieren Sie die durch die Prüfung erzielten Ergebnisse und die Bedeutung der Maßnahmenumsetzung für die einzelnen Bereiche sowie das gesamte Unternehmen.

### **Maßnahmen nachverfolgen & überprüfen**

Verfolgen Sie die fristgerechte Umsetzung der Maßnahmen zur Mängelbeseitigung. Überprüfen Sie die Fertigstellung dieser auf Basis der bereitgestellten Informationen oder im Rahmen von erneuten Prüfungen.

# ADOGRC für die interne Revision

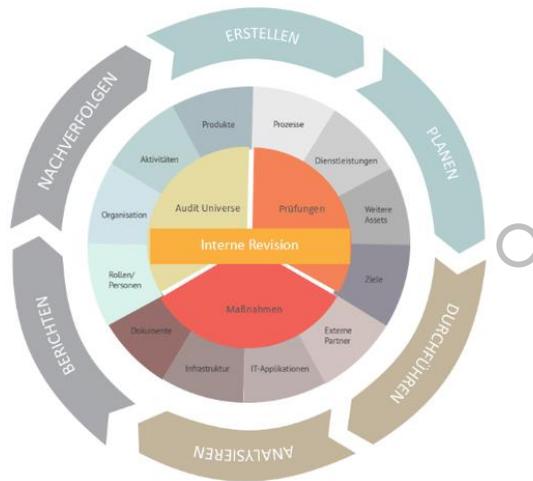
## Kontext



Audit Universe strukturieren	Prüfungen erstellen und dokumentieren	Maßnahmen ableiten und mit Audits verknüpfen
Risikoorientierte Prüfungsplanung	Prüfungen mit Assets verbinden	Wirksamkeit prüfen
Risikobewertungen durchführen	Prüfungen durchführen	Follow-Up durchführen
Prüfungspläne erstellen	Personalisierte Arbeitsplätze: Aufgaben	Personalisierte Arbeitsplätze: Monitoring
Rollenbasierte Berechtigungen vergeben	Analysieren & auswerten	Berichte und grafische Analysen

# Audit Universe erstellen & risikoorientiert planen

## Stakeholder und ihre Aufgaben



  
**Stakeholder und ihre Aufgaben**

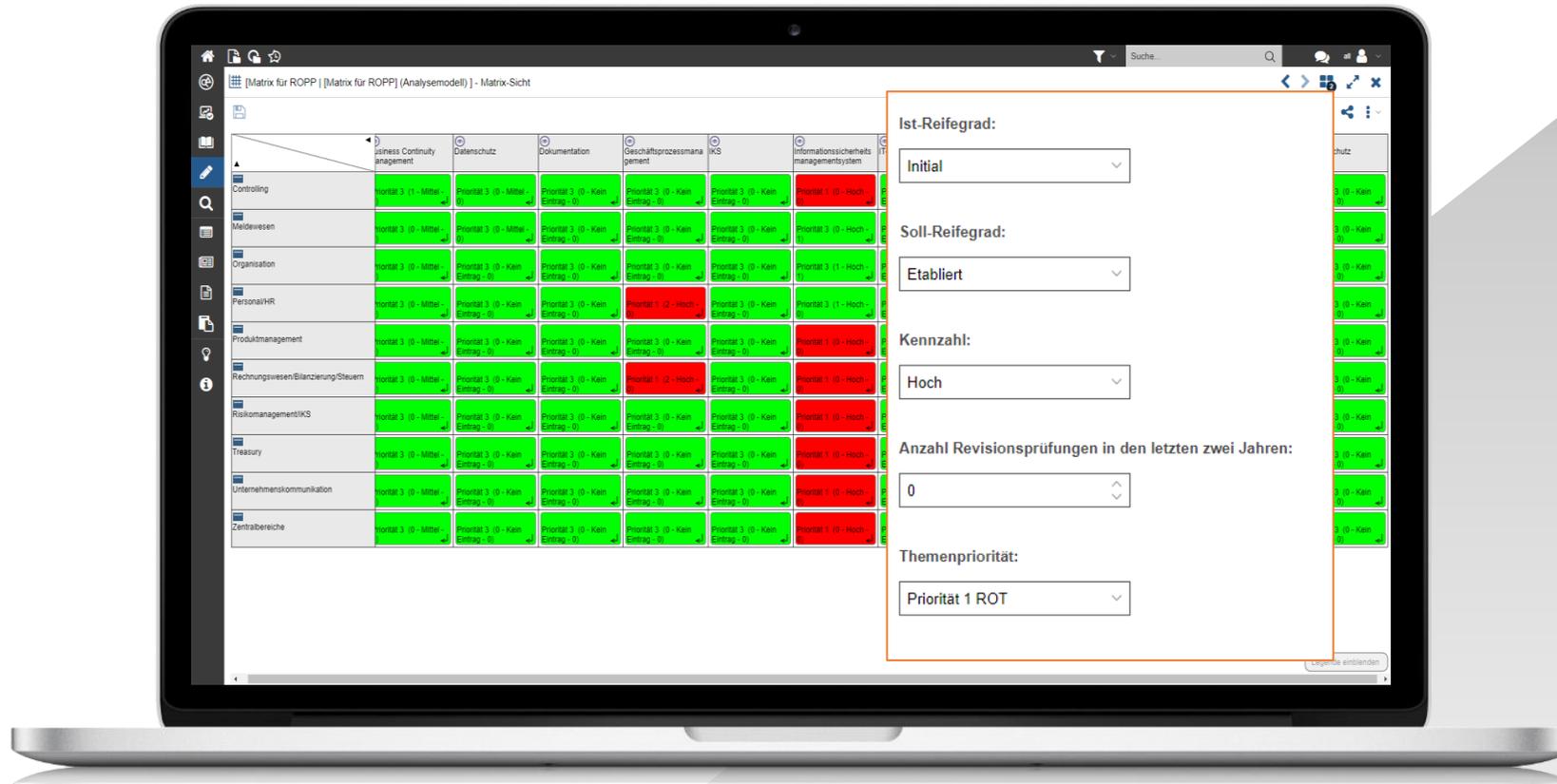
- Leiter der Internen Revision  
Strukturierung Audit Universe und Erstellung einer risikoorientierten Prüfungsplanung
- Geschäftsleitung  
Erteilung der Revisionsaufträge und Freigabe des Prüfungsplans

  
**Unterstützung durch ADOGRC**

- Strukturierung des Audit Universe
- Bewertung der Prüfungsobjekte
- Erstellung der Prüfungspläne

# Audit Universe erstellen & risikoorientiert planen

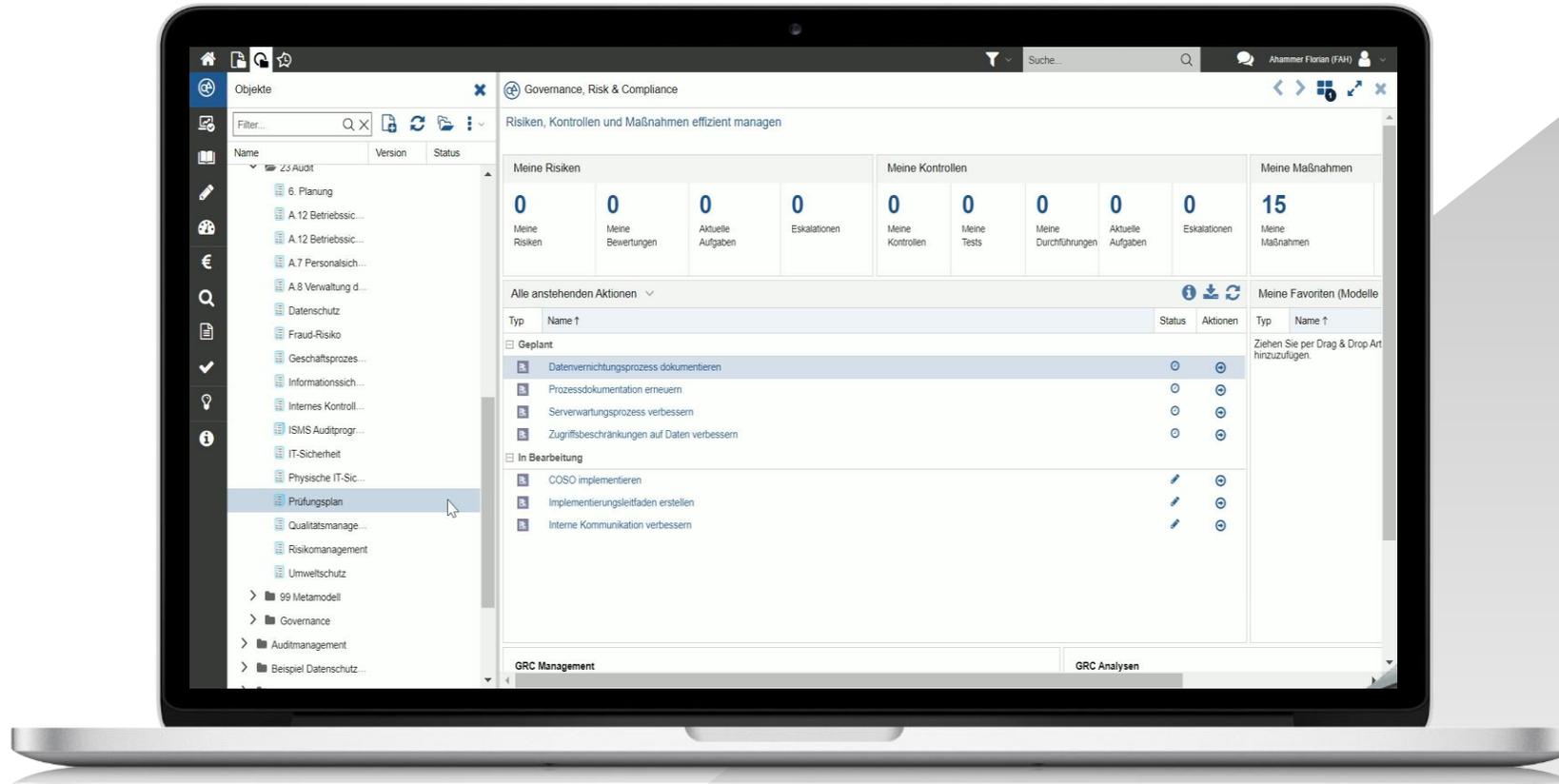
## Risikoorientierte Prüfungsplanung



Audit Universe strukturieren	Prüfungen erstellen und dokumentieren	Maßnahmen ableiten und mit Audits verknüpfen
Risikoorientierte Prüfungsplanung	Prüfungen mit Assets verbinden	Wirksamkeit prüfen
Risikobewertungen durchführen	Prüfungen durchführen	Follow-Up durchführen
Prüfungspläne erstellen	Personalisierte Arbeitsplätze: Aufgaben	Personalisierte Arbeitsplätze: Monitoring
Rollenbasierte Berechtigungen vergeben	Analysieren & auswerten	Berichte und grafische Analysen

# Audit Universe erstellen & risikoorientiert planen

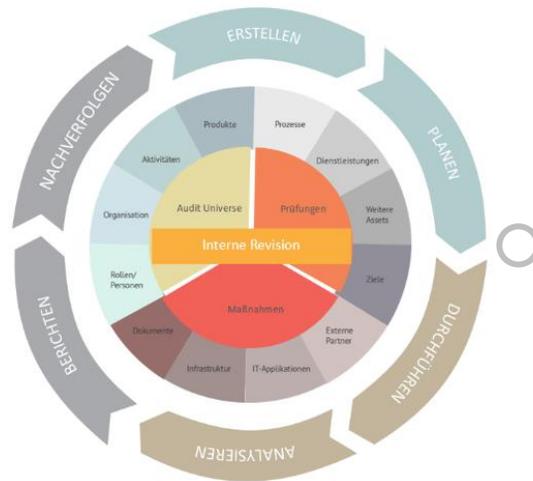
## Prüfungspläne erstellen



<b>Audit Universe strukturieren</b>	Prüfungen erstellen und dokumentieren	Maßnahmen ableiten und mit Audits verknüpfen
<b>Risikoorientierte Prüfungsplanung</b>	Prüfungen mit Assets verbinden	Wirksamkeit prüfen
<b>Risikobewertungen durchführen</b>	Prüfungen durchführen	Follow-Up durchführen
<b>Prüfungspläne erstellen</b>	Personalisierte Arbeitsplätze: Aufgaben	Personalisierte Arbeitsplätze: Monitoring
<b>Rollenbasierte Berechtigungen vergeben</b>	Analysieren & auswerten	Berichte und grafische Analysen

# Prüfungen durchführen & analysieren

## Stakeholder und ihre Aufgaben



**Stakeholder und ihre Aufgaben**

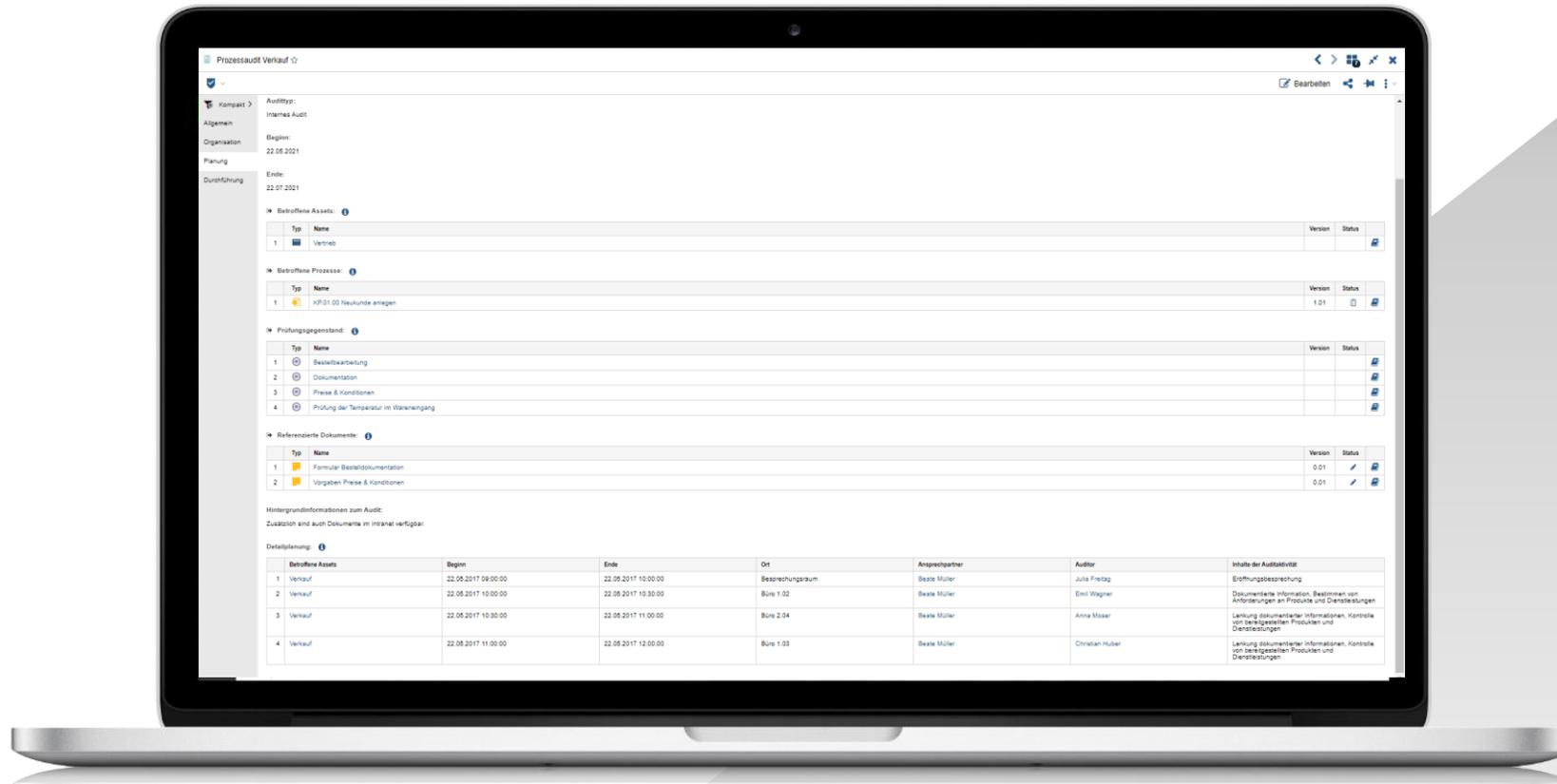


**Unterstützung durch ADOGRC**

- Interne Revision  
Planung und Durchführung der einzelnen Prüfungen des Prüfungsobjekts mitsamt Dokumentation sowie der Erstellung und Abstimmung der Prüfungsberichte
- (Geprüfte) Organisationseinheiten  
Mitwirkung an den Prüfungen und Bereitstellung relevanter Informationen
- Planung der einzelnen Prüfungen
- Personalisierte Dashboards
- Dokumentation des Prüfungsverlaufs und der Feststellungen
- Erstellung von Prüfungsberichten
- Monitoring der Prüfungen

# Prüfungen durchführen & analysieren

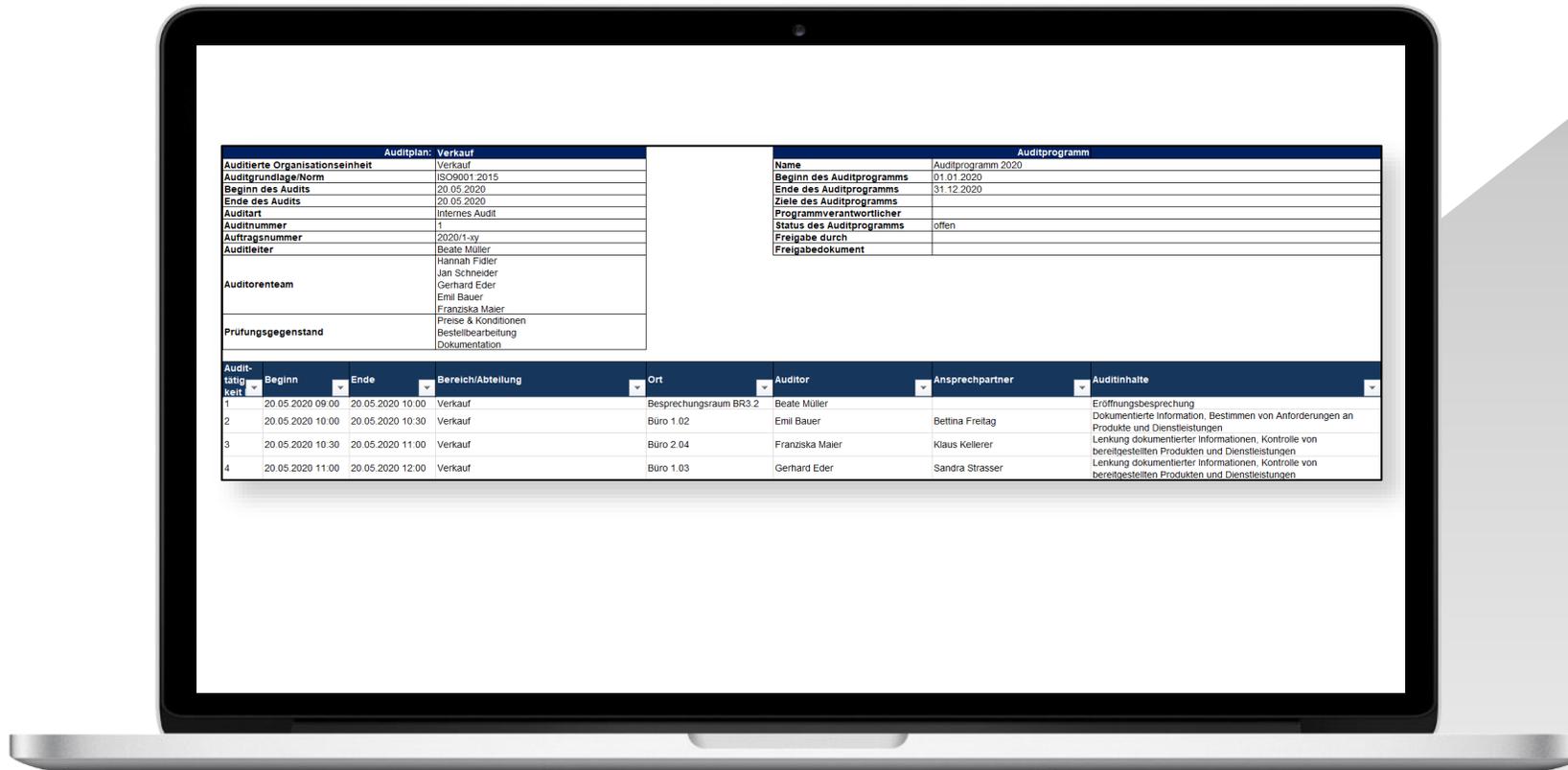
## Planung der Prüfungen



Audit Universe strukturieren	Prüfungen erstellen und dokumentieren	Maßnahmen ableiten und mit Audits verknüpfen
Risikoorientierte Prüfungsplanung	Prüfungen mit Assets verbinden	Wirksamkeit prüfen
Risikobewertungen durchführen	Prüfungen durchführen	Follow-Up durchführen
Prüfungspläne erstellen	Personalisierte Arbeitsplätze: Aufgaben	Personalisierte Arbeitsplätze: Monitoring
Rollenbasierte Berechtigungen vergeben	Analysieren & auswerten	Berichte und grafische Analysen

# Prüfungen durchführen & analysieren

## Planung der Prüfungen



Auditplan: Verkauf		Auditprogramm	
Auditierte Organisationseinheit	Verkauf	Name	Auditprogramm 2020
Auditgrundlage/Norm	ISO9001:2015	Beginn des Auditprogramms	01.01.2020
Beginn des Audits	20.05.2020	Ende des Auditprogramms	31.12.2020
Ende des Audits	20.05.2020	Ziele des Auditprogramms	Programverantwortlicher
Auditart	Internes Audit	Status des Auditprogramms	offen
Auditnummer	1	Freigabe durch	
Auftragsnummer	2020/1-yy	Freigabedokument	
Auditteiler	Beate Müller Hannah Fidler Jan Schneider Gerhard Eder Emil Bauer		
Auditorenteam			
Prüfungsgegenstand	Presse & Konditionen Bestellbearbeitung Dokumentation		

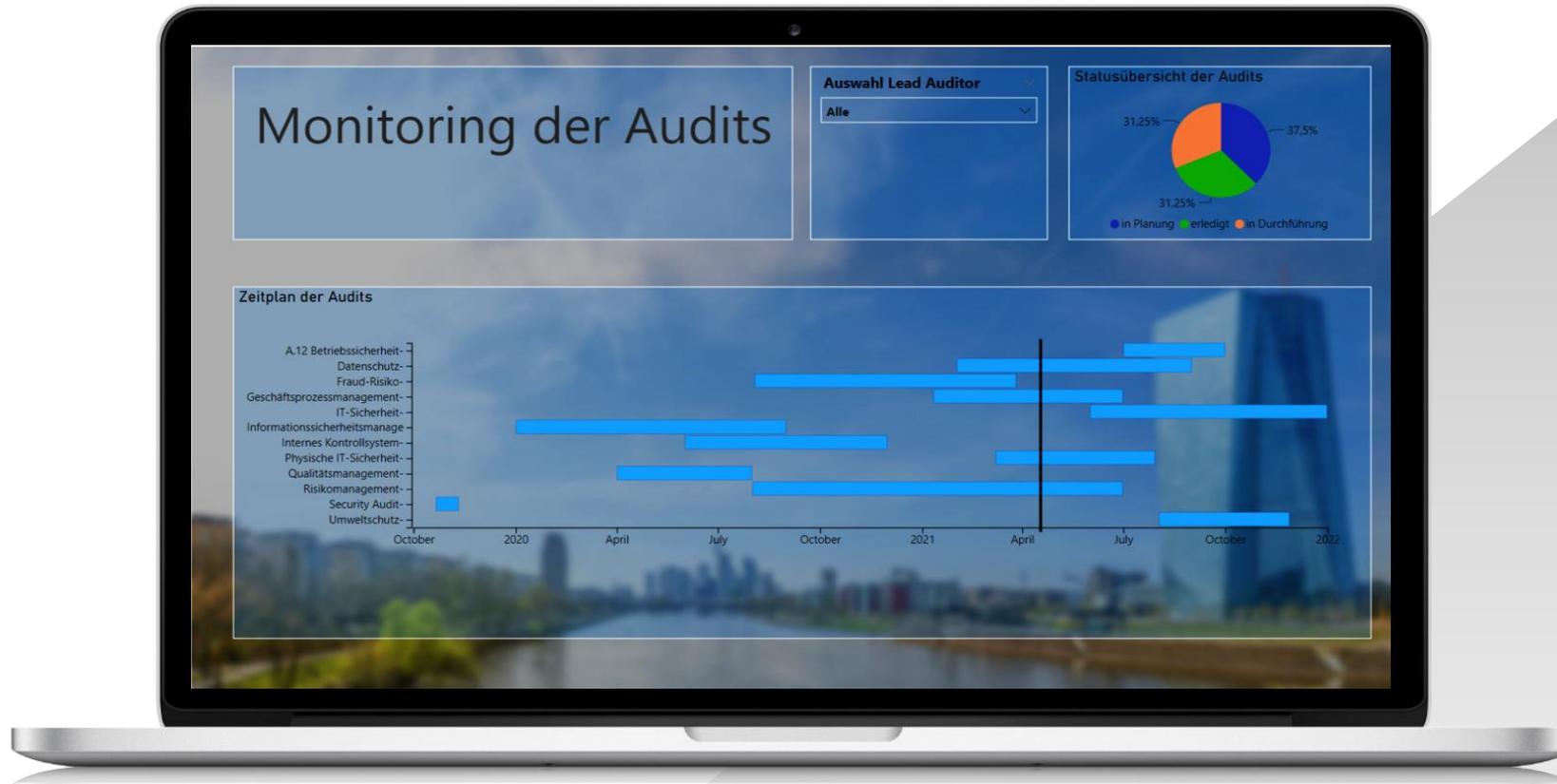
  

Audit- stätigkeit	Beginn	Ende	Bereich/Abteilung	Ort	Auditor	Ansprechpartner	Auditinhalte
1	20.05.2020 09:00	20.05.2020 10:00	Verkauf	Besprechungsraum BR3.2	Beate Müller		Eröffnungsbesprechung
2	20.05.2020 10:00	20.05.2020 10:30	Verkauf	Büro 1.02	Emil Bauer	Bettina Freitag	Dokumentierte Information, Bestimmen von Anforderungen an Produkte und Dienstleistungen
3	20.05.2020 10:30	20.05.2020 11:00	Verkauf	Büro 2.04	Franziska Maier	Klaus Kellerer	Lenkung dokumentierter Informationen, Kontrolle von bereitgestellten Produkten und Dienstleistungen
4	20.05.2020 11:00	20.05.2020 12:00	Verkauf	Büro 1.03	Gerhard Eder	Sandra Strasser	Lenkung dokumentierter Informationen, Kontrolle von bereitgestellten Produkten und Dienstleistungen

Audit Universe strukturieren	Prüfungen erstellen und dokumentieren	Maßnahmen ableiten und mit Audits verknüpfen
Risikoorientierte Prüfungsplanung	Prüfungen mit Assets verbinden	Wirksamkeit prüfen
Risikobewertungen durchführen	Prüfungen durchführen	Follow-Up durchführen
Prüfungspläne erstellen	Personalisierte Arbeitsplätze: Aufgaben	Personalisierte Arbeitsplätze: Monitoring
Rollenbasierte Berechtigungen vergeben	Analysieren & auswerten	Berichte und grafische Analysen

# Prüfungen durchführen & analysieren

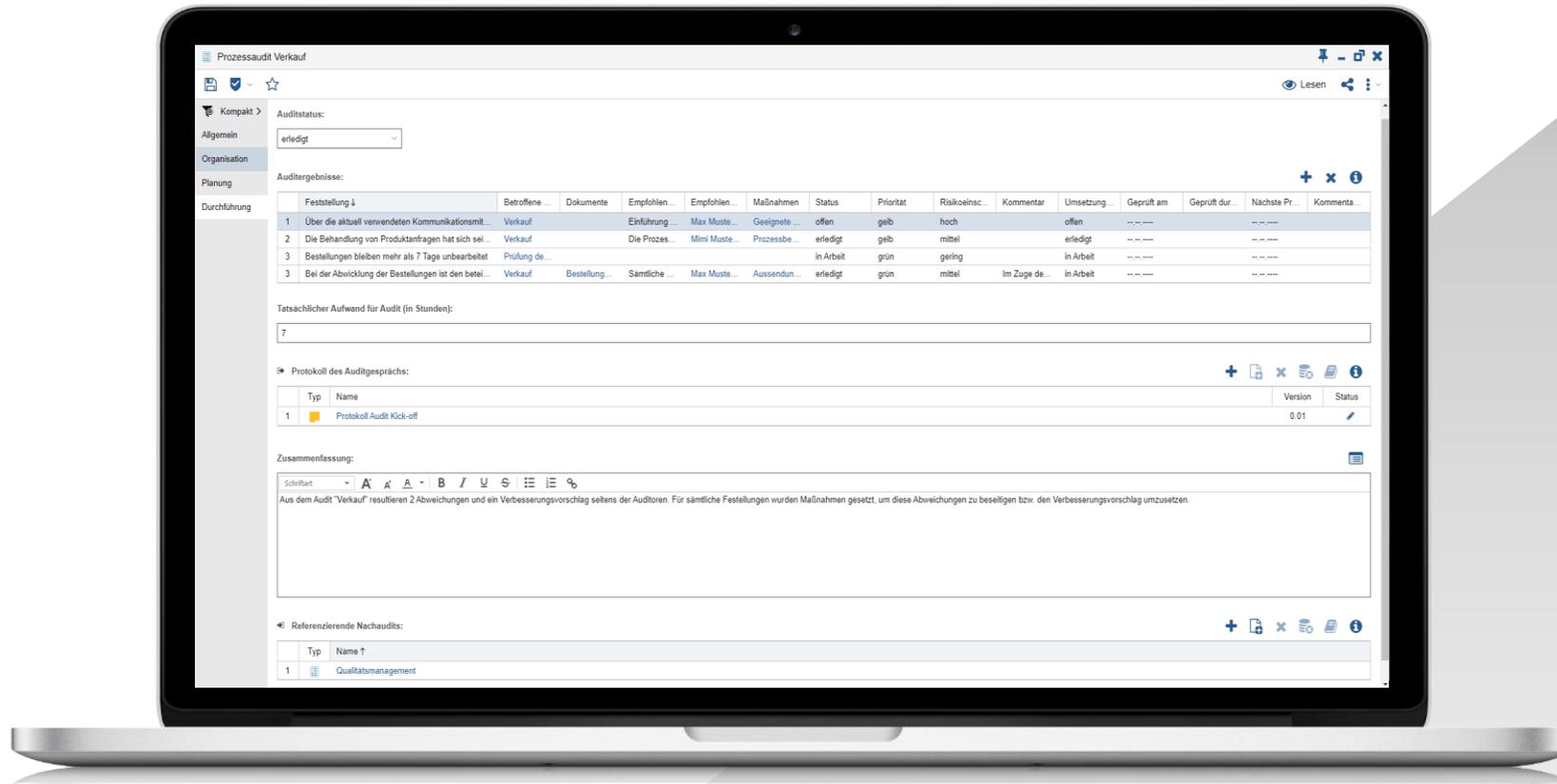
## Monitoring der Prüfungen



Audit Universe strukturieren	Prüfungen erstellen und dokumentieren	Maßnahmen ableiten und mit Audits verknüpfen
Risikoorientierte Prüfungsplanung	Prüfungen mit Assets verbinden	Wirksamkeit prüfen
Risikobewertungen durchführen	Prüfungen durchführen	Follow-Up durchführen
Prüfungspläne erstellen	Personalisierte Arbeitsplätze: Aufgaben	Personalisierte Arbeitsplätze: Monitoring
Rollenbasierte Berechtigungen vergeben	Analysieren & auswerten	Berichte und grafische Analysen

# Prüfungen durchführen & analysieren

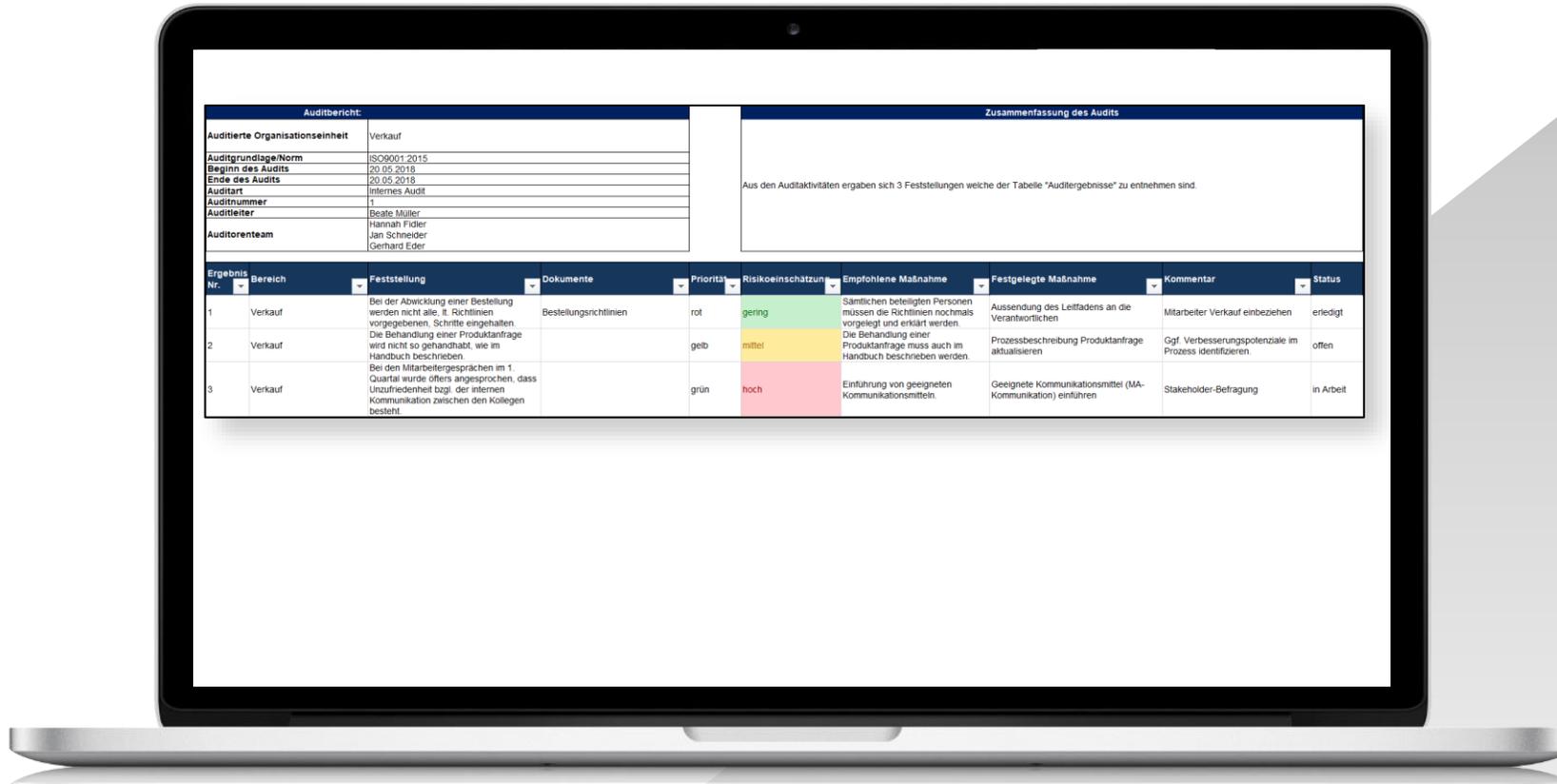
## Durchführung der Prüfungen



Audit Universe strukturieren	<b>Prüfungen erstellen und dokumentieren</b>	Maßnahmen ableiten und mit Audits verknüpfen
Risikoorientierte Prüfungsplanung	<b>Prüfungen mit Assets verbinden</b>	Wirksamkeit prüfen
Risikobewertungen durchführen	<b>Prüfungen durchführen</b>	Follow-Up durchführen
Prüfungspläne erstellen	<b>Personalisierte Arbeitsplätze: Aufgaben</b>	Personalisierte Arbeitsplätze: Monitoring
Rollenbasierte Berechtigungen vergeben	<b>Analysieren &amp; auswerten</b>	Berichte und grafische Analysen

# Prüfungen durchführen & analysieren

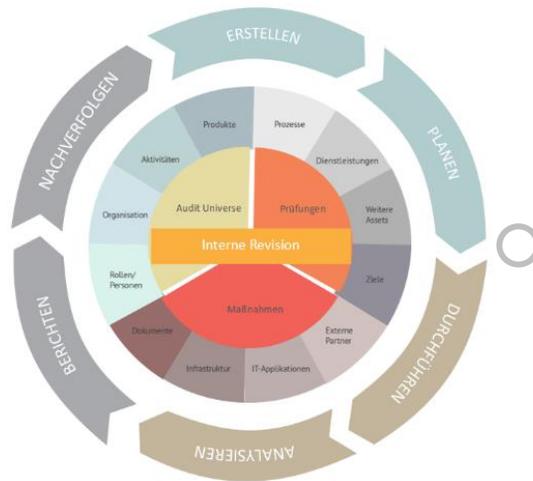
## Durchführung der Prüfungen



Audit Universe strukturieren	Prüfungen erstellen und dokumentieren	Maßnahmen ableiten und mit Audits verknüpfen
Risikoorientierte Prüfungsplanung	Prüfungen mit Assets verbinden	Wirksamkeit prüfen
Risikobewertungen durchführen	Prüfungen durchführen	Follow-Up durchführen
Prüfungspläne erstellen	Personalisierte Arbeitsplätze: Aufgaben	Personalisierte Arbeitsplätze: Monitoring
Rollenbasierte Berechtigungen vergeben	Analysieren & auswerten	Berichte und grafische Analysen

# Prüfungsergebnisse berichten & nachverfolgen

## Stakeholder und ihre Aufgaben



**Stakeholder und ihre Aufgaben**

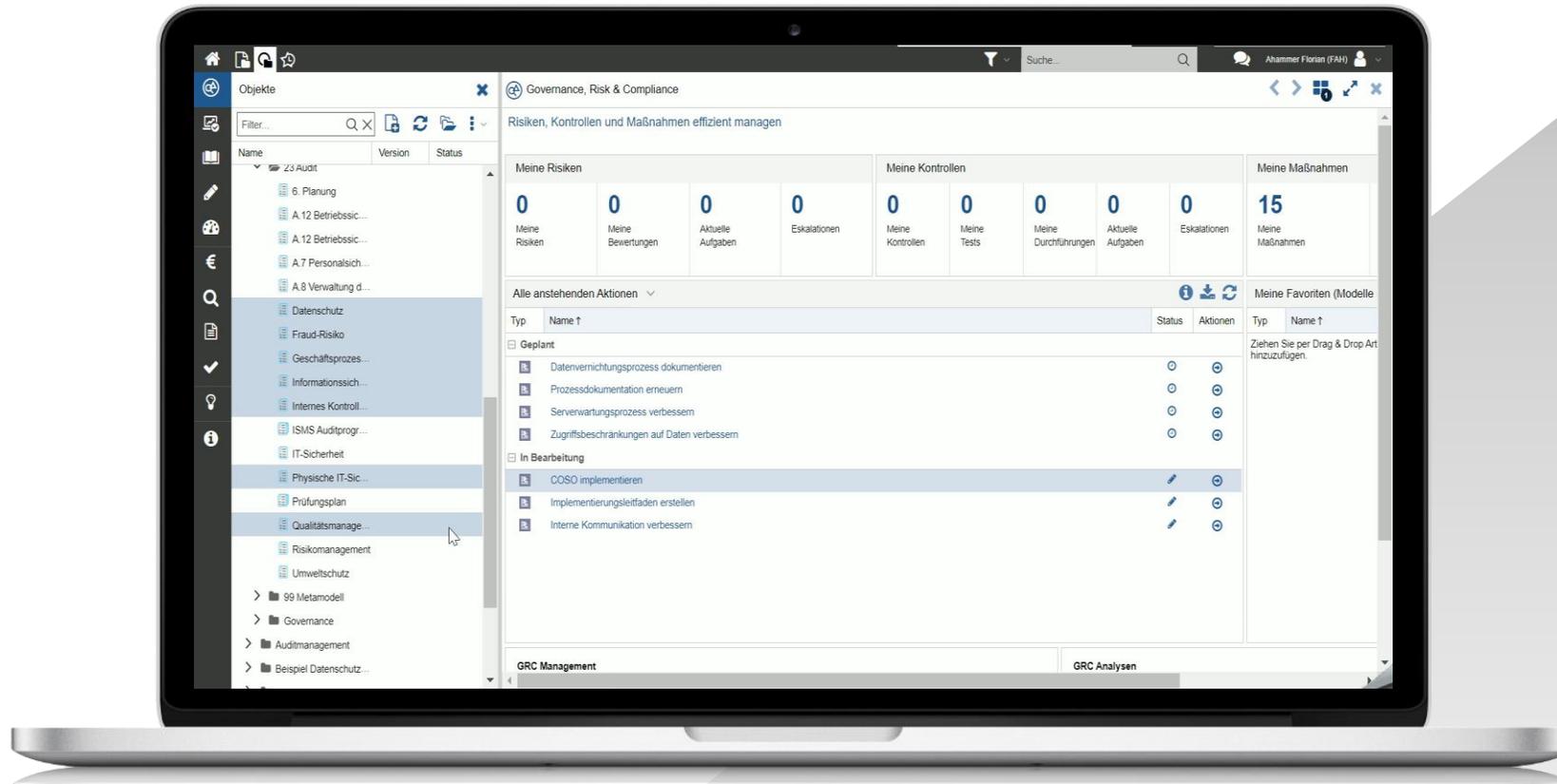


**Unterstützung durch ADOGRC**

- Interne Revision  
Kommunikation der Maßnahmen, Nachverfolgung der Umsetzung und Wirksamkeitsprüfung
  - Organisationseinheiten  
Umsetzung der vereinbarten Maßnahmen
  - Leiter der Organisationseinheiten  
Verfolgung und Begleitung der Maßnahmenumsetzung
  - Geschäftsleitung  
Information über den Stand der Maßnahmenumsetzung
- 
- Personalisierte Dashboard für die unterschiedlichen Stakeholder
  - Workflowunterstützte Statusrückmeldungen
  - Vielfältige Auswertemöglichkeiten
  - Monitoring der Maßnahmen

# Prüfungsergebnisse berichten & nachverfolgen

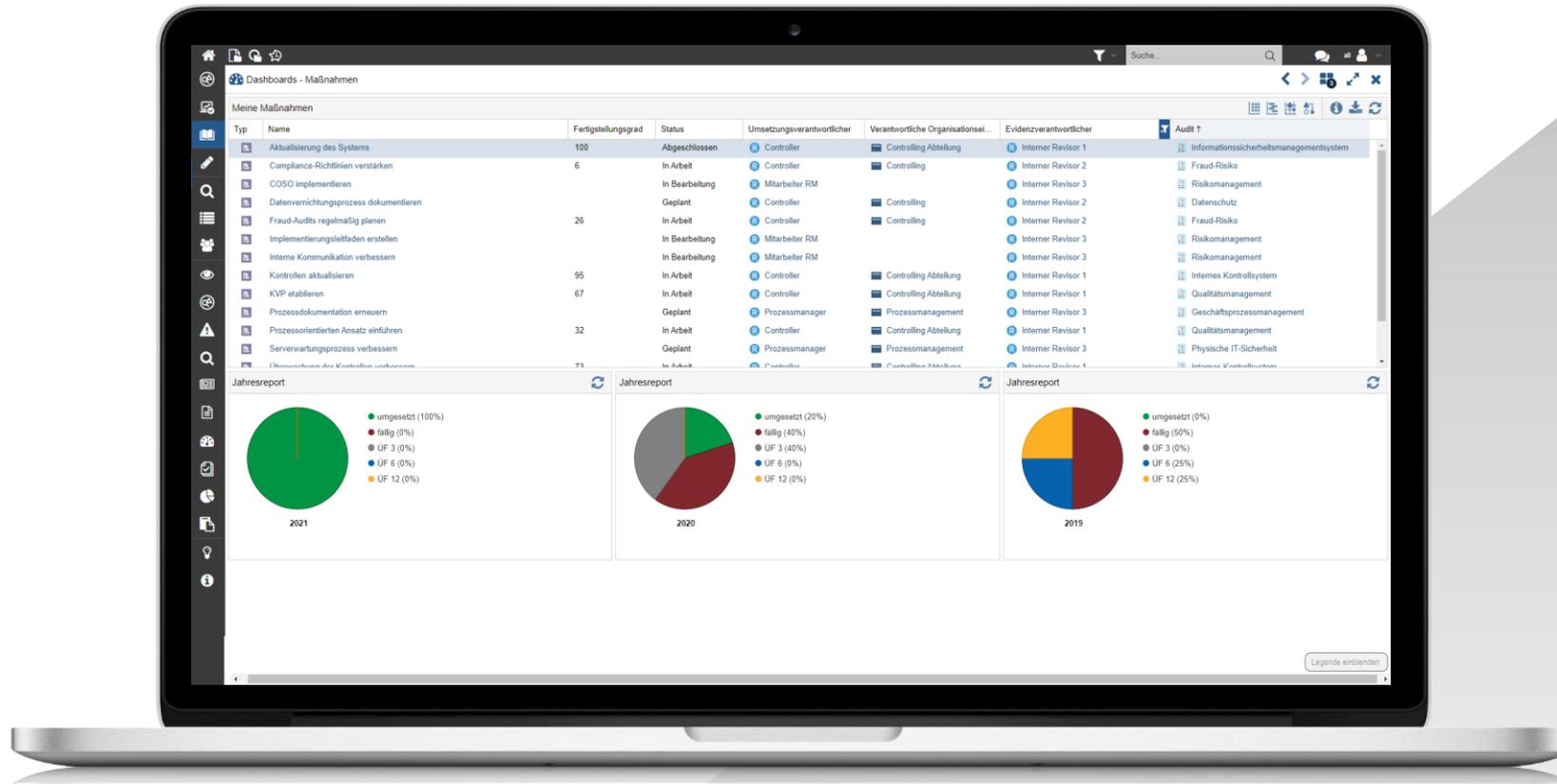
## Maßnahmenplanung



Audit Universe strukturieren	Prüfungen erstellen und dokumentieren	Maßnahmen ableiten und mit Audits verknüpfen
Risikoorientierte Prüfungsplanung	Prüfungen mit Assets verbinden	Wirksamkeit prüfen
Risikobewertungen durchführen	Prüfungen durchführen	Follow-Up durchführen
Prüfungspläne erstellen	Personalisierte Arbeitsplätze: Aufgaben	Personalisierte Arbeitsplätze: Monitoring
Rollenbasierte Berechtigungen vergeben	Analysieren & auswerten	Berichte und grafische Analysen

# Prüfungsergebnisse berichten & nachverfolgen

## Maßnahmenübersicht



Audit Universe strukturieren	Prüfungen erstellen und dokumentieren	Maßnahmen ableiten und mit Audits verknüpfen
Risikoorientierte Prüfungsplanung	Prüfungen mit Assets verbinden	Wirksamkeit prüfen
Risikobewertungen durchführen	Prüfungen durchführen	Follow-Up durchführen
Prüfungspläne erstellen	Personalisierte Arbeitsplätze: Aufgaben	Personalisierte Arbeitsplätze: Monitoring
Rollenbasierte Berechtigungen vergeben	Analysieren & auswerten	Berichte und grafische Analysen

# Prüfungsergebnisse berichten & Nachverfolgen

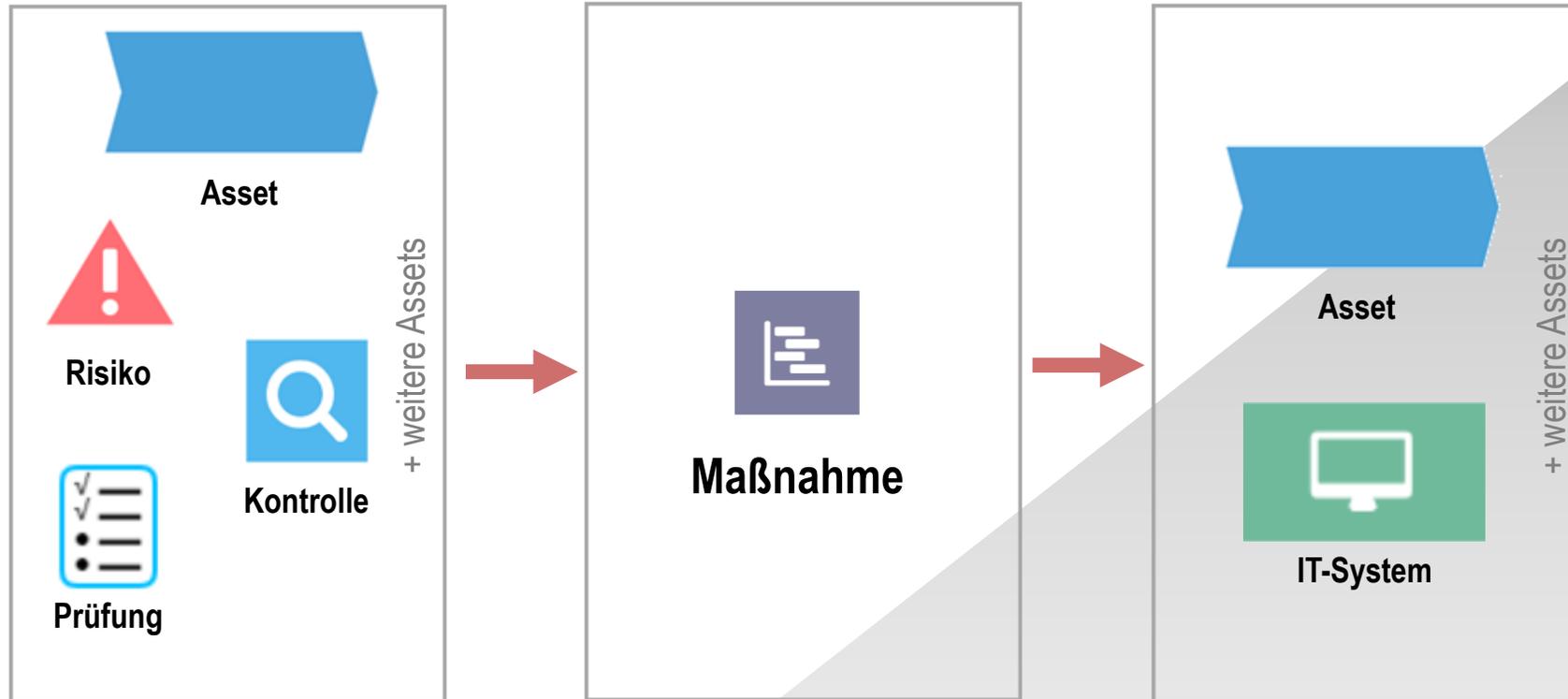
## Maßnahmenverfolgung



Audit Universe strukturieren	Prüfungen erstellen und dokumentieren	Maßnahmen ableiten und mit Audits verknüpfen
Risikoorientierte Prüfungsplanung	Prüfungen mit Assets verbinden	Wirksamkeit prüfen
Risikobewertungen durchführen	Prüfungen durchführen	Follow-Up durchführen
Prüfungspläne erstellen	Personalisierte Arbeitsplätze: Aufgaben	Personalisierte Arbeitsplätze: Monitoring
Rollenbasierte Berechtigungen vergeben	Analysieren & auswerten	Berichte und grafische Analysen

# Prüfungsergebnisse berichten & Nachverfolgen

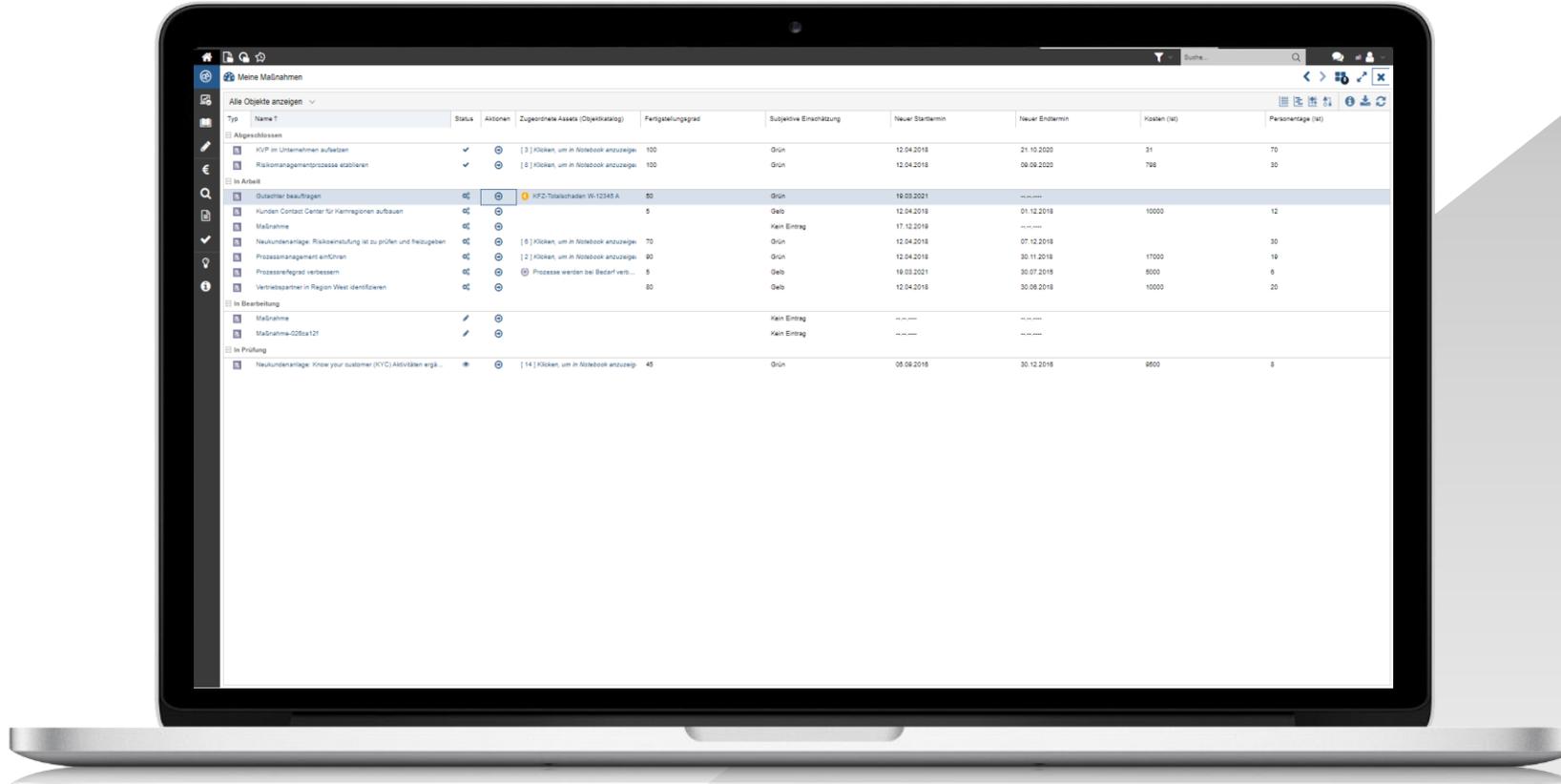
## Workflowgestützte Maßnahmenumsetzung



Maßnahmen dokumentieren	Maßnahmen mit Assets verbinden	Maßnahmen mit GRC-Objekten verbinden
Rollenbasierte Berechtigungen vergeben	Maßnahmen umsetzen	Wirksamkeit prüfen
Revisionsicherheit gewährleisten	Automatisierte Workflows und Benachrichtigungen	Status einmelden und Belege hochladen
Maßnahmen für Audits und die Interne Revision nutzen	Personalisierte Arbeitsplätze: Aufgaben	Personalisierte Arbeitsplätze: Monitoring
Maßnahmen abschließen	Analysieren & auswerten	Berichte und grafische Analysen

# Prüfungsergebnisse berichten & Nachverfolgen

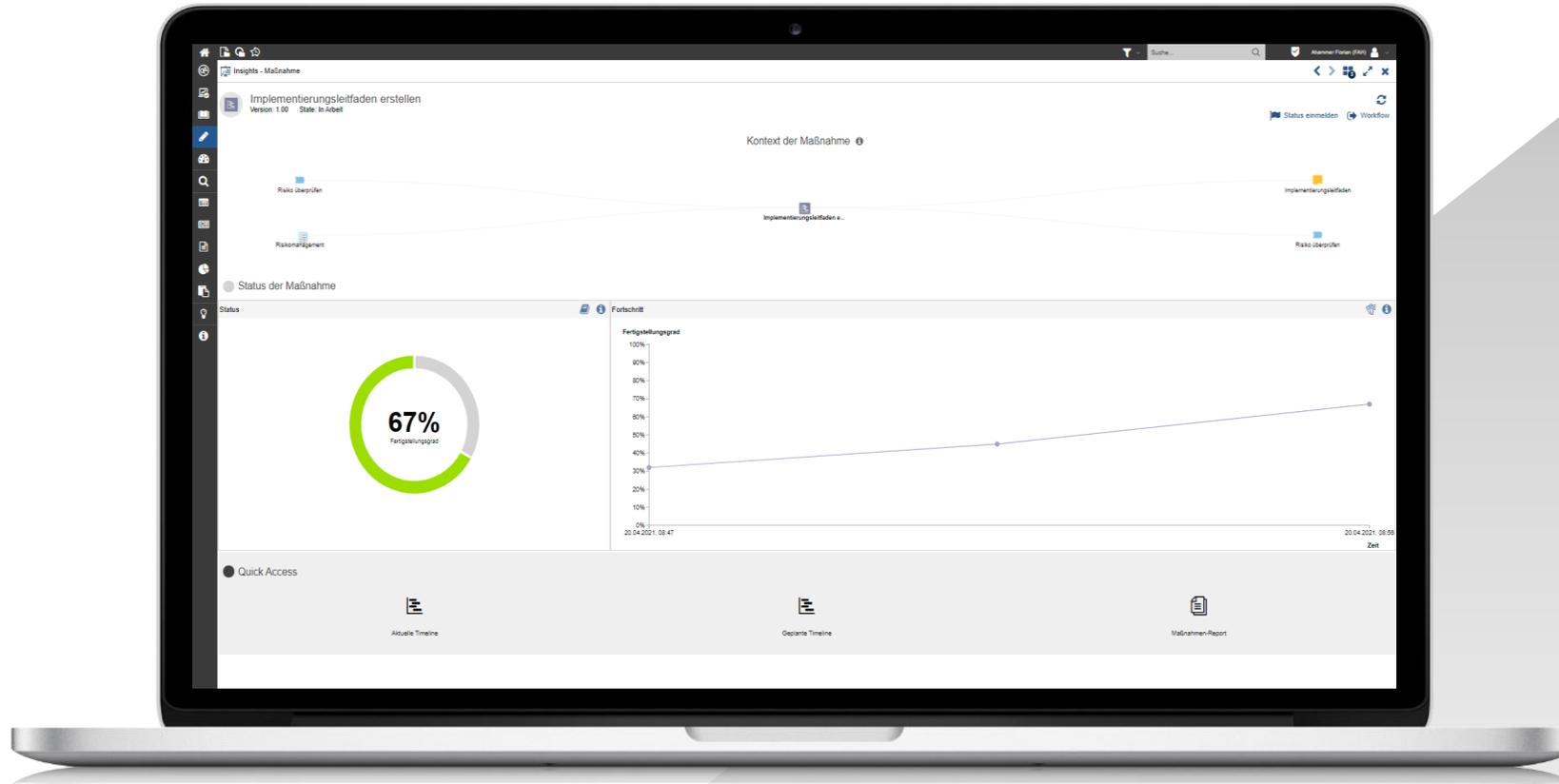
## Workflowgestützte Maßnahmenumsetzung



Maßnahmen dokumentieren	Maßnahmen mit Assets verbinden	Maßnahmen mit GRC-Objekten verbinden
Rollenbasierte Berechtigungen vergeben	Maßnahmen umsetzen	Wirksamkeit prüfen
Revisionssicherheit gewährleisten	Automatisierte Workflows und Benachrichtigungen	Status einmelden und Belege hochladen
Maßnahmen für Audits und die Interne Revision nutzen	Personalisierte Arbeitsplätze: Aufgaben	Personalisierte Arbeitsplätze: Monitoring
Maßnahmen abschließen	Analysieren & auswerten	Berichte und grafische Analysen

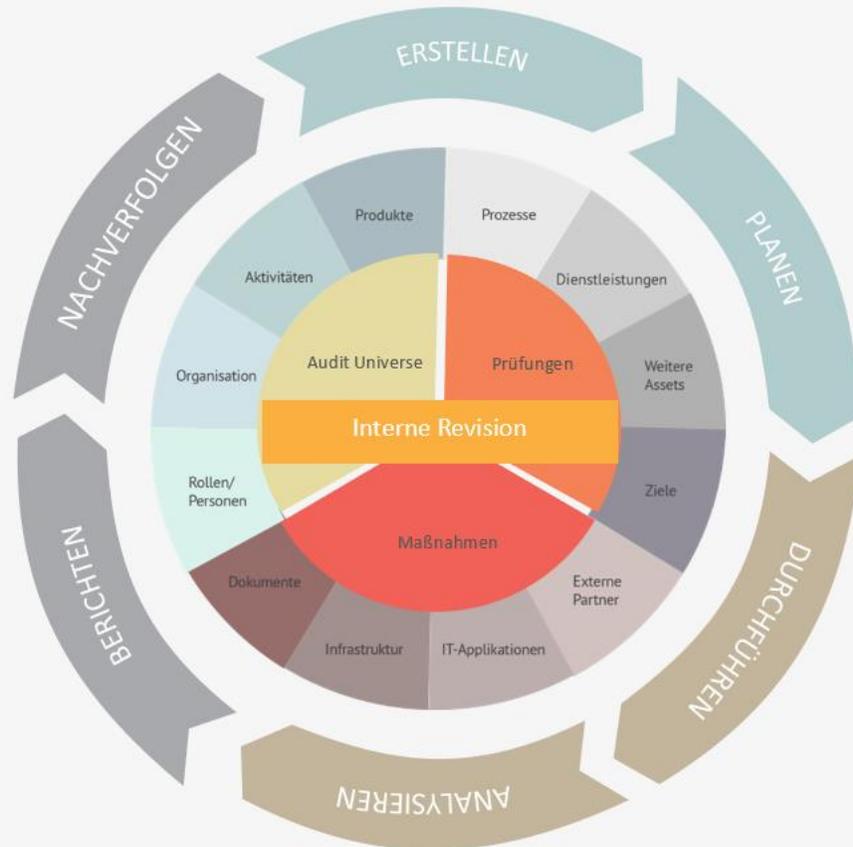
# Prüfungsergebnisse berichten & Nachverfolgen

## Workflowgestützte Maßnahmenumsetzung



Maßnahmen dokumentieren	Maßnahmen mit Assets verbinden	Maßnahmen mit GRC-Objekten verbinden
Rollenbasierte Berechtigungen vergeben	Maßnahmen umsetzen	Wirksamkeit prüfen
Revisionssicherheit gewährleisten	Automatisierte Workflows und Benachrichtigungen	Status einmelden und Belege hochladen
Maßnahmen für Audits und die Interne Revision nutzen	Personalisierte Arbeitsplätze: Aufgaben	Personalisierte Arbeitsplätze: Monitoring
Maßnahmen abschließen	Analysieren & auswerten	Berichte und grafische Analysen

# ADOGRC für die interne Revision



## **Audit Universe & Prüfungsobjekte erstellen**

Erstellen Sie die für Ihr Unternehmen relevanten Prüfungsobjekte und Verknüpfen Sie diese mit Ihren Assets. Strukturieren Sie die Prüfungsobjekte in Form einer umfassenden Prüfungslandkarte.

## **Prüfungsobjekte bewerten & Vorgehensweise planen**

Bewerten Sie die Prüfungsobjekte nach ihrem Risiko für das Unternehmen. Priorisieren Sie diese um einen risikoorientierten ein- oder mehrjährigen Prüfungsplan festzulegen.

## **Prüfungen planen, vorbereiten & durchführen**

Sammeln und erfassen Sie alle relevanten Information für die einzelnen Prüfungsaufträge. Führen Sie die Prüfungen durch und dokumentieren Sie den Prüfungsverlauf sowie die dabei erzielten die Ergebnisse.

## **Prüfungsfeststellungen analysieren & zusammenfassen**

Fassen Sie die Feststellungen und Ergebnisse der Prüfung zu einem Abschlussbericht zusammen. Legen Sie Maßnahmen zur Beseitigung von Mängeln sowie zur Nutzung von Optimierungspotentialen fest.

## **Ergebnisse berichten & Maßnahmen kommunizieren**

Kommunizieren Sie die durch die Prüfung erzielten Ergebnisse und die Bedeutung der Maßnahmenumsetzung für die einzelnen Bereiche sowie das gesamte Unternehmen.

## **Maßnahmen nachverfolgen & überprüfen**

Verfolgen Sie die fristgerechte Umsetzung der Maßnahmen zur Mängelbeseitigung. Überprüfen Sie die Fertigstellung dieser auf Basis der bereitgestellten Informationen oder im Rahmen von erneuten Prüfungen.

Integrated Requirements &  
Audit Management

**FOCUS**  
WEEK



## Sehen Sie ADOGRC in Action!

---

Vereinbaren Sie mit uns einen Termin  
für eine unverbindliche Demo:

[www.boc-group.com/adogrc](http://www.boc-group.com/adogrc)

## Nehmen Sie Kontakt auf!

---

Besprechen Sie mit uns Ihre individuellen  
nächsten Schritte:

[www.boc-group.com/de/contact-us/](http://www.boc-group.com/de/contact-us/)

Integrated Requirements &  
Audit Management

**FOCUS**  
WEEK



VERNETZEN SIE SICH  
MIT UNS!

---



Kostenlose Videos und regionale Veranstaltungen

Aktuelle Themen in GPM, EAM & GRC

Neuigkeiten & Highlights

[www.boc-group.com/newsletter](http://www.boc-group.com/newsletter)