

Halderstone



Trainingsmodul

Internes Audit

Interne Audits wirksam planen, durchführen und gezielt für Governance und Verbesserung nutzen



Werden Ihre internen Audits als Pflichtübung statt als nützlicher Beitrag zur Governance wahrgenommen?

Überblick

Viele Organisationen führen interne Audits durch, doch oft werden sie zu Routineübungen, die keinen echten Beitrag zur Governance leisten oder Verbesserungen anstossen.

Dieses Modul setzt bei der Herausforderung an, interne Audits von einer blossen Pflichtübung zu einem wertvollen Führungsinstrument zu machen. Die Teilnehmenden lernen den grundlegenden Zweck interner Audits kennen, verstehen die wichtigsten Rollen und Verantwortlichkeiten sowie die Anforderungen an die Unabhängigkeit und erfahren, wie sich Auditresultate wirksam für strategische Entscheide und eine verlässliche Nachverfolgung nutzen lassen. Der Fokus liegt auf der praktischen Anwendung für Führungskräfte und Umsetzungsverantwortliche, nicht auf detaillierten Audittechniken.



Zielgruppe

- Personen, die das Managementsystem umsetzen und koordinieren
- Geschäftsleitung und Bereichsverantwortliche mit Verantwortung für die Leistung des Managementsystems
- Verantwortliche für Prozesse, Politik, Assets, Risiken und Steuerungsmassnahmen im Managementsystem
- Auditoren, die Einblick in bewährte Managementpraktiken suchen (nicht Audittechnik)
- Managementberatende, die in der Gestaltung, Governance oder Verbesserung von Managementsystemen arbeiten

Ist dieses Modul für Sie das Richtige?

Es passt gut für Sie, wenn Sie...

- auf interne Audits angewiesen sind, ihren praktischen Nutzen aber hinterfragen.
- Audits eher als Ritual denn als entscheidungsrelevanten Input erleben.
- Klarheit über Zweck, Rollen und Unabhängigkeit im internen Audit benötigen.
- Auditresultate für Governance und Nachverfolgung nutzbar machen wollen.
- für das Sponsoring, die Begleitung oder die Nutzung von Auditresultaten verantwortlich sind.

Es passt möglicherweise weniger gut für Sie, wenn Sie...

- bereits einen klaren, gut verstandenen Ansatz für interne Audits betreiben, der Mehrwert schafft.
- kein Mandat oder Interesse haben, die Nutzung von Audits in der Governance mitzugestalten.
- Techniken für Auditplanung, Interviewführung, Stichproben oder Berichterstattung benötigen.
- eine Auditorenzertifizierung oder ein Training zur Auditdurchführung suchen.

Lernergebnisse



Zentrale Lernergebnisse

- Den grundlegenden Zweck und Nutzen interner Audits im Managementsystem verstehen
- Die wichtigsten Rollen, Verantwortlichkeiten und Erwartungen an die Unabhängigkeit der internen Auditfunktion klären
- Interne Auditresultate als praktischen Beitrag zur Governance und zur Unterstützung von Entscheiden nutzen

Zusätzliche Fähigkeiten

- Auditfeststellungen in den Verbesserungsprozess einbinden, um organisatorische Veränderungen anzustossen
- Wirksame interne Audits von rein compliancegetriebenen Aktivitäten unterscheiden
- Klare Erwartungen an interne Auditprozesse setzen, damit Relevanz und Wirkung gesichert sind

Agenda

Wozu interne Audits dienen und wozu nicht

Wie interne Audits als Beitrag zu Governance und Verbesserung genutzt werden und wo typische Fehlmuster wie reine Compliance-Pflichterfüllung, Checklistenroutine oder reines Suchen nach Fehlern ihren Nutzen mindern

Interne Audits im Managementsystem verorten

Wie interne Audits auf konzeptioneller Ebene mit Kontext, Zielen, risikobasiertem Denken und Führungsroutinen zusammenhängen und was Entscheider an der Schnittstelle zwischen Audit und Managementbewertung erwarten sollten

Rollen, Unabhängigkeit und praktische Grenzen

Wie sich Verantwortlichkeiten zwischen Sponsor, auditierter Organisation und Auditor klären lassen, klare praktische Dos und Don'ts festgelegt werden und Unabhängigkeit gewahrt bleibt, ohne Zugang und operative Klarheit zu behindern

Erwartungen an ein Audit setzen

Wie sich Auditabsicht und Schwerpunkt abstimmen lassen, ohne Methoden vorzugeben, und wie Bereitschaft und Zusammenarbeit durch Zugang zu Personen, Informationen und der operativen Realität gesichert werden

Wie gute Auditresultate für Entscheider aussehen

Wie Auditresultate mit klarem Geltungsbereich, klaren Kriterien und nachvollziehbarer Verbindung von Beobachtung zu Schlussfolgerung dargestellt werden und wie sich Themen mit Führungsbedarf von bloßem Hintergrundrauschen unterscheiden lassen

Auditresultate für Governance- und Verbesserungsentscheide nutzen

Wie sich Auditresultate ohne die Umsetzung von Korrekturmaßnahmen im Detail in priorisierte Nachverfolgung und klare Verantwortlichkeit übersetzen lassen und wie Zusagen, Eskalationswege und bei Bedarf auch Entscheide auf Ebene des Auditprogramms verfolgt werden

Praxisworkshop

Anwendung der erlernten Konzepte, Methoden und Ansätze in einem realistischen Praxisfall

Enthaltene Unterlagen



Lernunterlagen

- Foliensatz
- Workbook für Teilnehmende

Vorlagen & Werkzeuge

- Beispiel für einen Auditauftrag
- Briefing für Auditsponsoren
- Checkliste zur Unabhängigkeit im Audit
- Checkliste zur Qualität von Auditresultaten
- Entscheidungsfragen zu Auditresultaten

Bestätigung

- Teilnahmebestätigung

Vorbereitungshinweise



Vorausgesetzter Hintergrund

Dieses Modul setzt eine allgemeine Vertrautheit mit Managementsystemkonzepten und mit der Steuerung organisatorischer Prozesse voraus. Vorwissen im Auditieren ist nicht erforderlich.

Hilfreicher Hintergrund umfasst:

- Grundverständnis dafür, wie Arbeit über Rollen, Prozesse und Routinen gesteuert wird
- Vertrautheit mit interner Berichterstattung und Nachverfolgung

Vorbereitungsmodule

Unterstützend (optional)

Hilfreich, aber nicht erforderlich, um wirksam teilnehmen zu können

- Kontext & Geltungsbereich

Organisatorisches



Verfügbare Sprachen

- Englisch
- Deutsch

Durchführung - Standard

- Virtueller Live-Unterricht
- Blended Learning (E-Learning + Live)

Durchführung - individuell

- Vor-Ort-Durchführung bei Ihnen
- Inhalte angepasst an Ihre Organisation



Halderstone

Halderstone by Langer & Co

Zürcherstrasse 2
CH-8852 Altendorf
Schweiz

info@halderstone.com
www.halderstone.com