

## Checkliste – Überwachung, Reporting und Dokumentation von Risiken

### Nutzen und Ziel:

Die **Checkliste** dient Ihnen als Hilfsmittel bei der Überarbeitung der Überwachung, des Reportings der Dokumentation von Risiken in Ihrer Unternehmung. Versuchen Sie anhand der Punkte Ihre vorhandenen Strukturen und Dokumente in Bezug auf ein Integrales Risikomanagement zu verfeinern und zu komplementieren.

**Weitere Informationen:** Sie finden ergänzend zu der Checkliste allgemeine Informationen zum Bereich Überwachen von Risiken im Übersichtsdokument auf der Homepage.

Checkpunkte Überwachung, Reporting und Dokumentation von Risiken <sup>1</sup>		Ja	Nein	Bemerkung
<b>Top</b>	Wird die unternehmensweite Überwachung regelmässig an definierte Stellen (Verwaltungsrat, Geschäftsleitung, Gremien) rapportiert?			
<b>Top</b>	Sind die Prozesse und Instrumente für die Überwachung und das Reporting in einer kurzen Policy dokumentiert?			
<b>Top</b>	Ist sichergestellt, dass relevante Anspruchsgruppen rechtzeitig über die Risikosituation informiert werden (z. B. Kapitalgeber, Mitarbeiter, Anwohner, Behörden)?			
	Sind klar verständliche Hilfsmittel/Merk- und Rapportblätter für das Controlling vorhanden?			
	Gibt es klare Risikolimits und werden deren Übertretungen erkannt und behoben?			
	Ist definiert, wer bei erkannten Fehlentwicklungen welche Massnahmen zu ergreifen hat?			
	Ist das Risikoüberwachungssystem mit dem Alarmmanagement und dem Krisenmanagement gekoppelt?			
	Werden die Überwachungsprotokolle einheitlich abgefasst und abgelegt?			
	Funktioniert die Überwachung gleichzeitig als Identifikation allfällig neuer auftretender Risiken?			
	Sind die organisatorischen Sicherheitsmassnahmen in der Informationstechnik, Datenschutz etc. eingeführt (Berechtigungen, Datenablage, Datensicherung etc.)?			
	Funktioniert der laufende Soll-Ist-Vergleich für Absatz, Umsatz, Kosten, Ergebnis (Budgetrechnung)?			
	Werden Entwicklungen in der Gesetzgebung, Vorschriften und Normen beobachtet?			
	Werden Revisionsstelle/Treuhänder mehr als nur			

<sup>1</sup> Priorisierung aufgrund Expertenmeinung.

bei der obligatorischen Prüfung bei Problemen/Unklarheiten herbeigezogen?			
--	--	--	--