

# **Praxisleitfaden Corporate Governance: Zusammenspiel von Risikoidentifizierung, Richtlinienmanagement und Internem Kontrollsystem**

Hansen / Melchior / Gerke

2022  
ISBN 978-3-406-77566-6  
C.H.BECK

schnell und portofrei erhältlich bei  
[beck-shop.de](https://beck-shop.de)

Die Online-Fachbuchhandlung [beck-shop.de](http://beck-shop.de) steht für Kompetenz aus Tradition. Sie gründet auf über 250 Jahre juristische Fachbuch-Erfahrung durch die Verlage C.H.BECK und Franz Vahlen.

[beck-shop.de](http://beck-shop.de) hält Fachinformationen in allen gängigen Medienformaten bereit: über 12 Millionen Bücher, eBooks, Loseblattwerke, Zeitschriften, DVDs, Online-Datenbanken und Seminare. Besonders geschätzt wird [beck-shop.de](http://beck-shop.de) für sein umfassendes Spezialsortiment im Bereich Recht, Steuern und Wirtschaft mit rund 700.000 lieferbaren Fachbuchtiteln.

# Sachverzeichnis

Die fett gesetzten Zahlen verweisen auf die Paragraphen des Werkes, die mageren Zahlen auf die entsprechenden Randnummern.

- Ablaufdatum** 3 90
- Acknowledgement** 4 84
- Aktionsplan Verantwortlicher** 2 20
- Berichterstattung** 4 120
- Betrug** 4 106
- COBIT** 4 1
- Company Level Control** 4 6
- Continuous Monitoring** 4 61
- Control Design Owner** 4 46
- Control Entity Owner** 4 48
- Control Environment** 4 6
- Control Owner** 4 19, 46, 48
- Control Rating** 4 55
- Control Register** 4 17
- Control Review Board** 4 112
- COSO** 4 1
- Definitionen** 3 18
- Document Authoring Tools** 3 157
- Dokumentenmanagement System** 3 129
- Dokumenttypen** 3 20
- Domain** 4 46
- Effektivität** 4 55
- Effizienz** 4 24
- Enterprise Policy Management** 1 6
- Enterprise Risk Management** 1 6
- Entity Universe** 4 118
- Fachexperten** 3 33
- Feedback** 4 89
- fundamentale Policies** 3 11
- Genehmigungsstufen** 3 56
- Gesamtverantwortlicher für das Risikomanagement der Einheit** 2 20
- Global Function Coordinators** 4 48
- Global Governance Control** 4 16
- Globale Funktion** 4 48
- Globales Enterprise Risk Management Team** 2 20
- Glossar** 4 32
- Governance** 4 4, 19
- Governance, Risk & Compliance** 1 8
- ICFR** 4 1, 3
- Implementierungsplan** 3 59
- Interne Revision** 4 4
- IT** 4 28
- IT Kontrollen** 4 62
- Kategorien** 3 30
- Key Control** 4 15
- Kommunikationsplan** 3 81
- Kontrolldesign** 4 41
- Kontrolle**
  - detektiv 4 12
  - präventiv 4 12
- Kontrollregister** 4 28
- Kontrolltesting** 4 15
- Kontrollziel** 4 9
- Koordinator der Control Entity** 4 48
- Limitationen** 4 90
- Line of Defence** 4 46
- Management Review Control** 4 103
- Monitoring** 4 6
- obligatorische Interessengruppen** 3 16
- ONCE** 4 24
- ONCE Meta Prozess** 4 42
- Operating Modell** 3 146
- Operative Risiken** 2 9
- Organisations Assurance-System** 3 23
- Pflichtenheft** 3 134
- Policy Board** 3 13
- Project Governance Meeting** 4 37
- Referenzmodell** 4 1
- Reporting** 4 19
- Risk & Internal Control** 1 6
- Risk and Internal Control** 4 48
- Risk Appetite** 2 53
- Risikoappetit** 4 11
- Risikobehandlung** 2 58
- Risikobereitschaft** 2 53
- Risikobewertung** 2 50
- Risikokoordinator** 2 20
- Risiko Kultur** 2 7
- Risiko Matrix** 2 38
- Risikoprofil** 4 15
- Risiko Universum** 2 26
- Risikoverantwortlicher** 2 20
- Risiko Workshops** 2 21
- Sarbanes-Oxley** 4 40
- Schulungsplan** 3 86
- Self Assessment** 4 55
- single source of truth** 3 130
- SOX** 4 40
- Stakeholder** 3 33
- Stichprobe** 4 78
- Strategische Risiken** 2 9
- Testing** 4 15
- Testmethoden** 4 79

**Teststichprobe** 4 74

**Tiering** 4 3

**Übersetzungen** 3 34, 64

**Unternehmenskultur** 4 8

**Veröffentlichung** 3 79

**Whistleblowing** 4 7

  
**beck-shop.de**  
DIE FACHBUCHHANDLUNG