

Nicolas Härtsch / Roland Müller

# **Risk Management an Hochschulen**

Ein Praxishandbuch für Universitäten,  
Fachhochschulen und weitere Bildungsinstitutionen

C

Dike Verlag AG, Zürich, 2009

**Verzeichnisse**

Inhaltsverzeichnis	n
Abbildungsverzeichnis	IV
Abkürzungsverzeichnis	v
.....O.....	
Literaturverzeichnis	vm
Materialienverzeichnis	xvii

**Inhaltsverzeichnis**

<b>1 Einleitung</b>	<b>1</b>
1.1 Ausgangslage und Problemstellung	i
1.2 Zielsetzung	2
1.3 Vorgehen und Aufbau der Arbeit	2
1.4 Begriffsbestimmungen	3
1.4.1 Risk Management	3
1.4.2 Risiko	4
1.4.3 Risikopolitik	6
1.4.4 RiskManagement-Prozess	7
1.4.5 Risikoidentifikation-und-analyse	7
1.4.6 Risikobewertung	9
1.4.7 Risikobewältigung	10
1.4.8 Risikocontrolling und-reporting	11
15 Abgrenzungen	12
<b>2 Allgemeiner theoretischer Teil</b>	<b>14</b>
2.1 Geschichte des Risk Managements	14
2.2 Bedeutung und Ziele des Risk Managements	17
2.3 Risk Management und CorporateGovernance	20
2.3.1 Gesetzliche Grundlagen des Risk Managements	20
2.3.2 Selbstregulierung und Soft Law	31
2.3.3 Weitere treibende Kräfte für das Risk Management	34
2.3.4 Pflicht für ein Risk Management an einer Hochschule	35
2.3.5 Haftbarkeit im Zusammenhang mit Risk Management und Risikobeurteilung	37
2.4 Betriebswirtschaftliche Modelle zum Risk Management	38
2.4.1 COSO Enterprise Risk Management Model- Integrated Framework	38
2.4.2 ISO Guide 51 und ISO Guide 73	40

2.4.3	FERMA-Risikomanagement-Standard	41
2.4.4	ON-Regelwerk 49000 ff. Risikomanagement für Organisationen und Systeme	/ 42
2.4.5	ISO 31000(2009) Risk Management	44
2.5	Folgerungen aus dem allgemeinen theoretischen Teil	45
<b>3</b>	<b>Besonderer praktischer Teil</b>	<b>48</b>
3.1	Untersuchungsziel	48
3.2	Kurzporträt der Hochschule Liechtenstein	48
3.3	Datenerhebungsmethodik und Ergebnisse	50
3.3.1	Start mit Projektplan und Definition des Risikobegriffs	50
3.3.2	Risikoidentifikation und-analyse	50
3.3.3	Risikobewertung	53
3.3.4	Festlegung einer Risikopolitik	58
3.3.5	Risikobewältigung	58
3.3.6	Risikocontrolling und-reporting	61
3.4	Untersuchungsgrenzen	63
3.5	Folgerungen aus dem besonderen praktischen Teil	63
<b>4</b>	<b>Zusammenfassung und Empfehlungen</b>	<b>65</b>
4.1	Zusammenfassung der Ergebnisse	65
4.2	Empfehlungen für die Praxis	66
<b>Anhänge</b>		<b>69</b>
Anhang 1:	Muster Projekt auf trag	69
Anhang 2:	Muster Mitarbeiterumfrage mit Fragebogen	72
Anhang 3:	Muster Risikoinventar	74
Anhang 4:	Muster Risikoprofil	78
Anhang 5:	Muster Master Risk List	82
Anhang 6:	Muster Einzelrisikobeurteilung	83
Anhang 7:	Muster Risk <i>Vo\icy</i>	85
Anhang 8:	Muster Risk-Reporting	96
Anhang 9:	Chronologie zur Einführung eines Risk Managements	103
Anhang 10:	Checkliste zur Beurteilung eines Risk Managements	104
Anhang 11:	Funktionsbeschreibung Risk Management an der Musterhochschule	106