

Fachhandbuch Prüfung nach MaBV 2019 (MaBV 2019)

- Version: V 10.0; Stand: 20.06.2018 -

Index	Baum	Bereich des Fachhandbuchs MaBV	Regelung Standard	Arbeitshilfe Standard	Weitere Info Standard
	x	Gliederung des Fachhandbuchs MaBV	V 10.0	-	
1	x	Auftragsorganisation			
1.1.	x	Angebotschreiben (Präsentation der WP-Praxis)	V 8.0	V 10.0	
1.2.	x	Auftragsannahme	V 10.0		
1.2.1.	-	Auftragsannahme Berufsangehöriger (Checkliste lang)	-	V 10.0	
1.2.2.	-	Auftragsannahme Berufsgesellschaft (Checkliste lang)	-	V 10.0	
1.3.	x	Auftragsfortführung	V 8.0	V 1.0	
1.4.	x	Auftragsvereinbarung / -bestätigungsschreiben (Muster)	V 10.0	V 10.0	
1.5.	x	Auftragsbeendigung	V 8.0	V 1.0	
1.6.	x	Aktenordnung	V 8.0	-	
1.6.1.	-	Dauerakte – Index	-	V 1.0	
1.6.2.	-	Grundakte – Index	-	V 1.0	
1.6.3.	-	Mandantenstamblatt	-	V 1.0	
1.6.4.	-	Prüffeld – Deckblatt – Blanco	-	V 1.0	
1.6.5.	-	Formblatt für Regelung - Blanco	-	V 1.0	
1.6.6.	-	Fragebogen / Checkliste – Blanco	-	V 1.0	
1.6.7.	-	Arbeitspapier in Word – Blanco	-	V 1.0	
1.6.8.	-	Arbeitspapier in Excel – Blanco	-	V 1.0	
2		Prüfungsvorbereitung / Verständnis vom Unternehmen			
2.1.	x	Prüfungsvorbereitung, Mandantenvorgespräch, Informationsbeschaffung	V 8.0	-	
2.1.1.	-	Prüfungsvorbereitung	-	V 1.0	
2.1.2.	-	Informationsbeschaffung	-	V 6.0	
2.2.	x	Rechtliche Verhältnisse (Dauerakte)	V 8.0	-	

Index	Baum	Bereich des Fachhandbuchs MaBV	Regelung Standard	Arbeitshilfe Standard	Weitere Info Standard
2.2.1.	-	Dauerakte – Nachweis der Vollständigkeit und Aktualität	-	V 10.0	
2.2.2.	-	Feststellungen zur Art der getätigten Geschäfte, zur Prüfungsberechtigung und zur Siegel-führungspflicht	-	V 6.0	
2.3.	x	Beurteilung der Aufzeichnungen und der Organisation	V 8.0	V 6.0	
2.4.	x	Risikoanalyse	V 8.0	V 1.0	
3.		Planung			
3.1.	x	Prüfungsplanung	V 8.0	-	
3.1.1	-	Prüfungsplanung (sachlich, zeitlich, personell)	-	V 3.0	
3.1.2	-	Planung Einzelauftrag	-	V 1.0	
3.2.	x	Planungs-Memo	V 8.0	V 1.0	
4.		Prüfungsdurchführung Grundstücks- und Darlehensmakler	V 10.0	V 10.0	
6.		Prüfungsdurchführung Bauträger	V 10.0	V 10.0	
7.		Prüfungsdurchführung Baubetreuer	V 10.0	V 10.0	
8.		Prüfungsdurchführung bei Gewerbetreibenden mit mehreren Arten von Geschäften i.S.v. § 34 c GewO	V 10.0	V 10.0	
9.		Abschluss der Prüfung			
9.1	x	Liste mit offenen Punkten für PL / WP	V 8.0	V 1.0	
9.2	x	Überwachung der Auftragsabwicklung und Durchsicht der Auftragsergebnisse durch WP	V 10.0	-	
9.2.1.	-	Überwachung und abschließende Durchsicht der Auftragsergebnisse	-	V 1.0	
9.2.2.	-	Mitarbeiterbezogene Auswertung der Auftragsdurchführung	-	V 1.0	
9.2.3.	-	Gespräche mit dem Management / den Überwachungsverantwortlichen	-	V 10.0	
9.2.4.	-	Bedeutsame Ermessensentscheidungen des Prüfers	-	V 1.0	
9.2.5.	-	Abweichungen von relevanten Anforderungen eines Prüfungsstandards	-	V 1.0	
9.2.6.	-	Informationen, die bisherigen Beurteilungen widersprechen	-	V 1.0	
9.2.7.	-	Prüfungshandlungen nach Erteilung des Prüfungsvermerks	-	V 1.0	
9.3	x	Schlussbesprechung	V 8.0	V 1.0	

Index	Baum	Bereich des Fachhandbuchs MaBV	Regelung Standard	Arbeitshilfe Standard	Weitere Info Standard
9.4	X	Einholung der Vollständigkeitserklärung	V 8.0		
9.5	x	Hinweise und Arbeitspapiere für Folgeprüfung	V 8.0	V 1.0	
10.		Berichterstattung und Qualitätssicherung			
10.1	x	Berichtsbegleitbogen	V 8.0	V 1.0	
10.2	x	Berichtserstellung/Prüfungsvermerk	V 8.0	V 10.0	
10.3	x	Berichtskritik	V 9.0	V 9.0	
10.4	x	Berichtsentwurf (Musterschreiben für Versand)	V 8.0	V 1.0	
10.5	x	Management Letter	V 8.0	V 1.0	
10.6	x	Berichtsauslieferung (Musterschreiben für Versand)	V 8.0	V 1.0	