

# Prozessprüfungen durch die Interne Revision: Effektiv & Risikoorientiert



## Revisions-Praxis-Seminar · 4 CPE-Punkte

Direkt anwendbare  
Prüfungs-Methoden  
und Umsetzungs-Tipps!

- **Zunehmender Druck auf die Interne Revision zur risikoorientierten Prüfungsweise und Fokussierung auf risikobehaftete Prozesse**
- **Wirksame Techniken und Methoden zur Prüfung von Prozessen**
- **Risikobewertungen auf Prozessebene zur Identifikation prozessinhärenter Prozess-Risiken**
- **Systematischer Einbezug von (Schlüssel-)Kontrollen in die prozessorientierten Prüfungshandlungen**
- **Ausrichtung der Prüfungsplanung an der Prozesslandkarte**

**20** Jahre  
AKADEMIE  
HEIDELBERG.

### Referent



Ralf Barsch, CIA  
Experte für Interne Revision und Revisions-Systeme  
ADVANCED AUDIT SOLUTIONS  
Leverkusen

## Programm

**Ralf Barsch, ADVANCED AUDIT SOLUTIONS** · 14:00–17:00 Uhr

Effiziente Prozessprüfungs-Methoden und Durchführung  
prozessorientierter Prüfungen u. a. mithilfe der  
Risiko-Kontroll-Matrix

- Zunehmender Druck auf die Interne Revision zur risikoorientierten Prüfungsweise und Fokussierung auf risikobehaftete Prozesse
- Risikobewertungen auf Prozessebene: Vorgehensweise zur Clusterung von Risiken, Identifikation der prozessinhärenten Risiken und somit risikobehafteter Prozesse – effizienter Einsatz der Risiko-Kontroll-Matrix
- Prozess- und risikoorientierte Prüfungsdurchführung: systematischer Einbezug der (Schlüssel-)Kontrollen und Öffnungsklauseln aus den MaRisk in die prozessorientierten Prüfungshandlungen
- Ansätze für laufende Prozessprüfungen (Continuous Auditing)
- »Prozess«- Dokumentation als Knackpunkt und Stolperstein und wie es trotzdem mit der Prozessprüfung funktionieren kann!
- Wirksame Techniken und Methoden zur Prüfung von Prozessen
- Mehrwerte durch schlanke Prozessprüfungen (Generierung freier Prüferkapazitäten)
- Notwendigkeit der Anpassung bisheriger Revisionsmethoden – Ausrichtung der Prüfungsplanung an der Prozesslandkarte im Institut
- Konkrete Vorgehensweise bei der Fokussierung der Prüfungen auf Prozessänderungen in (neuen) risikobehafteten Prozessen

## Seminarziel

Die Prüfungslandkarte und somit auch das Prüfungsuniversum der Internen Revision werden durch die steigende Anzahl an Prüffeldern zunehmend komplexer und schwieriger zu prüfen. Gleichzeitig stehen der Revision immer weniger Prüferkapazitäten und Prüfertage zur Verfügung. Parallel steigt der Druck, in der Revision Spezialwissen aufzubauen, um den regulatorischen Prüfungs-Anforderungen gerecht zu werden und den Fachbereichen auf Augenhöhe begegnen zu können.

Um die Effizienz und Wirksamkeit der Internen Revision weiterhin zu gewährleisten, müssen die risikobehafteten Prozesse in den Fokus von Revisions-Prüfungen rücken.

Hier ist es sinnvoll, die Prüfungslandkarte und die Berichterstattung an den Prozessen im Institut auszurichten und risikoorientiert vorzugehen, um effizient zu prüfen bei gleichzeitig hoher Prüfungssicherheit und risikoadäquatem Ressourceneinsatz.

Die daraus resultierenden aussagekräftigeren Prüfungsergebnisse ermöglichen ein verbessertes Reporting und damit eine genauere Risikoeinschätzung der Entscheidungsträger.

Im Seminar erhalten die Teilnehmenden wertvolle Hinweise und Praxistipps zur Vorgehensweise bei prozessorientierten Prüfungen entlang der (wesentlichen) Prozesse der eigenen Prüfungslandkarte.

## Zielgruppe

Aus der Praxis für die Praxis!

Das Seminar adressiert insbesondere Mitarbeitende folgender Bereiche:

- Interne Revision und Steuerungsrevision
- Risikomanagement, Risikocontrolling und IKS
- Gesamtbanksteuerung und Unternehmenssteuerung
- Prozess-Management
- Organisation und Risikoreporting
- Compliance und Regulatorik
- sowie andere interessierte Fach- und Grundsatzbereiche, Mitglieder des Vorstands und der Geschäftsleitung, externe Prüferinnen und Prüfer sowie Bankdienstleister

## Gute Gründe für Ihre Teilnahme

- Sie erarbeiten sich aktuelles Know-how zu spezifischen Aufsichtsanforderungen an die Prüfung von Prozessen durch die Internen Revision
- Sie erhalten sofort anwendbare Umsetzungs- und Prüfungstipps für Ihr Institut
- Sie klären offene Fragen für Ihren Bereich mit dem erfahrenen Praxis-Referenten
- Sie erhalten wertvolle Praxistipps im Erfahrungsaustausch mit anderen Praktiker\*innen

## Unser Referent



### Ralf Barsch

Experte für Interne Revision und Revisions-Systeme  
ADVANCED AUDIT SOLUTIONS, Leverkusen

*Ralf Barsch ist Certified Internal Auditor (CIA) und Revisionsexperte mit langjähriger Erfahrung als ehemaliger Direktor Revision bei einer Regionalbank in Baden-Württemberg sowie Senior Berater einer großen Wirtschaftsprüfungsgesellschaft.*

*Als Quality Assessor (DIIR) prüft und zertifiziert er Revisions-Systeme und den kompletten Revisionsprozess von öffentlich-rechtlichen Instituten, Spezialkreditinstituten, Privat- und Geschäftsbanken sowie Zentralbanken.*

*Herr Barsch hat zudem verschiedene Institute in der Vorbereitung auf eine Sonderprüfung nach § 44 KWG begleitet. Zuvor war er als Leiter des Vorstandssekretariats einer süddeutschen Sparkasse tätig.*

# Seminar-Vorschläge

## Schlanke Revisionsprozesse

10. Dezember 2024, Online-Veranstaltung

## Aktuelle Feststellungen aus § 44 KWG-Sonderprüfungen und MaRisk-Umsetzungs-Prüfungen

11. Dezember 2024, Online-Veranstaltung

## Nutzung KI & ChatGPT in der Praxis (Modulreihe)

22. Januar bis 6. März 2025, Online-Veranstaltungen

## Neue MaRisk Spezial:

### (ESG-)Risikoberichtswesen & Vorstands-Reporting

28. Januar 2025, Online-Veranstaltung

## MaRisk Spezial: Kreditgeschäft im Fokus der Aufsicht

4. Februar 2025, Online-Veranstaltung

## Aufbau prozessorientierter Prüfungslandkarten

12. Februar 2025, Online-Veranstaltung

## Strukturierte Prüfungsvorbereitung als Grundlage erfolgreicher Revisions-Prüfungen (**KOMBITERMIN am Vormittag!**)

12. März 2025, Online-Veranstaltung

## Aufbau eines aufsichtskonformen und reversionssicheren Internen Kontrollsystems (IKS)

27./28. März 2025, Online-Veranstaltung

► Diese und weitere Seminar-Angebote finden Sie bei uns online unter [www.akademie-heidelberg.de/online-seminare](http://www.akademie-heidelberg.de/online-seminare)

## Zusätzliche Informationen

Fragen zu diesen Schulungen oder unserem gesamten Seminar-Programm beantworte ich Ihnen sehr gerne.



Björn Wehling

Telefon 06221/65033-44

[b.wehling@akademie-heidelberg.de](mailto:b.wehling@akademie-heidelberg.de)

## Anmeldeformular

Prozessprüfungen durch die Interne Revision:  
Effektiv & Risikoorientiert

Name \_\_\_\_\_

Vorname \_\_\_\_\_

Position \_\_\_\_\_

Firma \_\_\_\_\_

Straße \_\_\_\_\_

PLZ / Ort \_\_\_\_\_

Tel./Fax \_\_\_\_\_

E-Mail \_\_\_\_\_

Name der Assistenz \_\_\_\_\_

Datum Unterschrift \_\_\_\_\_

An [anmeldung@akademie-heidelberg.de](mailto:anmeldung@akademie-heidelberg.de) oder per Fax an: **06221/65033-29**

### Termin + Seminarzeiten

Mittwoch, 12. März 2025  
14:00 – 17:00 Uhr  
Online-Zugang ab 13:45 Uhr  
Seminar-Nr. 25 03 BA081 W

### Teilnahmegebühr

€ 290,- (zzgl. gesetzl. USt)

Die Gebühr beinhaltet die Teilnahme am Online-Seminar sowie die Präsentation als PDF-Datei.

Im Anschluss an das Seminar erhalten Sie ein Zertifikat, das Ihnen die Teilnahme an der Fortbildung bestätigt.

### Allgemeine Geschäftsbedingungen

Es gelten unsere Allgemeinen Geschäftsbedingungen (Stand: 01.01.2010), die wir Ihnen, wenn gewünscht, gerne zusenden. Diese können Sie jederzeit auch auf unserer Website einsehen: [www.akademie-heidelberg.de/agb](http://www.akademie-heidelberg.de/agb)

### Zum Ablauf

- Vor dem Seminartag erhalten Sie von uns eine E-Mail mit einem Link, über den Sie sich direkt in die Online-Veranstaltung einwählen können.
- Für Ihre Teilnahme ist es nicht notwendig, ein Programm herunterzuladen. Sie können am Seminar direkt per Zoom im Internet-Browser teilnehmen.
- Über Ihr Mikrofon und Ihre Kamera können Sie jederzeit Fragen stellen und mit den Referierenden und weiteren Teilnehmenden diskutieren. Alternativ steht auch ein Chat zur Verfügung.



# AH AKADEMIE HEIDELBERG

**AH Akademie für Fortbildung Heidelberg GmbH**  
Maaßstraße 28 · 69123 Heidelberg  
Telefon 06221/65033-0 · Fax 06221/65033-69  
[info@akademie-heidelberg.de](mailto:info@akademie-heidelberg.de)  
[www.akademie-heidelberg.de](http://www.akademie-heidelberg.de)