

Strukturierte Prüfungsvorbereitung als Grundlage erfolgreicher Revisions-Prüfungen



Revisions-Praxis-Seminar · 4 CPE-Punkte

Höhere Prüfungssicherheit und Vermeidung von Aufsichts-Feststellungen durch eine fundierte Prüfungsplanung!

- **Risikoorientierte Prüffeldanalyse und konkrete Festlegung der Prüfungsziele – Entwicklung des Arbeits- und Prüfprogramms – Prüfungsankündigung und Auftaktgespräch**
- **Aufsichtliche Anforderungen an die Prüfungsvorbereitung und Prüfungsplanung gem. MaRisk und Revisionsstandards/IPPF**
- **Anforderungen an die Risikoeinschätzung des Prüfobjekts**
- **Entwicklung des Arbeits- und Prüfprogramms, Genehmigung durch die Revisionsleitung und Auftaktgespräch mit dem Fachbereich**
- **Organisation der Prüfung und Zusammenstellung des Prüferteams**

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 · 10:00–13:00 Uhr
Strukturierte Prüfungsvorbereitung als Grundlage erfolgreicher Revisions-Prüfungen

- Feststellungen der Aufsicht und externer Prüfer*innen zu Prüfungen der Internen Revision sind zunehmend auf Mängel in der Prüfungsplanung und Prüfungsvorbereitung zurückzuführen
- Aufsichtliche Anforderungen an die Prüfungsvorbereitung und Prüfungsplanung gem. MaRisk
- Investition in die Prüfungsvorbereitung und Prüfungsplanung als wesentliche Voraussetzung zur risikoorientierten Festlegung und Erreichung der Prüfungsziele sowie zur Erreichung einer höheren Prüfungssicherheit
- Ziele der Prüfungsvorbereitung und mögliche Schwierigkeiten bei der Prüfungsplanung in der Praxis
- Abgrenzung Rahmenplanung, Mehrjahresplanung, Jahresplanung und operative Prüfungsplanung
- Wann ist der richtige Zeitpunkt für die Prüfungsvorbereitung? Inwieweit liegen fundierte Hintergrundinformationen des Prüfobjekts (bereits) vor, sodass eine ausreichende Risikoeinschätzung vorgenommen werden kann?
- Kooperative und wirksame Prüfungskommunikation von Beginn an (Prüfungsankündigung und Auftaktgespräch)
- Entwicklung des Arbeits- und Prüfprogramms durch die Revisor*innen und anschließende Genehmigung durch die Revisionsleitung
- Angemessene Bestimmung des Prüfungsumfangs: Vollprüfung vs. aussagekräftige (risikoorientierte) Stichproben
- Besondere Anforderungen an die Anforderungsliste(n) – Wer ist Adressat der Anforderungsliste und wer ist für die Zulieferung/Überwachung zuständig im Fachbereich und der Internen Revision?
- Risk Assessment: Einzelrisikoanalyse (inhärente Risiken und Kontrollrisiken) und Einsatzplanung als zentrale Bausteine der Prüfungsvorbereitung zur Vermeidung unnötiger/zeitaufwändiger Prüfungshandlungen
- Festlegung der Prüfungsziele und Prüfungsstrategie
- Festlegung des (risikoorientierten) Prüfungsumfangs für die jeweiligen Prüfungsobjekte
- Organisation der Prüfung und Zusammenstellung des Prüferteams
- Vorgehensweise bei der Prüfungsankündigung an die Geschäftsleitung und die zu prüfende Organisationseinheit
- Kick-Off-Meeting unter Einbindung des Fachbereichs zur Sicherstellung eines einheitlichen Verständnisses für die Prüfungsziele und die Vorgehensweise der Prüfer*innen
- Fertigstellung und Genehmigung des (finalen) Prüfungsmemorandums zur Dokumentation der geplanten Arbeits- und Prüfungsschritte
- Praxishinweise und direkt anwendbare Umsetzungstipps

Seminarziel

Eine strukturierte Prüfungsvorbereitung ist die Basis für den späteren Erfolg bei der Erfüllung des Prüfprogramms und der Erreichung der Prüfungsziele.

Der Erfolg der kompletten Prüfung hängt daher maßgeblich von der Qualität der Prüfungsvorbereitung und Prüfungsplanung ab. Nur eine sauber aufgesetzte Prüfungsplanung ermöglicht am Ende eine risikoorientierte, effiziente und prüfungssichere Prüfungsdurchführung.

Hierbei spielen insbesondere die Abstimmung und Kommunikation mit der zu prüfenden Organisationseinheit sowie die Risikoeinschätzung des Prüffelds und die Zusammenstellung des Prüferteams eine entscheidende Rolle für den Erfolg der Prüfung.

Im vorliegenden Seminar wird die gesamte Prozesskette vom Rückgriff auf relevante Prüffeldinformationen über die Kommunikation mit den zu prüfenden Einheiten bis hin zur Ausgestaltung effektiver Planungsmethoden dargestellt.

Der erfahrene Referent erläutert die aufsichtskonforme Vorgehensweise bei der Prüfungsvorbereitung anhand konkreter Beispiele und gibt wertvolle Praxis- und Prüfungstipps sowie direkt anwendbare Umsetzungshinweise.

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
- OpRisk-Management
- Organisation und Risikoreporting
- Compliance und Regulatorik
- sowie andere interessierte Fachbereiche, 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 Prüfungsvorbereitung und Prüfungsplanung der 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

Prozessprüfungen durch die Interne Revision:

Effektiv & Risikoorientiert (**KOMBITERMIN am Nachmittag!**)

12. März 2025, Online-Veranstaltung

Aufbau eines aufsichtskonformen und

revisions sichereren 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

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

Anmeldeformular

Strukturierte Prüfungsvorbereitung als Grundlage erfolgreicher Revisions-Prüfungen

Name

Vorname

Position

Firma

Straße

PLZ / Ort

Tel./Fax

E-Mail

Name der Assistenz

Datum Unterschrift

An anmeldung@akademie-heidelberg.de oder per Fax an: **06221/65033-29**

Termin + Seminarzeiten

Mittwoch, 12. März 2025
10:00 – 13:00 Uhr
Online-Zugang ab 9:45 Uhr
Seminar-Nr. 25 03 BA080 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

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
www.akademie-heidelberg.de