

# Agile Revisionsprüfungen & Prüfungsplanung

## Steigerung der Wirksamkeit und Effizienz der Internen Revision



### Revisions-Praxis-Seminar · 8 CPE-Punkte

Konkrete und  
direkt wirksame  
Verbesserungen der  
Revisions-Prozesse!

- Agile Führung und agiler Mindset in der Internen Revision
  - Möglichkeiten der kontinuierlichen Verbesserung der Revisionsprozesse
  - Agile Jahresplanung und Prüfungslandkarte
  - Agile operative Prüfungsplanung und Scoping
  - Agile Prüfungsdurchführung in einzelnen Prüffeldern
- Weitere Themen und Details im Innenteil ▶

#### Referenten



Dr. Michael Schiwietz  
Bereichsleiter Revision  
Deutsche Kreditbank (DKB)  
Berlin



Alexander Merx  
Konzernrevision  
Atruvia AG  
Karlsruhe

## Programm

### 9:30–11:00 Uhr:

#### Agile Führung und agiler Mindset in der Internen Revision

- Die Revision im Spannungsfeld zwischen der Erfüllung aufsichtlicher Anforderungen und zukunftsgerichteter risikoorientierter Planungs- und Prüfungsansätze
- Warum »agil«? – Welche Vorteile bringen agile Ansätze?
- Ansatzpunkte einer »agilen Revision« – Wo fängt Agilität an?
- Agilität erfordert agile Führung der Revisionsleitung
- Grundverständnis von Agilität in der Revision als Voraussetzung für eine wirksame Begleitung und Prüfung agiler Projekte sowie agiler Entwicklungsprozesse in der IT

### 11:15–13:00 Uhr:

#### Agile Jahresplanung und Prüfungslandkarte

- Stärkung der Wirksamkeit der Internen Revision durch agile Ansätze
- Vorteile der agilen Planung
- Planungsprozesse im Kontext eines dynamischen Umfelds
- Wie kann die Prüfungslandkarte der Revision agil aufgesetzt werden?
- Konkrete Vorgehensweise bei der agilen Jahresplanung in der Revisionspraxis – Praxisbeispiele unterschiedlicher Banken
- Herausforderungen im Rahmen der praktischen Umsetzung

### 13:45–15:15 Uhr:

#### Agile operative Prüfungsplanung und Scoping

- Grundlagen einer agilen Prüfungsplanung
- Agile Ansätze zur Steigerung des risikoorientierten Prüfungsvorgehens
- Durchführung der Risikoanalyse – agile Ansätze und Methoden
- Prüf-Backlog als Steuerungsinstrument umfangreicher Prüfungsaufträge
- Zusammenstellung von »Audit-Sprints«

### 15:30–17:00 Uhr:

#### Agile Prüfungsdurchführung

- Mehr Effizienz durch agile Meetings und Reviews – Vorteile unterschiedlicher Meeting-Formate und Fokus auf klare Arbeitsaufträge
- Nutzung von Scrum für die konkrete Durchführung von Prüfungen
- Rollen der Revisoren in Scrum-Teams
- Agile Dokumentation, Berichterstattung und laufende Ergebniskommunikation über den gesamten Audit-Prozess hinweg
- Praxishinweise und Umsetzungstipps

## Seminarziel

Die deutlich zunehmende Komplexität der Prozesse stellt auch die Arbeit der Internen Revision vor große Herausforderungen. Dies macht eine agile Arbeitsweise notwendig, um schnell und flexibel auf Veränderungen reagieren zu können. Auch die Revision ist von diesen dynamischen Einflüssen nicht ausgenommen. Die Implementierung agiler Prinzipien und die Nutzung der Scrum-Methode unterstützt dabei den notwendigen Wandel.

Agilität bedeutet dabei, wirklich risikoorientiert, flexibel und gleichzeitig verbindlich gegenüber der Geschäftsleitung und den Fachbereichen Prüfungsaufträge erfüllen zu können. Hier ist sowohl eine agile Revisionsstruktur als auch ein »agiles« Mindset der Revisionsmitglieder notwendig für den Erfolg. Ein gemeinsames Verständnis für die Prüfungsziele, sowohl unter den Mitgliedern des Prüfungsteams als auch bei der Geschäftsleitung und den geprüften Bereichen ist dafür von wesentlicher Bedeutung.

Im Seminar erhalten Sie einen Überblick über konkrete Ansätze für die Umstellung auf eine moderne, agile Interne Revision sowie die Planung und Durchführung agiler Revisionsprüfungen nach der Scrum-Methode.

Die erfahrenen Referenten geben wertvolle Praxistipps und sofort anwendbare Umsetzungshinweise.

## Wissenswertes

### Zielgruppe

Aus der Praxis für die Praxis!

Wir wenden uns insbesondere an die Mitarbeitenden folgender Bereiche:

- Interne Revision, Compliance und Organisation
- Change-Management und Prozess-Management
- Corporate Governance und Grundsatz
- sowie Vorstandsmitglieder und Geschäftsleitung, externe Prüfer\*innen und Dienstleister

### Gute Gründe für Ihre Teilnahme

- Sie erarbeiten sich aktuelles Know-how zu ressourcenschonenden und neuen effizienten Methoden für die Revisionsarbeit durch agile (Prüfungs-)Ansätze
- Sie erhalten sofort anwendbare Umsetzungstipps für Ihr Institut und Ihren Bereich
- Sie klären offene Fragen mit den erfahrenen Praxis-Referenten
- Sie erhalten wertvolle Praxis- und Prüfungstipps im Erfahrungsaustausch mit anderen Praktiker\*innen

## Unsere Referenten



### **Dr. Michael Schiwietz**

Bereichsleiter Revision  
Deutsche Kreditbank (DKB), Berlin

*Herr Dr. Schiwietz besitzt langjährige Revisionserfahrung in allen relevanten Bereichen des internationalen Bankgeschäfts. In diesem Kontext war er auch in die Umsetzung aufsichtlicher (Governance-)Vorgaben in verschiedenen Kreditinstituten eingebunden und hat deren Prüfung durch die Innenrevision verantwortet. Mit Blick auf die Weiterentwicklung moderner Revisionsmethoden beschäftigt er sich u. a. auch damit, wie agile Ansätze zur Steigerung der Wirksamkeit und Effizienz der Revisionstätigkeit genutzt werden können.*



### **Alexander Merx**

Konzernrevision  
Atruvia AG, Karlsruhe

*Herr Merx ist bei der Atruvia AG und deren Tochterunternehmen mit der Prüfung und Beratung im Umfeld Bankverfahren, Unternehmensprozesse, Projekte sowie Softwareentwicklung beschäftigt. Herr Merx ist Mitglied im German Agile Auditing Network (GAAN) und begleitet als Agile Coach und Scrum Master Revisionen bei der Umstellung auf agile Prozesse und Abläufe.*

# Seminar-Vorschläge

Strukturierte Prüfungsvorbereitung als Grundlage erfolgreicher Revisions-Prüfungen

16. September 2024, Online-Veranstaltung

Prozessprüfungen durch die Interne Revision: Effektiv & Risikoorientiert

16. September 2024, Online-Veranstaltung

Mängel-Kategorisierung & Mängel-Verfolgung (FollowUp)

24. September 2024, Online-Veranstaltung

Anforderungen an die schriftlich fixierte Ordnung (sFO) der Internen Revision

26. September 2024, Online-Veranstaltung

Modulreihe: Agilität in der Internen Revision

7.–9. Oktober 2024, Online-Veranstaltung

Aufbau eines aufsichtskonformen und revisionssicheren Internen Kontrollsystems (IKS)

10./11. Oktober 2024, Online-Veranstaltung

Basis-Seminar I – Nutzung von KI & ChatGPT

14. Oktober 2024, 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

Agile Revisionsprüfungen & Prüfungsplanungen

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

Dienstag, 19. November 2024

9:30–17:00 Uhr

Online-Zugang ab 9:15 Uhr

Seminar-Nr. 24 11 BA051

### Teilnahmegebühr

€ 690,- (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.

 **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)

