

# Aufbau eines aufsichtskonformen und revisionssicheren Internen Kontrollsystems (IKS)



Wirtschaftlichkeit im IKS bei Umsetzung sämtlicher regulatorischer Anforderungen!

- Regulatorische Anforderungen an das Interne Kontrollsystem (IKS) in den Geschäftsprozessen
- Ansätze aus der Praxis zur erfolgreichen Einführung und Weiterentwicklung eines geschäftsprozessbezogenen IKS
- Wirtschaftlichkeit im IKS durch Nutzung der Prozesswesentlichkeit
- Integrated Governance Verzahnung des IKS zum Informationssicherheits- und Informationsrisikomanagementsystem, Notfallmanagement und zentralen Auslagerungsmanagement
- Berücksichtigung der DORA-Anforderungen im IKS

#### Referent



Christoph Horn Geschäftsführer, IKS-Experte HUG GmbH Karlsruhe

# Aufbau eines aufsichtskonformen und revisionssicheren Internen Kontrollsystems (IKS)

# Programm 1. Tag · 9:30-16:30 Uhr

## Das IKS im Kontext von OpRisk

- Einordnung des geschäftsprozessbezogenen IKS nach MaRisk und BAIT: IKS im Sinne von MaRisk AT 1 vs. geschäftsprozessbezogenes IKS
- OpRisk-Unterkategorien und deren Bedeutung für das geschäftsprozessbezogene IKS

# Verzahnung des IKS und des Prozessmanagements

- Bedeutung der zentralen Prozesslandkarte der Kreditinstitute für das geschäftsprozessbezogene IKS
- Wirtschaftlichkeitsaspekte im IKS:
  - Nutzbarkeit und Nutzen der Prozesswesentlichkeit für das geschäftsprozessbezogene IKS
  - Methoden zur Bestimmung der Prozesswesentlichkeit
- OpRisk-Unterkategorien und deren Bedeutung für das geschäftsprozessbezogene IKS

## Verzahnung des IKS und des Risikocontrollings

 Integration der Top Down-Sichtweise des Risikocontrollings (Jahresrisikoinventur) mit der Bottom Up-Sichtweise des geschäftsprozessbezogenen IKS auf Risiken innerhalb der Geschäftsprozesse

# Rollen im IKS – Aufgaben, Verantwortung, Kompetenzen

- Rolle des Bereichs Organisation (und IT)
- Rolle des IKS-Beauftragten
- Rollen der Prozessverantwortlichen
- Rollen des Risikocontrollings
- Rolle der Internen Revision

# Das IKS einführen und etablieren – der IKS-Regelkreis

- Risiken identifizieren, analysieren und bewerten
- Erstellung einer Risikolandkarte sowie geschäftsprozessbezogener Risiko-Kontroll-Matrizen
- Kontrollen implementieren und Schlüsselkontrollen definieren

# Programm 2. Tag · 9:30-12:30 Uhr

# IKS als Regelkreis – Kontrolltestverfahren

- Einordnung des IKS-Kontrolltestverfahrens in die IKS-Methodik
- Durchführung von Kontrolltests (Angemessenheits- und Wirksamkeitstests)
- Dokumentation der Durchführung von Kontrolltests
- Nutzen der Definition von Schlüsselkontrollen für die Durchführung abgestufter Kontrolltests
- Verbesserung des IKS

Abgrenzung und wirksame Verzahnung des IKS zum Informationssicherheits- und Informationsrisikomanagementsystem, Notfallmanagement und zentralen Auslagerungsmanagement

- Abgrenzung der Aufgaben der Beauftragtenfunktionen und deren überschneidungsfreies Zusammenspiel
- Harmonisierung der Systeme und Methoden der Beauftragtenfunktionen
- Praxistipps zur Angleichung der Risikosichtweisen und Risikoparameter aller Beauftragtenfunktionen
- Abgrenzung IKS zum dienstleistungsbezogenen IKS der Dienstleister von Kreditinstituten
- Berücksichtigung der DORA-Anforderungen im IKS

#### Seminarziel

Geschäftsprozesse von Kreditinstituten beinhalten Risiken. Diese sind durch ein angemessenes und wirksames Internes Kontrollsystem (IKS) zu identifizieren, bewerten, steuern und bestenfalls zu reduzieren.

Ein wirksames IKS ist eng verzahnt mit dem Prozessmanagement des Kreditinstituts sowie dessen Risikocontrolling – schließlich handelt es sich bei Risiken in Geschäftsprozessen um operationelle Risiken.

Das IKS berücksichtigt im Idealfall zudem die risikoorientierten Sichtweisen des Informationssicherheitsund Informationsrisikomanagements, des Auslagerungsmanagements und des Notfallmanagements.

In unserem Online-Seminar erfahren Sie, wie Sie erfolgreich ein wirksames IKS einführen und weiterentwickeln können. Zusätzlich lernen Sie Ansätze kennen, wie IKS, Prozessmanagement und die weiteren Beauftragtenfunktionen der zweiten Verteidigungslinie zu einem einheitlichen System integriert werden können.

#### Wissenswertes

Aus der Praxis für die Praxis!

Zielgruppe sind insbesondere Vorstandsmitglieder sowie Führungskräfte und Fachexpert\*innen, die für den Aufbau und die Weiterentwicklung des Internen Kontrollsystems verantwortlich sind, sowie Führungskräfte und Fachexpert\*innen aus den Fachbereichen Organisation, Prozessmanagement, Interne Revision und andere interessierte Fach- bzw. Grundsatzbereiche, externe Prüfer\*innen sowie Bankdienstleister.

# Gute Gründe für Ihre Teilnahme

- Sie erarbeiten sich aktuelles Know-how zum Aufbau eines aufsichtskonformen und revisionssicheren Internen Kontrollsystems (IKS)
- Sie erhalten sofort anwendbare Umsetzungs- und Anwendungstipps 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**



Christoph Horn Geschäftsführer, IKS-Experte HUG GmbH, Karlsruhe

Christoph Horn ist Geschäftsführer der HUG GmbH, einer auf die Beratung von Kreditinstituten und deren Dienstleister spezialisierten Unternehmensberatungsgesellschaft. Christoph Horn berät erfolgreich Banken und Sparkassen bei der Einführung und Weiterentwicklung von Internen Kontrollsystemen sowie deren Verankerung im OpRisk-Kontext der Institute. Er ist zudem Fachexperte für Themen rund um die Informationssicherheit, das Notfallmanagement und das Auslagerungsmanagement von Kreditinstituten.

Er engagiert sich als Mitglied in diversen Arbeitskreisen renommierter Berufsverbände und ist Autor diverser Fach- und Buchbeiträge insbesondere zu Themen der Internen Revision, des Risikomanagements und des Internen Kontrollsystems. Christoph Horn ist zudem Lehrbeauftragter und externer Dozent an zwei baden-württembergischen Hochschulen.

# Agile Revisionsprüfungen & Prüfungsplanungen

10. Juni 2024, Online-Veranstaltung

## Fachtagung IT-Aufsicht

17./18. Juni 2024, Online-Veranstaltung

## Basis-Seminar Business Continuity Management (BCM)

24. Juni 2024, Online-Veranstaltung

#### BAIT Spezial für Compliance & Governance

26. Juni 2024, Online-Veranstaltung

#### Neue MaRisk

Datum Unterschrift

27. Juni 2024, Online-Veranstaltung

#### Basis-Seminar IKT-Risikomanagement

10./11. Juli 2024, Online-Veranstaltung

## DORA-Umsetzung im Fokus der Aufsicht

16. Juli 2024, Online-Veranstaltung

# Praxis-Lehrgang Zertifizierter Auslagerungsmanager (ZertAM)

17.-19. Juli 2024, Online-Veranstaltung

# Strukturierte Prüfungsvorbereitung von Revisions-Prüfungen

16. September 2024, 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**

Aufbau eines aufsichtskonformen und revisionssicheren Internen Kontrollsystems (IKS)

Name
Vorname
vomane
Position
Firma
111112
Straße
PLZ/Ort
Tel./Fax
E-Mail
Name der Assistenz

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

#### Termin + Seminarzeiten

Donnerstag, 10. Oktober 2024 9:30-16:30 Uhr Freitag, 11. Oktober 2024 9:30-12:30 Uhr Online-Zugang jeweils ab 9:15 Uhr Seminar-Nr 24 10 BA067 W

#### Teilnahmegebühr

€ 980,- (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.

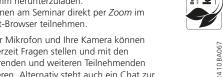
#### Allgemeine Geschäftsbedingungen

www.akademie-heidelberg.de/agb

Es gelten unsere Allgemeinen Geschäftsbedingungen (Stand: 01.01.2010), die wir Ihnen, wenn gewünscht, gerne zusenden. Diese können Sie jederzeit auch auf unserer Hompage einsehen:

#### 7um 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 für Fortbildung Heidelberg GmbH

Maaßstraße 28 · 69123 Heidelberg Telefon 06221/65033-0 · Fax 06221/65033-69 info@akademie-heidelberg.de www.akademie-heidelberg.de

