

Projektbegleitung und Projektprüfung durch die Interne Revision



Revisions-Praxis-Seminar · 4 CPE-Punkte

- Aufsichtliche Anforderungen an Projektbegleitungen und Projektprüfungen durch die Interne Revision
- Sicherstellung der Unabhängigkeit bei Projekteinbindung der IR
- Wesentlichkeits-Kriterien von Projekten und Rolle der Revision
- Abgrenzung und Risikoorientierung bei Projektbegleitungen, Projektprüfungen sowie projektbegleitenden Prüfungen
- Berichterstattung der IR über geprüfte und begleitete Projekte
- Ansätze für die Prüfung agiler Projekte

Referent



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

Programm

Dr. Michael Schiwietz, DKB · 13:00 –16:00 Uhr

Projekteinbindung der Internen Revision im Spannungs-
verhältnis zwischen Unabhängigkeit und (aktiver) Beratung –
Abgrenzung und Dokumentation

- Aktuelle MaRisk-Vorgaben zur Begleitung/Prüfung von Projekten durch die Revision
- Rolle der Revision bei Projekten unter besonderer Wahrung ihrer Unabhängigkeit
- Wesentlichkeitskriterien für Projekte aus Sicht der Internen Revision
- Fortlaufende Transparenz über das Projektportfolio als Grundlage; Abgrenzung von Projekten und Change-Prozessen?
- Die Dualität von Projektbegleitungen und Projektprüfungen; der Begriff projektbegleitender Prüfungen
- Rolle und Aufgaben der Revision bei Projektbegleitungen
- Von der Input-Orientierung zur Output-Orientierung bzw. von der Information zur Assurance
- Drei Betrachtungsebenen: Projekt-Governance, Projektmanagement und inhaltliche Projektarbeit
- Fortlaufende Kommunikation und Umgang mit identifizierten Schwachstellen, Mängeln und (nicht berücksichtigten) Risiken
- Berichtswesen über Projektbegleitungen
- Häufige Fehler bei der Einbindung der Internen Revision in Projekte

Risikoorientierte Projektprüfung durch die Interne Revision

- Unterscheidung von Projektportfoliomanagement und Projektmanagement
- Planung und Auslöser von Projektprüfungen
- Grundsätzliche Prüfungsziele und Prüfungsgebiete: Projektmanagement, Business Case und inhaltliche Umsetzung
- Risikoorientierte Festlegung von Prüfungsfeldern, Prüfkriterien und Prüfungshandlungen in Abhängigkeit von der jeweiligen Projektphase
- Besondere Herausforderung: Prüfung agiler Projekte
- Berichtswesen über Projektprüfungen
- Prüfung des Risikogehalts von Projekten – inwieweit gehen wesentliche Projekte auch mit wesentlichen Risiken einher?

Seminarziel

Bei Projekten gestaltet sich die Abgrenzung zwischen Begleitung, Beratung und Prüfung für die eingebundenen Revisoren oft als schwierig.

Die Praxis zeigt, dass gerade die spezifische Rolle der Revision bei Projektbegleitungen häufig nicht ausreichend definiert und transparent kommuniziert ist. Dies führt zu Unklarheiten, Abgrenzungs- und Akzeptanzproblemen und letztlich zu Einschränkungen in der Wirksamkeit von Projektbegleitungen durch die Interne Revision.

Gerade im aktuellen dynamischen Marktumfeld haben Projekte für Banken und Unternehmen eine hohe Bedeutung, um die strategischen Ziele zu unterstützen und wettbewerbsfähig zu bleiben.

Zudem sind klare Strukturen, Methoden und Prozessabläufe notwendig, u. a. bzgl. der Identifikation wesentlicher Projekte, der konkreten Einbindung, der Kommunikations- und Berichtsstrukturen, der anzuwendenden Methodik oder der Dokumentation. Im Fokus stehen hierbei stets die mit einem Projekt verbundenen Risiken und die Rolle der Revision im Sinne einer unabhängigen Assurance.

Das Seminar gibt wertvolle Hilfestellung bzgl. der Wahrung der Unabhängigkeit und der Vermeidung von Interessenskonflikten

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 Mitglieder des Vorstands/der Geschäftsleitung, externe Prüfer*innen und Bankdienstleister

Gute Gründe für Ihre Teilnahme

- Sie erarbeiten sich aktuelles Know-how zur Wahrung der Unabhängigkeit und Vermeidung von Interessenkonflikten bei der Begleitung, Beratung und Prüfung von (wesentlichen und agilen) Projekten
- Sie erhalten sofort anwendbare Umsetzungstipps für Ihr Institut und Ihren Bereich
- Sie klären offene Fragen für Ihren Bereich oder Ihr Institut mit dem Praxis-Referenten
- Sie erhalten wertvolle Praxis- und Prüfungstipps im Erfahrungsaustausch mit anderen Praktiker*innen

Unser Referent



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 Projektbegleitungen und Projektprüfungen durch die Interne Revision ausgestaltet sein können, um einen spürbaren Mehrwert für das Institut zu generieren.

* Der Referent gibt ausschließlich seine persönliche Auffassung und nicht die eines bestimmten Instituts, der Bundesbank, der BaFin oder einer anderen Aufsichtsbehörde wieder. Der Referent nimmt auch keine offizielle aufsichtliche Auslegung regulatorischer Sachverhalte vor.

MaRisk Spezial: Risikoberichtswesen & Vorstands-Reporting

21. Januar 2027, Online-Veranstaltung

Prüfung von Auslagerungen & IKT-Dienstleistungen

2. Februar 2027, Online-Veranstaltung

Strukturierte Prüfungsvorbereitung als Grundlage erfolgreicher Revisions-Prüfungen

17. Februar 2027, Online-Veranstaltung

Prozessprüfungen durch die Interne Revision

17. Februar 2027, Online-Veranstaltung

Risikodatenaggregation für LSIs nach neuem § 25a KWG

18. Februar 2027, Online-Veranstaltung

Prüfung der DORA-Anforderungen durch die Interne Revision

1. März 2027, Online-Veranstaltung

Prüfung Neue MaRisk & MaRisk-Umsetzung

23. März 2027, Online-Veranstaltung

Risikoinventur im Fokus von Aufsicht & Revision

5. April 2027, 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

Projektbegleitung und Projektprüfung durch die Interne Revision

Name
Vorname
Position
Firma
Straße/Nr.
PLZ/Ort
Telefon
E-Mail
Name der Assistenz
Datum/Unterschrift

Senden Sie Ihre Anmeldung bitte an: anmeldung@akademie-heidelberg.de

Termin und Seminarzeiten

Mittwoch, 3. März 2027
13:00–16:00 Uhr
Online-Zugang ab 12:45 Uhr
Seminar-Nr. 27 03 BA060 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 auf Wunsch 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 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 32/1 · 69123 Heidelberg
Telefon 06221/65033-0
info@akademie-heidelberg.de
www.akademie-heidelberg.de