



Wir organisieren Zukunft.

Wir  
organisieren  
Sicherheit.

ibo QSR

SOFTWARE

## Prozessoptimierung in der Internen Revision

Revisionsmanagement-Erfahrungen mit ibo QSR in einer Versicherung



ibo QSR verbindet Managementaufgaben in intelligenter Weise mit der täglichen operativen Revisionsarbeit. Das Reporting ist eine große Hilfe für die Revisionsleitung.

Dr. Rudolf Fabeck, Abteilungsleiter Konzernrevision

### Kernthemen im Fokus

- Mehr Transparenz, Qualität und Standardisierung in der Prüftätigkeit
- Dynamisierte Risikobewertung der Prüffelder
- Revisionssichere Ablage aller Dokumente
- Effizientes Reporting und schnelle Verfügbarkeit der Berichte für den Vorstand
- Erfüllung der Anforderungen des Qualitätsstandard Nr. 3 im Quality Assessment



Kerngeschäftsfelder der Alte Leipziger Lebensversicherung auf Gegenseitigkeit (kurz AL) sind die Lebens-, Kranken- und Sachversicherung. Der Konzern konzentriert sich dabei auf das beratungsintensive Privatkundengeschäft sowie auf Firmenkunden mit dem Fokus auf die betriebliche Altersversorgung und das Krankenversicherungsgeschäft.

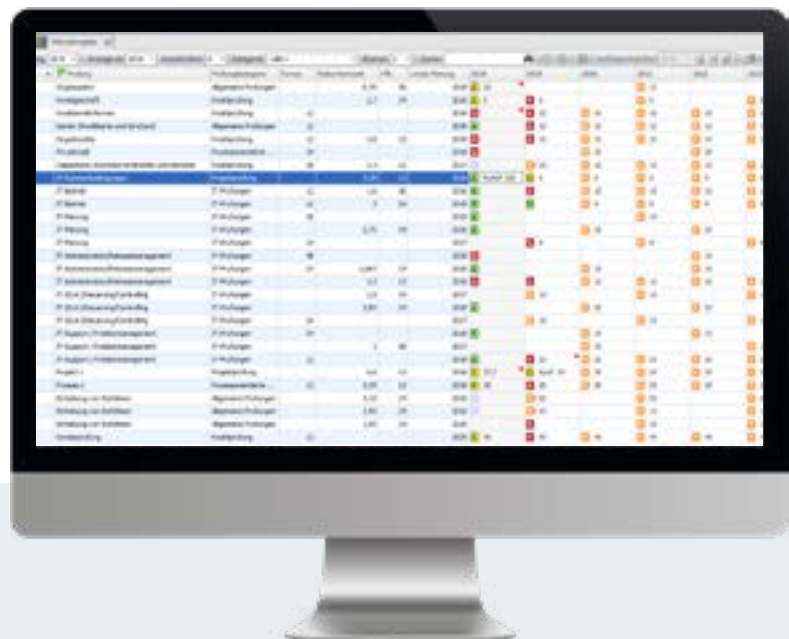
# Revisionsmanagement-Erfahrungen in einer Versicherung

Neue gesetzliche und aufsichtsrechtliche Anforderungen, insbesondere das Versicherungsaufsichtsgesetz und die Mindestanforderungen an das Risikomanagement R 3/2009 stellten die Revision des Versicherers in den Fokus von Wirtschaftsprüfung und BaFin. Neben strukturellen Anforderungen wie der Unabhängigkeit der Revision ergaben sich Konsequenzen für den Revisionsprozess, etwa die risikoorientierte Prüfungsplanung oder die Berichterstattung über wesentliche Feststellungen und Handlungsempfehlungen.

Der Einsatz von ibo QSR löste eine Zeit bei der AL ab, in der für die Prüfungsplanung in der Revision eine Microsoft Access-Datenbank und für die Maßnahmenverfolgung selbsterstellte Exceltabellen verwendet wurden. Das Reporting z. B. für den Jahresrevisionsbericht war extrem ressourcenintensiv. Insgesamt war der Revi-

sionsprozess durch viele manuelle Tätigkeiten gekennzeichnet. Als sehr zeitaufwändig stellte sich auch die Qualitätskontrolle dar.

Das zu Anfang fünf Personen starke Revisionsteam wuchs über die letzten Jahre auf acht Personen an. Dr. Rudolf Fabeck übernahm 2007 nach mehrjähriger Zugehörigkeit zur Abteilung die Leitung der Konzernrevision. Er erinnert sich, dass ibo QSR ihm die Übernahme der Leitungsfunktion erleichterte und zugleich den Weg für eine Modernisierung der Revisionsarbeit bot: „ibo QSR ist ein integriertes Revisionstool. In intelligenter Weise verbindet es Managementaufgaben mit der täglichen operativen Revisionsarbeit. Das Reporting ist – nach Anlaufschwierigkeiten – eine große Hilfe für die Revisionsleitung. Ebenso ist die dynamisierte Risikobewertung der Prüffelder als Vorteil von ibo QSR hervorzuheben.“



**Weitere Informationen zu ibo QSR finden Sie unter:**

<https://www.ibo.de/loesungen/software/revisionsmanagement-ibo-qsr>

Der Übergang aus der alten Systemwelt in die ibo-QSR-Umgebung gestaltete sich problemlos. Dr. Fabeck setzte die erforderliche Prozessoptimierung mittels ibo QSR um. Sein Team steuert der Prokurist heute angesichts der immer knappen Personalressourcen über die Planzeitenbudgets.



Durch die Erhöhung der Transparenz der Prüftätigkeit ist für ihn jederzeit eine zielführende Planung und Disposition der Mitarbeitenden möglich.

Die Standardisierung der täglichen Revisionsarbeit hat für die Prüfenden viele Bearbeitungsweisen vereinfacht, so dass sich eine wertvolle Zeitersparnis verzeichnen lässt. Zudem führt Fabeck heute effiziente Qualitätskontrollen durch.

Hilfe der Mitarbeitenden der ibo Software, die er als jederzeit verfügbar und immer geduldig kennen gelernt hat.

Dr. Fabeck beschreibt ibo QSR aus gutem Grund als ein für die Unternehmensgröße und Branche der AL überaus geeignetes Revisionstool. Seit langer Zeit arbeitet das Revisionsteam der AL nun erfolgreich mit ibo QSR. Das Rechtesystem in ibo QSR verschafft jedem den nötigen Zugang und sichert die Informationsflüsse bei der Prüfungsarbeit.

Bei der Nutzung von ibo QSR überwog im Prüferteam anfangs die Skepsis. Das änderte sich nach der Einarbeitungs- und Eingewöhnungsphase allerdings sehr schnell, so dass die Mitarbeitenden bald schon vom Nutzen des ibo Tools überzeugt waren.

Zum Einstieg in ibo QSR buchte der Versicherer die Unterstützung durch ibo Software. Mit einem Workshop ging es los, der erlaubte, die individuellen Ziele und Vorgaben für das Einstiegsprojekt der Revision der AL abzustecken. Alle offenen Fragen wurden identifiziert, Ziele formuliert und die nötigen Aufgaben daraus abgeleitet. Damit war die Marschrichtung für das Planungsseminar, das sich an den Revisionsleiter und seinen Stellvertreter richtete, sowie das Seminar für die Prüfenden gegeben.

Die Hilfestellung seitens ibo empfand das Team als angemessen. Die Qualität der Seminare war Fabeck zufolge gut, anwenderorientiert und übersichtlich. Positiv und wertschätzend äußert er sich auch über die telefonische

Besondere Vorzüge sehen die Mitarbeitenden jedoch in der Transparenz, der qualitätsgesicherten, standardisierten Prüftätigkeit, der dynamischen Risikobeurteilung, der risikobasierten Prüfungsplanung, dem effizienten Reporting und dem Prozessmanagement innerhalb der Revision. Sämtliche notwendigen Informationen zu einer Prüfung sind permanent verfügbar, und die Maßnahmen lassen sich auf sehr übersichtliche Art und Weise verfolgen.

Sämtliche wesentlichen Dokumente werden von der Revision in ibo QSR gepflegt und archiviert. Auch die Nutzung von Daten aus anderen Systemen, seien es Texte, Tabellen oder Datenbanken, gestaltet sich weitestgehend problemlos. Ausnahme bei der Datenablage sind große Datenmengen wie etwa bei Bestandsdaten oder Zahlungsdaten, da diese mit Zahlenprüfungssoftware weiterverarbeitet werden und an anderen Stellen im Netzwerk abgerufen werden können müssen. Ansonsten

# Revisionsmanagement-Erfahrungen in einer Kantonalbank

Die Revision der AL kann es sich künftig nicht anders vorstellen, als mit ibo QSR zu arbeiten.

Sie ist von den Ergebnissen ihrer Arbeit mit ibo QSR überzeugt.

gilt ibo QSR als das zentrale Revisionstool für die tägliche Arbeit.

Die Software von ibo bewies auch in anderer Hinsicht ihre Leistungsfähigkeit. Als einer der Empfänger von einzelnen Prüfungsberichten und übergreifenden Ergebnissen profitierte der Vorstand der AL z. B. von der schnellen Verfügbarkeit der ibo-QSR-Reports.

Die Nutzer:innen sind sich einig, dass sich ibo QSR in der Praxis bewährt hat und ihre Erwartungen erfüllt wurden. Auf die Updateversionen sind der Abteilungsleiter und sein Prüfersteam insofern auch immer gespannt. Auch das letzte Update brachte wieder neuen Nutzen. Und ganz unbeteiligt fühlt sich das Team daran nicht, zumal sie ihre Änderungs- und Ergänzungswünsche weitestgehend berücksichtigt fanden oder erfuhren, wann eine Umsetzung geschehen kann. Das sorgt auch für Zufriedenheit mit der ibo Software als zuverlässigem und kundenorientiertem Geschäftspartner, der seine Preise fair gestaltet.

„Kürzlich haben wir ein Quality Assessment unserer Konzernrevision nach den berufsständischen Standards durchführen lassen. ibo QSR hat wesentlich mit dazu beigetragen, dass wir die Anforderungen des Qualitätsstandard Nr. 3 an die Interne Revision gut erfüllen konn-

ten.“, berichtet Dr. Fabeck zufrieden über die zurückliegende Phase, in der sie als Prüfende selbst zu Geprüften wurden.

Der Abteilungsleiter wusste das überaus positive Ergebnis dieser Prüfung selbstbewusst für seine Revision einzusetzen. Er kommunizierte das Ergebnis des Quality Assessment gegenüber Vorstand und Aufsichtsrat, wo es für sehr gute Resonanz sorgte. Dr. Fabecks Absicht ist von daher, QSR auch weiterhin umfänglich und intensiv zu nutzen. Für ihn steht fest: Wenn er noch einmal die Wahl hätte, würde er QSR wieder kaufen.

## Ihr Ansprechpartner



### **Stephan Haus**

Leiter Vertrieb

Revisionsysteme

T: +49 (641) 98210-815

stephan.haus@ibo.de