

# Prüfung und Bewertung von Geschäftsprozessen

## So sichern Sie eine leistungsstarke Prozessorganisation

### Leitfaden und Methoden für eine effiziente Prüfung

- Prozessaudits systematisch planen und dokumentieren
- Prozessmodelle und Prozesslandkarten hinterfragen
- Mit den richtigen Prozesskennzahlen messen
- Strategische und operationelle Prozessrisiken bewerten
- Wirksamkeit der Internen Kontrollen prüfen
- Prozessleistung durch Reifegradmodelle bestimmen
- Zielgruppenorientierte Prozessreports erstellen

**Wichtiges Know-how für die Bereiche:** Interne Revision – Prozessmanagement – Qualitätsmanagement – IT – Compliance Management – Controlling – Organisation – Risikomanagement

### Ihr Praxis-Plus:

- ✓ Drei exklusive Best-Practice-Berichte
- ✓ Integrierter Workshop und Checklisten
- ✓ Branchenübergreifende Prozesskennzahlen-Datenbank

Mit den Experten:



Dr. Markus Fally  
Energie Steiermark AG



Heidi Pschibilla  
OSRAM Opto  
Semiconductors GmbH



Michael Schulze Heuling  
tci-tangram consultants  
international gmbh



Dr. Hans-Ulrich Westhausen  
ANWR GROUP eG

Bitte wählen Sie Ihren Termin:

20. und 21. Oktober 2016 in Köln

22. und 23. November 2016 in München

24. und 25. Januar 2017 in Frankfurt/M.

Hoher Lernerfolg durch  
begrenzte Teilnehmerzahl!

## Aufgaben, Ziele und Verantwortlichkeiten bei Prozessprüfungen und -bewertungen



Ihr Seminarleiter:  
Michael Schulze Heuling,  
Geschäftsführender Gesellschafter, **tci-tangram consultants international gmbh**, Bückeburg

### Aktuelle Herausforderungen bei Prozessprüfungen und -bewertungen

- Die Prozesswelt im Überblick: Prozess, Prozesssteuerung, Prozessmanagement, Prozessbewertung, Prozessprüfung, Prozessaudit
- Rollen im Prozessmanagement: Prozessverantwortlicher, Prozessbeteiligter, Prozessbewerter, Prozessauditor
- Wechselwirkungen zu den Funktionen Interne Revision, Risikomanagement, Unternehmenssteuerung und Compliance
- Prozesslandkarten und Prozessmodelle als Grundlagen für Prozessprüfungen
- Definition der Steuerungs-, Kern- und Unterstützungsprozesse sowie deren Bedeutung
- Klassifizierung und Hierarchie der Geschäftsprozesse
- Aufgaben und Ziele von Prozessprüfungen und -bewertungen im Rahmen der Unternehmenssteuerung
- Prozessprüfungen versus Funktionsprüfungen

### Erfolgsfaktoren für die Prüfung und Bewertung von Prozessen

- Anforderung an Prozessprüfungen und -bewertungen (DIN EN ISO 9001:2015, DIN EN ISO 19011, VDA 6.3)
- Festlegung der Prozessverantwortlichkeiten
- Ermittlung der zur Bewertung erforderlichen Prozessdaten (SIPOC)
- Erfassung der Prozess-Stammdaten
- Festlegung messbarer Prozessziele
- Festlegung von Prozesskennzahlen zur Steuerung der Prozesse

### Prozessziele und Prozesskennzahlen als Grundlage für Prozessprüfungen

- Anforderungen an Prozesskennzahlen zur Steuerung von Prozessen
- Definition der Prozessziele und Ableitung von Kennzahlen
- Identifikation der entscheidenden Prozessbewertungsgrößen bzgl. Konformität, Effektivität und Effizienz
- Arten und Funktionen der Prozesskennzahlen (Eingabekennzahlen, Steuerungskennzahlen, Störungskennzahlen, Effizienz-kennzahlen, Effektivitätskennzahlen)
- Beispiele für steuerungrelevante Prozesskennzahlen

### Definition von Prozesskennzahlen

Legen Sie die konkreten und messbaren Ziele für einen Beispielprozess fest. Definieren Sie Lieferanten, Eingaben, Prozessschritte, Ausgaben und Kunden des Prozesses. Fassen Sie die Prozesskennzahlen zu Indizes zusammen, bewerten Sie diese nach Steuerungsrelevanz und Erhebungsaufwand und priorisieren Sie sie für den Einsatz in Ihrer Praxis. Sie erhalten hierzu eine Prozesskennzahlenskizze und arbeiten an einem konkreten Geschäftsprozess. So können Sie die Kennzahlen unmittelbar in Ihrer Praxis einsetzen.



### Ist eine prozessorientierte Revision die bessere Revision?

- Verbreitung von Prozessrevision in der Praxis
- Bewertung von Prozessen mittels
  - Reifegradansatz als Basis zur Prozessqualität
  - Risikobesatz als Basis für Prüfungsplanung
  - Wirtschaftlichkeitsüberlegungen als Basis für Verbesserungspotenzial
- Beispiele für prozessorientierte Tools in der Internen Revision
  - „IDEA“ als Tool für die Bewertung des Rechnungslegungs-Prozesses
  - „Contentido“ als Tool für den Follow up-Prozess
  - „R2C“ als Tool für den Risikomanagement-Prozess



20. und 21. Oktober 2016 in Köln  
22. und 23. November 2016 in München



Dr. Hans-Ulrich Westhausen  
Leiter Konzernrevision, Risikomanagement- und Compliance-Beauftragter,  
**ANWR GROUP eG**, Mainhausen

### Prozessprüfungen – Leistungen immer im Blick behalten

- Notwendigkeit von Prozessprüfungen
- Prozessbausteine verstehen
- Auswahl von Prozessen
- Abweichungen feststellen
- Kontinuierliche Verbesserung
- Rollen und Verantwortungen



24. + 25. Januar 2017 in Frankfurt/M.



Heidi Pschibilla  
OE Key Experte,  
**OSRAM Opto Semiconductors GmbH**,  
Regensburg

# Leitfaden für eine effiziente Prüfungsplanung, -durchführung und -dokumentation

Ihr Seminarleiter:  
Michael Schulze Heuling

## Branchenübergreifende Datenbank für Prozesskennzahlen



Bonus für Seminarteilnehmer: Sie erhalten die Zugangsberechtigung zu dieser Kennzahlen-Datenbank. Hier können Sie nach branchen- und funktionsbezogenen Prozesskennzahlen suchen. Aufgrund von Benchmark-Werten können Sie Ihre Prozessergebnisse einstufen und Verbesserungspotenziale aufdecken.

## Planung und Durchführung von Prozessprüfungen und -bewertungen

- Festlegung von Kriterien für die Bewertung und die Prüfung von Prozessen
- Methoden und Tools zur Bewertung der Prozessreife, Prozessbeherrschung, Prozessfähigkeit, Prozessperformance
- Validierung der Prozessziele und Prozesskennzahlen
- Bewertung der operationellen Prozessrisiken
- Bewertung der Wirksamkeit der internen Kontrollen
- Auswahl der Prozesse und Festlegung der Stichprobe
- Festlegung der Bewertungs- und Prüfungsschwerpunkte
- Auswahl, Qualifizierung und Beauftragung der Prozessbewerter
- Erstellung des risiko- und prozessorientierten Prüfungs- und Bewertungsplans
- Erforderliche Ressourcen und Aufwände für die Durchführung erfolgreicher Prozessprüfungen

## Dokumentation von Prozessprüfungen und -bewertungen

- Erstellung der Prozessreports zu
  - Prozessperformance
  - Prozessrisiko
  - Internem Kontrollsystem
- Erstellung von Portfolios der Geschäftsprozesse im Managementsystem
- Integration der Prozessergebnisse in das Managementsystem

## Prozesse im Fokus des Internen Kontrollsystems



- Wozu eigentlich Kontrollen? Das Interne Kontrollsystem – Definition, Abgrenzungen und Verantwortlichkeiten
- Was will der Aufsichtsrat über Prozesse wissen? Anforderungen an das Reporting
- Wie wird das Interne Kontrollsystem in die Prozesse integriert? Prozessschritte, Risiken und Maßnahmen
- Wer prüft die Prozesse und das Interne Kontrollsystem? Die Interne Revision – Ja und Nein! Wer noch?
- Wem gehört der „Oscar“? Rollenverteilung zwischen operativem Management, Risikomanagement, Compliance, Qualitätsmanagement und Interner Revision
- Was sind die Erfolgsfaktoren für ein effizientes prozessorientiertes Internes Kontrollsystem?



Dr. Markus Fally  
Leiter Interne Revision,  
**Energie Steiermark AG**,  
Graz/Österreich

## Seminarzeiten

Am 1. Seminartag:  
Empfang mit Tee und Kaffee ab 8.45 Uhr

	Beginn des Seminartages	Business Lunch	Ende des Seminartages
1. Seminartag	9.30 Uhr	13.00 - 14.30 Uhr	18.00 Uhr
2. Seminartag	9.00 Uhr	12.30 - 14.00 Uhr	17.00 Uhr

Am Vormittag und Nachmittag finden an beiden Seminartagen Tee- und Kaffeepausen in Absprache mit dem Seminarleiter statt.

## Get-together

Ausklang des ersten Seminartages in informeller Runde. **Management Circle** lädt Sie zu einem kommunikativen Umtrunk ein. Entspannen Sie sich in angenehmer Atmosphäre und vertiefen Sie Ihre Gespräche mit den Referenten und den Teilnehmern.

## Warum dieses Seminar so wichtig für Sie ist

### Prozesse sind das Nervensystem des Unternehmens!

Nur wenn sie richtig funktionieren, können Sie, Ihre Kollegen, Ihr Unternehmen erfolgreich sein. Um die Leistungsfähigkeit der Geschäftsprozesse zu gewährleisten, müssen Sie diese auf Ordnungsmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit, Wirksamkeit und Sicherheit prüfen. Sie sind gefordert, Schwachstellen und Risiken frühzeitig aufzudecken und Verbesserungsmaßnahmen einzuleiten. Um diesen Anforderungen gerecht zu werden, benötigen Sie ein umfassendes Prozess-Know-how.

In diesem Seminar erhalten die Teilnehmer risikoorientierte Prüfungsansätze an die Hand, um Geschäftsprozesse kritisch zu hinterfragen, Prozessrisiken frühzeitig zu identifizieren und zu analysieren. So garantieren Sie eine leistungsstarke Prozessorganisation.

## Was Sie in diesem Seminar lernen

- Sie erhalten einen **Leitfaden** für eine **effiziente Prüfungsdurchführung**.
- Sie profitieren von **Methoden** und **Tools** für umfassende **Prozessbewertungen**.
- Sie informieren sich, wie Sie **Prozessaudits** fundiert **planen** und **dokumentieren**.
- Sie erfahren, wie Sie **Prozessmodelle** und **Prozesslandkarten hinterfragen**.
- Sie trainieren, wie Sie die richtigen **Prozesskennzahlen als Bewertungsgrößen** nutzen.
- Sie hören, wie Sie **Wirksamkeit der Internen Kontrollen prüfen**.
- Sie lernen, wie Sie **strategische** und **operationelle Prozessrisiken bewerten**.
- Sie informieren sich, wie Sie **Prozessleistung durch Reifegradmodelle bestimmen**.
- Sie erfahren, wie Sie **zielgruppenorientierte Prozessreports** erstellen.
- Sie hören, wie Sie **konkrete Maßnahmenempfehlungen zur Prozessverbesserungen** geben.

## Ihre Vorteile auf einen Blick

### Ausgewiesene Experten:

Sie werden von anerkannten und erfahrenen Referenten aus der Beratung und Unternehmenspraxis trainiert und begleitet. Umfangreiches Wissen im Bereich Prozessprüfungen und -bewertungen wird direkt an Sie weitergegeben.

### Hohe Praxisrelevanz:

Die Seminarinhalte werden durch zahlreiche Beispiele und Erfahrungsberichte aus der Praxis ergänzt. In jedem Seminar ist ausreichend Zeit für Ihre persönlichen Fragestellungen.

### Intensives Networking:

Nutzen Sie den branchenübergreifenden Erfahrungsaustausch mit Experten und Fachkollegen und knüpfen Sie wertvolle Kontakte! Bauen Sie so Ihr Experten-Netzwerk aus.

### Umfangreiche Arbeitsunterlagen:

Detaillierte Seminarunterlagen machen jedes Mitschreiben für Sie entbehrlich und werden Sie im Tagesgeschäft unterstützen.

### Integrierter Workshop und Checklisten:

Definieren Sie gemeinsam mit unserem Seminarleiter Prozessziele und legen Sie Prozesskennzahlen fest. Erfahren Sie, wie Sie diese erfolgreich in der Praxis als Bewertungsgröße einsetzen.

### Branchenübergreifende Prozesskennzahlen-Datenbank:

Sie erhalten exklusiven Zugang zu einer web-basierten Kennzahlen-Datenbank. Hier können Sie nach funktions- und branchenbezogenen Prozesskennzahlen suchen und Zum Benchmark heranziehen.

### Exklusive Praxisberichte:

Erfahren Sie mehr über Prozessprüfungen und -bewertungen bei der ANWR GROUP eG und der OSRAM Opto Semiconductors GmbH. Hören Sie, wie die Energie Steiermark AG ein Internes Kontrollsystem im Prozessmanagement integriert und umfassend prüft.

## Sie haben noch Fragen? Gerne!

Rufen Sie mich an oder schreiben Sie mir eine E-Mail.



**Yvonne Schaeztle**

Bereichsleiterin

Tel.: 0 61 96/47 22-605

E-Mail: [yvonne.schaeztle@managementcircle.de](mailto:yvonne.schaeztle@managementcircle.de)

## Dr. Markus Fally

ist Leiter der Internen Revision bei der **ENERGIE STEIER-MARK AG** in Graz sowie Mitbegründer und Vorsitzender des Arbeitskreises Energiewirtschaft als Plattform der Branche im Institut für Interne Revision Österreich. Er ist promovierter Jurist, diplomierter Interner Revisor sowie CRMA und blickt auf 20 Jahre Revisionserfahrung, davon 15 Jahre als Chief Audit Executive, zurück, wobei er zwischenzeitlich als juristischer Berater in Großprojekten und Joint Ventures im CEE-Raum im Einsatz war.

Dr. Markus Fally ist als Vortragender national wie international tätig und hat als Mitautor bzw. Projektleiter an zahlreichen Publikationen sowie Fachbüchern zu den Themen Interne Revision, Internes Kontrollsystem und Risikomanagement mitgearbeitet.

## Heidi Pschibilla

ist als OE Key Experte bei **OSRAM Opto Semiconductors GmbH** in Regensburg tätig. Ihre derzeitigen Arbeitsgebiete umfassen das Implementieren der Lean-Philosophie mit dem Schwerpunkt auf die indirekten Funktionen, Prozessoptimierung sowie Nachhaltigkeit und das dazugehörige Begleiten des Veränderungsprozesses. Davor waren ihre Aufgaben bei OSRAM, im Rahmen der globalen Implementierung eines ganzheitlichen Produktionssystems, das Erstellen von Konzepten und der Einsatz von produktivitätssteigernden Methoden sowie Expertentraining im europäischen Raum.

## Michael Schulze Heuling

ist Geschäftsführender Gesellschafter der **tci-tangram consultants international gmbh** in Bückeburg. Er besitzt die Qualifikation als TQM-Assessor und verfügt über langjährige Erfahrung in der Unternehmensbewertung und -entwicklung. Michael Schulze Heuling ist Spezialist für die Einführung von Managementsystemen und Prozessmanagement. Er ist seit mehr als 20 Jahren im Personal- und Organisationsmanagement tätig. 1996 führte er die erste Bank in Deutschland zur Gesamtbank-Zertifizierung nach DIN EN ISO 9001.

## Dr. Hans-Ulrich Westhausen

ist Leiter Konzernrevision sowie Risikomanagement- und Compliance-Beauftragter der **ANWR GROUP** mit Sitz in Mainhausen. Er ist seit fast 20 Jahren in der Internen Revision tätig, seit 11 Jahren leitend. In seiner Revisionszeit war er sowohl im In- und Ausland als auch in verschiedenen Branchen (u.a. Bauindustrie, Handel, Pharma, Finanzdienstleistung) tätig. Dr. Hans-Ulrich Westhausen ist im Besitz aller wesentlichen Revisions-Berufszertifikate wie CIA, CISA, CFE, CFSA und CCSA, darüber hinaus aber auch Bilanzbuchhalter, CINA und Volkswirt. Er war mehrfach Referent bei Revisionsseminaren und veröffentlicht regelmäßig in Fachzeitschriften (z.B. ZIR 02/2016 oder ZCG 02/2016).

## Ihr Management Circle-Veranstaltungsticket



Schnell, bequem und flexibel bringt Sie die Deutsche Bahn AG in Kooperation mit Management Circle an Ihren Veranstaltungsort.

Foto: ©Jo Kirchner/DB

Von jedem beliebigen DB-Bahnhof können Sie Ihre **Reise zu attraktiven Sonderkonditionen** antreten:

Zum Veranstaltungsort	2. Klasse	1. Klasse
Bundesweit	€ 99,-	€ 159,-

Bei einer Hin- und Rückfahrt mit dem ICE von Frankfurt/M. nach München können Sie z.B. in der 2. Klasse € 103,- sparen. Von Köln nach München beträgt die Ersparnis € 185,-.

Mit diesem attraktiven Angebot fahren Sie und die Umwelt gut! Weitere Details und Informationen zur Ticketbuchung erhalten Sie mit Ihrer Anmeldebestätigung zur Veranstaltung oder unter

[www.managementcircle.de/bahn](http://www.managementcircle.de/bahn)



## AUCH ALS INHOUSE TRAINING

### So individuell wie Ihre Ansprüche – Inhouse Trainings nach Maß!

Zu diesen und allen anderen Themen bieten wir auch firmeninterne Schulungen an. Ihre Vorteile: Kein Reiseaufwand – passgenau für Ihren Bedarf – optimales Preis-Leistungsverhältnis!

Ich berate Sie gerne und erstelle Ihnen ein individuelles Angebot. Rufen Sie mich an.



**Stefanie Klose**

Tel.: 0 61 96/47 22-739

E-Mail: [stefanie.klose@managementcircle.de](mailto:stefanie.klose@managementcircle.de)

[www.managementcircle.de/inhouse](http://www.managementcircle.de/inhouse)



## Begeisterte Teilnehmerstimmen

- „Ich kam, sah, hörte, staunte, lernte und bin top informiert!“
- „Tolle Veranstaltung. Absolut empfehlenswert!“
- „Hervorragende Referenten mit viel Praxiserfahrung!“
- „Komplexe Inhalte super verständlich vermittelt!“
- „Sehr hilfreiche Unterlagen zur Nachbearbeitung!“



## Wen Sie auf diesem Seminar treffen

Dieses Seminar richtet sich an **Leiter** und **leitende Mitarbeiter** aus den Bereichen **Interne Revision, Prozessmanagement, Qualitätsmanagement, Organisation, Controlling, Risikomanagement, Compliance Management** und **IT**. Weiterhin angesprochen sind interessierte Unternehmensberater und Wirtschaftsprüfer.

## Termine und Veranstaltungsorte

### 20. und 21. Oktober 2016 in Köln

Park Inn by Radisson Köln City West, Innere Kanalstraße 15, 50823 Köln, Tel.: 0221/5701-924, Fax: 0221/5701-925  
E-Mail: reservierung.koeln@provenhotels.com

### 22. und 23. November 2016 in München

Eurostars Grand Central Hotel, Arnulfstraße 35, 80636 München  
Tel.: 089/516574-0, Fax: 089/516574-188  
E-Mail: reservierung@eurostarsgrandcentral.com

### 24. und 25. Januar 2017 in Frankfurt/M.

Mövenpick Hotel Frankfurt City, Den Haager Straße 5, 60327 Frankfurt/M., Tel.: 069/788075-828, Fax: 069/788075-829  
E-Mail: hotel.frankfurtcity.reservierung@moevenpick.com

### Zimmerreservierung

Für unsere Seminarteilnehmer steht im jeweiligen Tagungshotel ein begrenztes Zimmerkontingent zum Vorzugspreis zur Verfügung. Nehmen Sie die **Reservierung bitte rechtzeitig selbst direkt im Hotel** unter Berufung auf Management Circle vor.

Mit der Deutschen Bahn für € 99,- zur Veranstaltung.  
Infos unter:

[www.managementcircle.de/bahn](http://www.managementcircle.de/bahn)



## Über Management Circle



Als anerkannter Bildungspartner und Marktführer im deutschsprachigen Raum vermittelt Management Circle **WissensWerte** an Fach- und Führungskräfte. Mit seinen 200 Mitarbeitern und jährlich etwa 3000 Veranstaltungen sorgt das Unternehmen für berufliche Weiterbildung auf höchstem Niveau. Weitere Infos zur *Bildung für die Besten* erhalten Sie unter [www.managementcircle.de](http://www.managementcircle.de)

## Anmeldebedingungen

Nach Eingang Ihrer Anmeldung erhalten Sie eine Anmeldebestätigung und eine Rechnung. Die Teilnahmegebühr für das zweitägige Seminar beträgt inkl. Business Lunch, Erfrischungsgetränken, Get-together und der Dokumentation € 1.995,-. Sollten mehr als zwei Vertreter desselben Unternehmens an der Veranstaltung teilnehmen, bieten wir **ab dem dritten Teilnehmer 10% Preisnachlass**. Bis zu zwei Wochen vor Veranstaltungstermin können Sie kostenlos stornieren. Danach oder bei Nichterscheinen des Teilnehmers berechnen wir die gesamte Teilnahmegebühr. Die Stornierung bedarf der Schriftform. Selbstverständlich ist eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers möglich. Alle genannten Preise verstehen sich zzgl. der gesetzlichen MwSt.

## Prüfung und Bewertung von Geschäftsprozessen

Ich/Wir nehme(n) teil am:

ws

- 20. und 21. Oktober 2016** in Köln 10-83036
- 22. und 23. November 2016** in München 11-83037
- 24. und 25. Januar 2017** in Frankfurt/M. 01-83038

1 Name/Vorname \_\_\_\_\_

Position/Abteilung \_\_\_\_\_

2 Name/Vorname \_\_\_\_\_

Position/Abteilung \_\_\_\_\_

3 Name/Vorname \_\_\_\_\_

Position/Abteilung \_\_\_\_\_

Firma \_\_\_\_\_

Straße/Postfach \_\_\_\_\_

PLZ/Ort \_\_\_\_\_

Telefon/Fax \_\_\_\_\_

@ E-Mail \_\_\_\_\_

Datum \_\_\_\_\_ Unterschrift \_\_\_\_\_

Ansprechpartner/in im Sekretariat: \_\_\_\_\_

Anmeldebestätigung bitte an: \_\_\_\_\_ Abteilung \_\_\_\_\_

Rechnung bitte an: \_\_\_\_\_ Abteilung \_\_\_\_\_

Mitarbeiter:  BIS 100  100-200  200-500  500-1000  ÜBER 1000

### Datenschutzhinweis

Die Management Circle AG und ihre Dienstleister (z.B. Lettershops) verwenden die bei Ihrer Anmeldung erhobenen Angaben für die Durchführung unserer Leistungen und um Ihnen Angebote zur Weiterbildung auch von unseren Partnerunternehmen aus der Management Circle Gruppe per Post zukommen zu lassen. Unsere Kunden informieren wir außerdem telefonisch und per E-Mail über unsere interessanten Weiterbildungsangebote, die den vorher von Ihnen genutzten ähnlich sind. Sie können der Verwendung Ihrer Daten für Werbezwecke selbstverständlich jederzeit gegenüber Management Circle AG, Postfach 56 29, 65731 Eschborn, unter [datenschutz@managementcircle.de](mailto:datenschutz@managementcircle.de) oder telefonisch unter 06196/4722-500 widersprechen oder eine erteilte Einwilligung widerrufen.

### Anmeldung/Kundenservice

Telefon: +49 (0) 61 96/47 22-700

Fax: +49 (0) 61 96/47 22-999

E-Mail: [anmeldung@managementcircle.de](mailto:anmeldung@managementcircle.de)

Internet: [www.managementcircle.de/10-83036](http://www.managementcircle.de/10-83036)

Postanschrift: Management Circle AG  
Postfach 56 29, 65731 Eschborn/Ts.

Telefonzentrale: +49 (0) 61 96/47 22-0

