

# Certified Process & Performance Auditor



## Zielgruppe

Mitarbeiter und Führungskräfte aus der Internen Revision

## Zielsetzung

Der **Certified Process & Performance Auditor Zertifikatsstudiengang** stellt Revisoren das notwendige Prozessanalysewerkzeug unter Internen Revisions-Gesichtspunkten zur Verfügung. Die unterschiedlichen Trainings erweitern das prozessorientierte Revisionsmethodikvorgehen und ermöglichen den Einsatz von unterschiedlichen Analysetechniken nicht nur unter Ordnungsmäßigkeitsgesichtspunkten, sondern insbesondere auch unter Wirtschaftlichkeitsgesichtspunkten. Das Fortbildungskonzept setzt sich aus 3 Modulen zusammen. Dabei gibt es im dritten Modul (Wahlmodul) eine Business bzw. Financial Audit **spezifische Ausbildungskomponente** sowie für die IT-Revisoren eine auf prozessorientierte IT-Analysen ausgerichtete Spezialisierung, u.a. im Rahmen des Audit bzw. Process Mining.

**Bei Durchführung des gesamten Kurses können gemäß den IIA Standards 42 CPE erreicht werden.**

## Modulübersicht: Certified Process & Performance Auditor

### **Integrierte Prozessrevision [Modul 1]**

*- Risikoorientierte Analyse der Wertschöpfungsketten inkl. der prozess-orientierten IT-Ebenen -*

### **Performance Audit: Prozessmanagement und Lean Grundlagen [Modul 2]**

*- Qualitätsorientierte Prozessprüfungen entlang der wichtigen Prozessketten und über die Unternehmensgrenzen (Outsourcing) hinweg -*

### **Operational Audit Excellence: Six Sigma for Audit CTR Toolset [Modul 3a]**

*-Risikoorientierte Anwendung von Six Sigma Tools bei prozessorientierten Revisionsprüfungen-*

## **Die Prüfung zum Certified Process & Performance Auditor ist freiwillig und umfasst:**

1. Der Zertifikatsstudiengang wird abgeschlossen mit einer vierstündigen schriftlichen Prüfung. Zugelassen zur Prüfung wird, wer die drei Zertifikatsmodule besucht hat. Nach erfolgreicher Abschlussprüfung wird dem Studierenden das Zertifikat „Certified Process & Performance Auditor“ des ARC Institute | Audit Research Center übergeben.
2. Die Prüfungsmodalitäten sind in der zu Beginn des Studiengangs gültigen Prüfungsordnung zum Zertifikatsstudiengang geregelt. Die bei Beginn des Studiengangs geltende Prüfungsordnung ist für die Laufzeit dieses Studiengangs gültig.
3. Die fristgerechte Zahlung der Studiengebühr(en) ist Voraussetzung für die Zulassung zur Prüfung. Das ARC Institute | Audit Research Center ist daher zur Zulassung der Teilnehmer zu dieser Prüfung nicht verpflichtet, wenn sich der Studierende mit der Zahlung der Studiengebühr(en) in Verzug befindet.
4. Die Prüfungs- sowie die Auslegungshoheit liegt beim ARC Institute | Audit Research Center. Den Korrektoren und Prüfern bzw. Prüfungsausschüssen steht ein entsprechender Beurteilungsspielraum zu.

Gegenwärtig enthält die vierstündige Prüfung 40 Prüfungsfragen. 50 Prozent der Fragen sind Multiple-Choice Fragen. 50 Prozent der Fragen sind Essay bzw. deskriptiv zu beantwortende Fragen. Die Fragen werden durch einen Zufallsgenerator für die jeweilige Prüfung aus rund 300 Prüfungsfragen gezogen. Hierbei gibt es mindestens 5 bis max. 15 spezifische Fragestellungen entsprechend der Spezialisierung Business- oder IT-Audit.

# Certified Process & Performance Auditor

## Anmeldung zum Zertifikatsstudiengang



Der **Certified Process & Performance Auditor Zertifikatsstudiengang** stellt Revisoren das notwendige Prozessanalysewerkzeug unter Internen Revisions-Gesichtspunkten zur Verfügung. Die unterschiedlichen Trainings erweitern das prozessorientierte Revisionsmethodikvorgehen und ermöglichen den Einsatz von unterschiedlichen Analysetechniken nicht nur unter Ordnungsmäßigkeitsgesichtspunkten, sondern insbesondere auch unter Wirtschaftlichkeitsgesichtspunkten im Sinne eines Prozessprüfers.

*Bei Durchführung des gesamten Kurses können gemäß den IIA Standards 42 CPE erreicht werden.*

### Methodik

Interaktiver Vortrag, Diskussion, Gruppenarbeit, praktische Übungen, Fallstudien

### Kosten

690,- € zzgl. USt. pro Seminartag bei Einzelbuchung der Module

**Das Gesamtprogramm oder auch Einzelmodule können Sie auch als *Inhouse Training* für Ihre Revision durchführen. Sprechen Sie uns direkt an: [info@arc-institute.com](mailto:info@arc-institute.com)**

### Zertifikats-Prüfungsgebühr

190,- € zzgl. USt. Prüfungsdurchführung und Ausstellung des Zertifikates, 29. Oktober 2015

Sehen Sie auch das RevisionsRanking 2016: <http://Revisionsranking2015.Audit-Challenge.com>

**Anmeldung über <http://InterneRevisionTraining.Audit-Challenge.com> oder Faxanmeldung an FaxNr.: 03212-1482724**

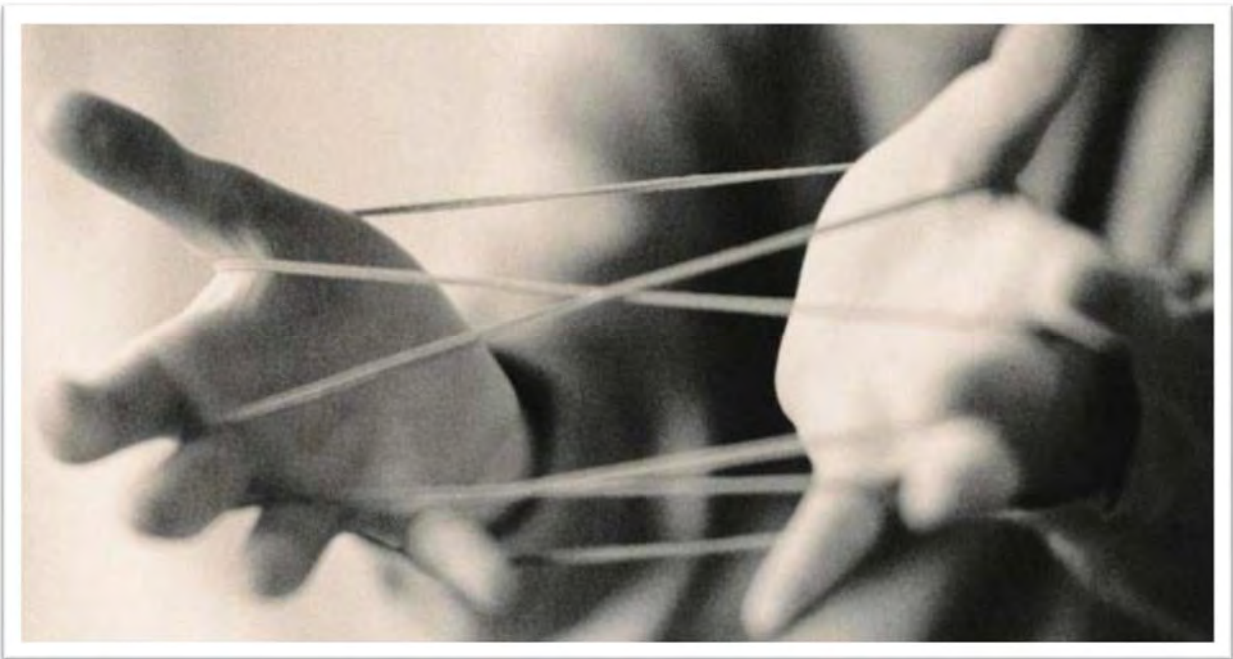
----- Veranstaltungsort	----- Rechnung 2014 oder 2015 bitte angeben
----- Name	----- Straße/Postfach
----- Institut/Firma	----- PLZ/Ort
----- Datum, Unterschrift	----- E-Mail/Telefon

**Teilnahmebedingungen:** Nach Eingang Ihrer Anmeldung erhalten Sie eine Anmeldebestätigung mit Rechnung. Bitte zahlen Sie die Teilnahmegebühr direkt nach Erhalt der Rechnung bzw. zum präferierten Datum 2015 bzw. 2016. Die Teilnahmegebühr versteht sich zzgl. 19 % MwSt. Der Preis beinhaltet die Teilnahme an den Vorträgen der jeweils gebuchten Veranstaltung, Mittagessen, Kaffeepausen sowie Seminarunterlagen.

## Methodik Seminar: Prüfungsmethoden Prozessrevision Modul 1

### Integrierte Prozessrevision

– Risikoorientierte Analyse der Wertschöpfungsketten inkl. der prozessorientierten IT-Ebenen –



### Zielstellung

Im Anschluss an dieses Trainingsmodul sind Sie in der Lage, die State-of-the-Art Prüfungstechniken für eine strukturierte Prozess- und Systemrevision in der Praxis umzusetzen. Dabei erlernen Sie Methodiken zur risikoorientierten Analyse der Wertschöpfungskette eines Unternehmens und zur Strukturierung der Prüfungsobjekte in Kern- und Unterstützungsprozesse nach der Porter'schen Analysemethodik. Heutzutage gilt es, nicht nur die betriebswirtschaftlichen Prozesse in eine ganzheitliche Revisionsprüfung zu integrieren, sondern auch die relevanten IT-Betriebssysteme mitzuprüfen.

In diesem Zusammenhang liegt der Fokus auf einer adäquaten betriebswirtschaftlichen Unterstützung der Arbeitsabläufe im Sinne eines IT-Alignments durch die IT-Betriebssysteme. Zugleich werden in Fallbeispielen der sinnvolle Einsatz sowie die Vor- und Nachteile der Anwendung von Einzelprüfungen sowie Prozessprüfungen dargestellt. Nicht zuletzt ist es im Rahmen einer integrierten Prozessprüfung die Aufgabe der Internen Revision, den wirtschaftlichen Zielerreichungsgrad im Zusammenhang mit der Unternehmensstrategie zu messen.

### Inhalte

- 
- ↪ Auftakt: Einzelfall- und Prozessprüfung Top-down- oder Bottom-up-Ansatz

---

  - ↪ Inhaltliche Bausteine der Prozess- und Systemprüfung

---

  - ↪ Risikoorientierte Analyse von Wertschöpfungsketten

---

  - ↪ Visualisierungs- und Dokumentationsmethoden zur Analyse des Internen Kontrollsystems und des Risikomanagementsystems

---

  - ↪ Prüfungslogik und Walkthrough-Technik

---

- ↪ Veränderungen von der klassischen Prozessrevision zur komplexen Prozessrevision im Sourcing-Zeitalter

---

  - ↪ Praxisleitfaden zum Prüfen von outgesourcten Prozessen

---

  - ↪ Integrierte Prozess- und Systemrevisionsmethodik in der Vernetzung der IT- und betriebswirtschaftlichen Revision

---

  - ↪ Einbetten der Operational-Audit-Techniken in ein risikoorientiertes Methodenportfolio

---

  - ↪ Konkrete Umsetzungsmöglichkeiten für Ihre Revisionspraxis

---

  - ↪ Fazit und Ausblick – Schnittstelle zum Modul 2
- 

**Modul-Dauer: 2 Tage**

### **Kosten**

690,- € zzgl. USt. pro Seminartag

Didaktisch bauen alle 3 Module aufeinander auf.

Sehen Sie auch das RevisionsRanking 2016: <http://Revisionsranking2015.Audit-Challenge.com>

### **Veranstaltungsort & Termine**

Bitte schauen Sie für weiterführende Informationen auf <http://InterneRevisionTraining.Audit-Challenge.com>

Anmeldung über <http://InterneRevisionTraining.Audit-Challenge.com>

**Save the date: Audit Challenge 2016**

**11 Jahre Audit Challenge Fachkonferenz 20.-23. Juni 2016**

**ARC TrainingsCenter, Oesterstraße 180, Ramada Hotelgruppe;**

weiter Informationen zum ARC TrainingsCenter <http://ARC-TrainingsCenter.Audit-Challenge.com>

## Methodik Seminar: Prüfungsmethoden Prozessrevision Modul 2

### **Performance Audit: Prozessmanagement und Lean Grundlagen**

- Qualitätsorientierte Prozessprüfungen entlang der wichtigen Prozessketten und über die Unternehmensgrenzen (Outsourcing) hinweg -



### **Zielstellung**

Zur Unterstützung der qualitativen und quantitativen Prozessrevision erhalten die Teilnehmer einen breiten Überblick über die Möglichkeiten der Erhebung von Prozessindikatoren in Übereinstimmung mit den Standards des modernen Lean-Managements. Diese Auswahl an Indikatoren erlaubt Ihnen, kontinuierlich den Prozesserfolg Ihrer Revisionsarbeit zu messen. Prozesse enthalten oftmals einen großen Anteil an „Verschwendung“, das heißt Ineffizienzen, besonders an ihren Schnittstellen. Das Aufbrechen der Wertschöpfungsketten und die damit verbundene Spezialisierung von einzelnen Funktionen (unternehmensintern und –extern) für das Erlangen von ökonomischen Skaleneffekten stellen die Interne Revision vor eine besondere Herausforderung bei der Prozessprüfung. Denn es ist ihre Aufgabe, das Interne Überwachungssystem prozessorientiert zu prüfen, ohne letztlich einen risikoorientierten weißen Fleck auf der Prüfungslandkarte zu hinterlassen.

Durch die Vielzahl von Schnittstellen können sich nicht nur IT-Medienbrüche und unterschiedlichste Qualitätsstandards ergeben, sondern auch Kommunikations- und Abstimmungsprobleme zwischen den verschiedenen „Königreichen“. Da in der Praxis oftmals auf die Performance der Funktionen fokussiert wird, kommt die funktionsübergreifende Bewertung für das Feedback an den Vorstand oder Verwaltungsrat zur Sicherung eines langfristigen Qualitätsniveaus zu kurz. Für den langfristigen Unternehmenserfolg ist aber die Effizienz der Prozesskette entscheidender als die Synergiehebung in einzelnen Funktionen.

Neben der Herausforderung, die Prüfung von unternehmensinternen Prozessstrukturen, deren qualitative Funktionsfähigkeit der Schlüsselkontrollen sowie deren Governance System effektiv durchzuführen, ist es heutzutage von besonderer Bedeutung, auch unternehmensübergreifende Schnittstellen prozessorientiert prüfen zu können.

Unabdingbar für den langfristigen Erfolg ist die Fähigkeit der Organisation, Prozessprobleme eigenständig und nachhaltig lösen zu können sowie konsequent an einer Verbesserung der Prozessketten zu arbeiten. Hierbei sind die verschiedenen Grundsätze von Prozessketten wie der Wiederholgrad, die Komplexität und der Reifegrad zu berücksichtigen.

## Inhalte

---

- ↪ Grundlagen des Prozessmanagements und von Process-Frameworks

---

  - ↪ Charakteristika verschiedener Arten von Prozessketten

---

  - ↪ Grundsätze des Lean-Managements

---

  - ↪ Prozessorientierter Performance Audit im Sinne der Lean-Philosophie

---

  - ↪ Methoden zur Analyse und Gestaltung von Prozessketten

---

  - ↪ Fähigkeit zur Beurteilung von Prozessketten und zur Identifizierung von Risiken - Problemen

---

  - ↪ Gestaltungsprinzipien für Prozessketten

---

  - ↪ Planspiel zur Festigung der Gestaltungsprinzipien

---

  - ↪ Kernkompetenzbetrachtung und Hinterfragung von In- und Outsourcingstrategien

---

  - ↪ Typische Problem- und Risikofelder bei internen und externe Schnittstellen

---

  - ↪ Problemlösungstechniken

---

  - ↪ Optimierungstechniken von Prozessketten im Sinne guter Revisionsempfehlungen

---

  - ↪ Transfer für Ihre Praxis

---

  - ↪ Fazit und Ausblick – Schnittstelle zum Modul 3
- 

**Modul-Dauer:** 2 Tage

### Kosten

690,- € zzgl. USt. pro Seminartag

Didaktisch bauen alle 3 Module aufeinander auf.

Sehen Sie auch das RevisionsRanking 2016: <http://Revisionsranking2015.Audit-Challenge.com>

### Veranstaltungsort & Termine

Bitte schauen Sie für weiterführende Informationen auf <http://InterneRevisionTraining.Audit-Challenge.com>

Anmeldung über <http://InterneRevisionTraining.Audit-Challenge.com>

**Save the date: Audit Challenge 2016**

**11 Jahre Audit Challenge Fachkonferenz 20.-23. Juni 2016**

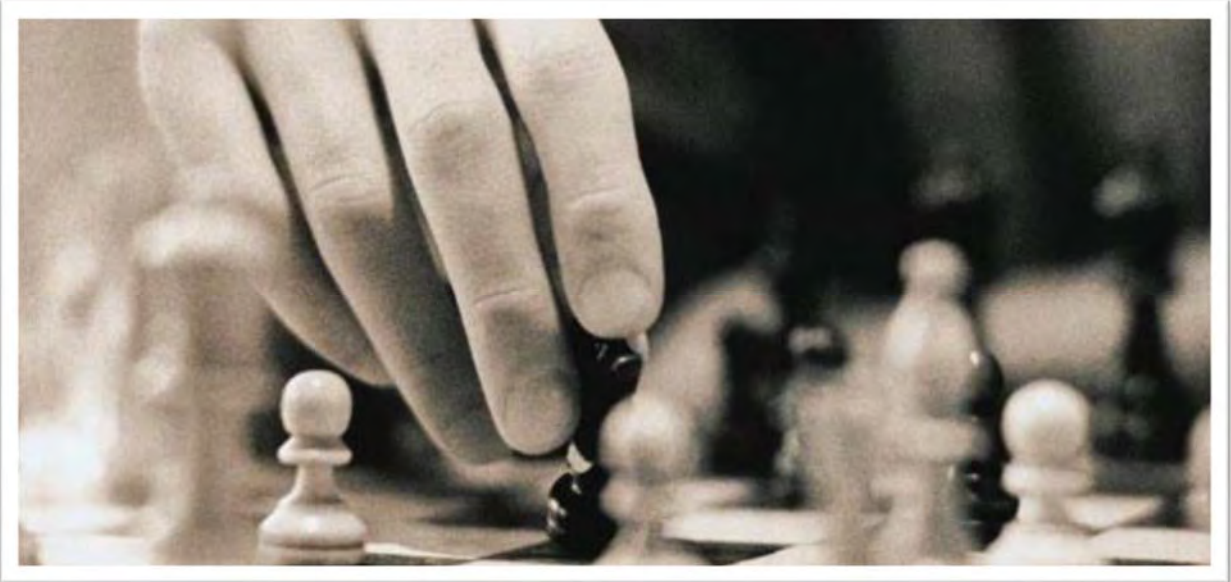
ARC TrainingsCenter, Oesterstraße 180, Ramada Hotelgruppe;

weiter Informationen zum ARC TrainingsCenter <http://ARC-TrainingsCenter.Audit-Challenge.com>

## Methodik Seminar: Prüfungsmethoden Prozessrevision Modul

### **Operational Audit Excellence: Risikoorientiert Prozesse messen - Six Sigma for Audit CTR Toolset**

*-Risikoorientierte Anwendung von Six Sigma Tools bei prozessorientierten Revisionsprüfungen-*



#### **Zielstellung**

Unser zweistufiger Ansatz vermittelt Ihnen zunächst einen Einblick in das Thema und die Grundtechniken der Prozessoptimierungsmethode Six Sigma. Dabei wird aufgezeigt, welche Verbesserungserfolge mit den Six Sigma Werkzeugen im Sinne der Revision erreichbar sind. Bezüge zwischen Six Sigma und der Unternehmensstrategie sowie generellen QM-Systemen werden transparent.

Bereits nach dem ersten Baustein sind Sie in der Lage, bessere Prüfungsergebnisse im Rahmen von Prozessrevisionen zu erbringen. Ihre analytischen Fähigkeiten werden durch den Umgang mit den Six Sigma Standardwerkzeugen gesteigert. Ihre Mitarbeiter können sich mit anderen risikoorientierten Stabsabteilungen bezüglich der neuesten Themen der Prozessanalyse auf Augenhöhe auseinandersetzen.

Innerhalb des weiterführenden Trainings sind Sie in der Lage, Six Sigma Werkzeuge im Zusammenhang mit dem klassischen DMAIC Vorgehen auf Prüfungsprozesse anzuwenden. Ihre Erkenntnisse in der Vernetzung der „Critical to Risk Faktoren“ (CTR) ermöglichen es Ihnen, wesentliche Impulse im Rahmen der Revisionsberichterstattung zur Unternehmenssteuerung bzw. zur Prüfung der Geschäfts- und Risikostrategie in Verbindung mit der Risikotragfähigkeit für Teilbereiche im Unternehmen zu geben. Sie verstehen die Audit Six Sigma Methodik als leistungsfähiges Instrument zur prozess- und systemorientierten Revision von Prüfungsobjekten auf Wirtschaftlichkeit und Ordnungsmäßigkeit. Sie sind im Anschluss in der Lage, die Six Sigma Prüfungstechniken mit anderen gängigen Management-Instrumenten zu vernetzen und dabei strategische Prüfungsinitiativen innerhalb Ihrer Prüfungslandkarte abzuleiten.

#### **Inhalte**

---

➤ Auftakt: Produktivität und Prozesse

---

➤ Lean Six Sigma als Prozessrevisionstechnik

---

- ↳ Darstellung der grundlegenden Six Sigma Begriffe und praktischer Einsatz der Werkzeuge

---

- ↳ Überblick über den DMAIC-Prozessanalysezyklus

---

- ↳ Anwendung der Six Sigma Tools in praxisorientierten Fallstudien

---

- ↳ Kritische Pfade beim Einsatz von Six Sigma in der Internen Revision

---

- ↳ Erlernen einzelner Six Sigma Analysetechniken: SIPOC-Analysetechnik, Voice of the Customer, weiterführende Analyse Critical to Customer, Messgrößenmatrix, SCAMPER-Checking und weitere

---

- ↳ Rollen und Verantwortlichkeiten im Zusammenspiel der Audit Six Sigma Methodik

---

- ↳ Wichtige Kennzahlen zur Bewertung der Prozessfähigkeit

---

- ↳ Revisionseinsatzgebiete und Prüfungs-Output

---

- ↳ Praktische Fallstudie zur Anwendung des Audit DMAIC Prozesses

---

- ↳ Umsetzung der erzielten Revisionsergebnisse in Kombination mit Audit Risk Metrics

---

- ↳ Vernetzung zur Geschäfts- und Risikostrategie im Rahmen der Risikotragfähigkeit

---

- ↳ Zusammenfassung und Evaluierungsmatrix für Audit Six Sigma Tools

---

**Modul-Dauer: 3 Tage**

### **Kosten**

690,- € zzgl. USt. pro Seminartag

Didaktisch bauen alle 3 Module aufeinander auf.

Sehen Sie auch das RevisionsRanking 2016: <http://Revisionsranking2015.Audit-Challenge.com>

### **Veranstaltungsort & Termine**

Bitte schauen Sie für weiterführende Informationen auf <http://InterneRevisionTraining.Audit-Challenge.com>

Anmeldung über <http://InterneRevisionTraining.Audit-Challenge.com>

**Save the date: Audit Challenge 2016**

**11 Jahre Audit Challenge Fachkonferenz 20.-23. Juni 2016**

**ARC TrainingsCenter, Oesterstraße 180, Ramada Hotelgruppe;**

weiter Informationen zum ARC TrainingsCenter <http://ARC-TrainingsCenter.Audit-Challenge.com>