



Wir organisieren Zukunft.

Wir  
organisieren  
Sicherheit.

ibo QSR

SOFTWARE

## Zeitgemäße Steuerung der Revisionsprozesse

Revisionsmanagement-Erfahrungen einer Regionalbank



„Durch die Software erhalten wir einen Mehrwert in allen Bereichen einer Prüfung, am meisten in der Nachverfolgung und in der täglichen und jährlichen Prüfungsorganisation.“

Mag. Michael Fenz, Leiter der Innenrevision

### Kernthemen im Fokus

- Nachvollziehbare und revisionssichere Dokumentation
- Hohe Effizienz durch standardisierte Prüfungen
- Einfache Berichtsverteilung und Maßnahmenverfolgung
- Smarte Workflows erleichtern die Nachschauprüfung
- Digitale Berichtsabstimmung mit den geprüften Bereichen
- ibo Audit als Controlling-Werkzeug für den optimalen Überblick für Bereichsleiter:innen und Vorstand



Die Volkskreditbank AG ist eine unabhängige oberösterreichische Regionalbank mit genossenschaftlichen Wurzeln in Linz. Die Bank besteht seit 1873 und feiert nächstes Jahr ihr 150-jähriges Bestehen. Sie verwaltet regionale Einlagen von ca. 2,6 Mrd. Euro und finanziert damit Kredite an regionale Kund:innen in Höhe von ca. 2,5 Mrd. Euro (Stand: 2021).

# Revisionsmanagement-Erfahrungen einer Regionalbank



Mag. Michael Fenz hat uns folgende Fragen zu unserer Revisionssoftware beantwortet:

## **Was waren die konkreten Anlässe, Beweggründe und Ziele für die Beschäftigung mit einer Revisionssoftware?**

Das waren vor allem zwei Beweggründe: einerseits der Anspruch, mit der Zeit gehen zu wollen und das Versprechen gegenüber Mitarbeitenden und Vorstand, eine State-of-the-Art-Revisionsabteilung zu leiten. Andererseits die Notwendigkeit, die Ansprüche an die Governance im Revisionsprozess zu erfüllen. Diese Ansprüche konnten nur mit einer Revisions-Software, wie ibo QSR und ibo Audit Follow-up, erfüllt werden.

## **Was sollte sich intern verbessern?**

Der operative Aufwand beim Management einer Revisionsabteilung als auch bei der Prüfungsdurchführung sollte möglichst gering werden.

## **Zur Recherche: Wie sind Sie auf ibo QSR aufmerksam geworden?**

Durch einen üblichen Beschaffungs- und Auswahlprozess einer Softwareanschaffung mit Alternativen, Pflichtenheft und Bewertung.

## **Wie gestaltete sich Ihre Entscheidungsfindung?**

Ausschlaggebend war ein sehr gutes Preis-Leistungs-Verhältnis. Darüber hinaus sprach auch mein Bauchgefühl aufgrund von persönlichen Eindrücken der Personen, die bei ibo tätig sind, dafür.

## **Wo sehen Sie im Bereich der Prüfungsplanung die größte Unterstützung durch die Software?**

Die Software unterstützt bei der Planung durch optimale und einfache Verzahnung der Prüfungsgebiete, der zu prüfenden Organisationseinheiten, der verfügbaren Ressourcen und der Vorgaben aus dem Prüfungsturnus. In Summe gewährleistet dies eine nachvollziehbare, revisions-sichere Erfüllung der Dokumentationsanfordernisse im Rahmen der Erstellung des Prüfplans.

## **Die Prüfungsdokumentation bietet viele Möglichkeiten. Von der Anlage eines individuellen Prüfungsprozesses über das Festhalten der prüferischen Handlungen in Form von Fragen, Feststellungen und Maßnahmen bis zum Hinzufügen beliebiger Dokumente.**

## **Welche dieser Möglichkeiten nutzen Sie?**

Wir nutzen noch nicht alle Möglichkeiten, wollen aber grundsätzlich und tendenziell möglichst viele davon nutzen, wobei das Ausmaß je nach Prüfung unterschiedlich sein kann. Wir nutzen derzeit vor allem die Begleitdaten bzw. Stammdaten zur Dokumentation des Workflows einer Prüfung, die Möglichkeiten im Rahmen der Prüfungsvorgaben und Planung sowie natürlich die Dokumentation der Feststellungen und Maßnahmen. Diese Funktionen haben eine Prüfung bereits erheblich standardisiert und vereinfacht.



An dem Einsatz von standardisierten Fragen, Textbausteinen und standardisierten Feststellungen sowie die Möglichkeiten zur Erstellung eines automatisierten Prüfberichtes arbeiten wir noch. Dies könnte den Erstellungsprozess eines Prüfberichtes nochmals erheblich effizienter machen.

### Wo ergeben sich die größten Vorteile im Vergleich zur Arbeit ohne Revisionssoftware?

Man erhält eine höhere Nachvollziehbarkeit, Strukturiertheit und Dokumentation der Prüfungsarbeit. Diese Informationen sind dann auch für die nächste Prüfung und für die nächste Planung verfügbar.

Weiter bietet es vielerlei Unterstützungen bei der Herangehensweise an eine Prüfung, vor allem bei Standardprüfthemen mit standardisierten Prüfungsfragen und standardisierten Antwortmöglichkeiten.

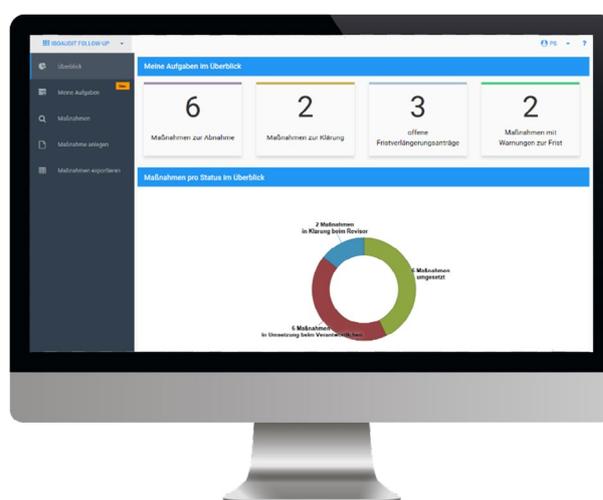
### ibo Audit ermöglicht die direkte und workflow-unterstützte Kommunikation mit den geprüften Bereichen. Wie erleben Sie die Softwareunterstützung in der täglichen Nutzung?

Der Prozess der Nachschauprüfung wird vom Aufwand her am meisten unterschätzt und war früher am unbeliebtesten. Eine Unterstützung hat sich in folgenden drei Bereichen ergeben:

1. **Revisionssichere Berichtsverteilung** inkl. Protokolle und Quartals-/Jahresberichte und die revisions-sichere Zuweisung der Feststellungen an einzelne Verantwortliche

2. Sicherstellung der **Durchführung der Nachschauprüfung** samt Workflow – sowohl auf der Seite der Geprüften als auch auf Prüferseite

3. Der dritte Bereich betrifft die **Berichtsabstimmung** mit den Geprüften, bei der allerdings noch Effizienzgewinne möglich sind.



Das Dashboard von ibo Audit wird gerne auch als Controlling-Werkzeug von Bereichsleiter:innen und Vorstand genutzt, denn folgende Fragen lassen sich damit beantworten: Wie geht es mit der Umsetzung der offenen Feststellungen voran? Welche Abteilung hat noch wie viele offene Feststellungen? Wer sind die Top 10 bei den Fristverlängerungen? Wie viele Feststellungen wurden in diesem Monat erledigt und wie viele sind hinzugekommen beziehungsweise noch offen?

### Wie ist die Akzeptanz im Revisions-Team? Wie ist die Akzeptanz von ibo Audit im Haus?

Die Akzeptanz ist sehr gut und war nie ein großes Problem. Nur anfänglich gab es geringe Berührungsängste, doch nun sind ibo QSR und ibo Audit nicht mehr wegzudenkende, vollkommen akzeptierte, tägliche Arbeitsinstrumente.

# Revisionsmanagement-Erfahrungen einer Regionalbank

„Wir geben der Firma ibo und den Softwareprodukten  
ibo QSR und ibo Audit fünf Sterne!“

## In welchen Bereichen hat sich der größte Nutzen ergeben?

Man erhält einen Mehrwert in allen Bereichen einer Prüfung, am meisten wahrscheinlich in der Nachverfolgung und in der täglichen und jährlichen Prüfungsorganisation.

## Wo sehen Sie weitere Potenziale für Digitalisierung?

Mögliche Potenziale bestehen in der Berichtsabstimmung, bei der teilweisen oder vollständig automatisierten Erstellung der Prüfberichte (sowohl softwareseitig durch ibo als auch bei uns in der Organisation), sowie bei der Erstellung von Aufsichtsrats- und vorstandstauglichen automatisierten Zusammenfassungen, Protokollen, Jahresberichten und Nachschauberichten.

## Welches Fazit ziehen Sie?

Wir geben der Firma ibo und den Softwareprodukten ibo QSR und ibo Audit fünf Sterne.



## Kontaktieren Sie uns:

T: +49 641 98210-810 · [qsr@ibo.de](mailto:qsr@ibo.de)



**Stephan Haus**  
Leiter Vertrieb



**Andreas Aul**  
Key-Account-Manager



**David Bumbullis**  
Key-Account-Manager



**Daniel Marx**  
Key-Account-Manager  
und Trainer