

# Abgrenzung der Aufgaben, Kompetenzen und Verantwortlichkeiten im IKS

**Modul 3: Organisation des IKS • Aufgaben des/der IKS-Beauftragten •  
Aufgaben der prozessverantwortlichen Fachbereiche • Maßnahmen bei  
Kontrollschwächen • Berichterstattung**



**Mit diesem und weiteren Seminaren können Sie auch ein Zertifikat  
erwerben, alle Infos finden Sie hier: [Zertifizierter IKS-Beauftragter \(FCH\),  
240604, 05.06.2024 - 12.06.2024](#)**

---

## Abgrenzung der Aufgaben, Kompetenzen und Verantwortlichkeiten im IKS

09:30 - 12:30 Uhr

### Wesentliche Inhalte:

- Zentrale und bankübliche Herausforderungen beim Zusammenspiel der Beteiligten im Kontext zum Internen Kontrollsystem
  - Knackpunkte bei der Abgrenzung von Aufgaben, Kompetenzen und Verantwortlichkeiten
  - Im Fokus: Fachbereiche, Zusammenspiel der Funktionen/Beauftragten sowie der Internen Revision
- Vertiefende Darstellung der Vorgehensweise bei der Entwicklung, Integration und Förderung eines angemessenen IKS-Rollenmodells
- Diskussion der Vor- und Nachteile der zentralen/dezentralen Ausgestaltung von Internen Kontrollsystemen
- Vorstellung & Diskussion der konkreten Aufgaben, Kompetenzen und Verantwortlichkeiten des IKS-Beauftragten, u. a.
  - Regelmäßige Aktualisierung des IKS-Regelkreislaufs/der IKS-Richtlinie
  - Management der Angemessenheits- und Wirksamkeitsbeurteilung der modellierten Kontrollen durch Kontroll-Tests
  - Vorgaben für die Definition und Dokumentation von Grundgesamtheiten für das Testing der Kontrollen in Abstimmung mit den Fachbereichen
  - Dokumentation der Ergebnisse der Angemessenheitsbeurteilung und des Testings, u. a. in der Risiko-Kontroll-Matrix (RKM)
  - Vorgaben für die Einstufung von Kontrollschwächen und Ableitung von Vorschlägen für Maßnahmen bei Identifikation von Kontrollschwächen
  - Erstellung und Berichterstattung eines ad-hoc- bzw. regelmäßigen Berichts zum Internen Kontrollsystems
  - Vorstellung und Diskussion der Aufgaben, Kompetenzen und Verantwortlichkeiten der weiteren IKS-Beteiligten, u. a. Vorstand & Aufsichtsrat, prozessverantwortliche Fachbereiche, Funktionsträger und Beauftragte und Interne Revision

- Tipps für den Umgang mit Zielkonflikten und Widerständen

Durch die Teilnahme am Seminar erhalten Sie

**4 CPE-Punkte**

als Weiterbildungsnachweis für Ihre Zertifizierung

Mit freundlicher Unterstützung unseres namhaften und etablierten Kooperationspartners:



