

Seminare
für Führungskräfte
2012

12



Akademie ^{DIIR}
Weiterbildung für Mitarbeiter
der Internen Revision

Modul 10: Schreiben von Berichten

Modul 9: Sonderprüfung

**Modul 8: Sicherheit versus
Wirtschaftlichkeit**

**Modul 7: Schnittstelle Interne
Revision und Riskmanagement**

**Modul 6: Steuerung
durch den Revisionsleiter**

**Business Performance Management
& Performance Auditing**

**Modul 5: Systemüberwachung
via Follow-Up**

Business Performance Management

**Modul 4: Sicherung der Qualität
in der Internen Revision**

IT-Revision für Revisionsleiter

**Modul 3: Softwareeinsatz
in der Internen Revision**

Revisionsethik für Führungskräfte

**Modul 2:
Strategie für Revisionsleiter**

**Einführung in das systemische
Denken und Handeln**

**Modul 1:
Skills für Revisionsleiter**

Einführung in das systemische Denken und Handeln

Die Lösung lauert überall!

Nach vielen Jahren der „einfachen“ Managementlehren und patenten Organisationsregeln setzt sich jetzt zunehmend die Erkenntnis durch, dass selbst schon kleine Organisationen ziemlich komplexe Systeme sind, ganz zu schweigen von den großen Unternehmen und Organisationen mit ihren oft unübersichtlichen Strukturen. Entwicklungen in diesen Systemen verlaufen meist nicht linear, sondern sprunghaft und nicht selten chaotisch. Es entstehen geplante und ungeplante Prozesse, in denen Menschen, Philosophien und Kulturen zusammentreffen und deren Ergebnisse kaum vorherseh- und steuerbar sind.

Komplexe Situationen benötigen also ein entsprechend leistungsfähiges Werkzeug, um vernünftig und professionell mit ihnen umgehen zu können. Der systemische Ansatz ist dazu geeignet, das Zusammenspiel vieler unterschiedlicher Komponenten in einem System (Abteilung, Firma, Verband etc.) verstehbar zu machen, die eigene Rolle in der Organisation zu klären und daraus neue Erkenntnis- und Handlungsmöglichkeiten zu entwickeln.

Dies führt dazu, dass Organisationen und ihre darin wirkenden Menschen in ihrem jeweiligen Sinne erfolgreicher werden.

Programm

- ↑ Systemisches Verständnis von Teams und Organisationen
- ↑ Einführung in den systemischen Ansatz
- ↑ Untersuchung des eigenen Teams/der eigenen Organisation
- ↑ Methoden und Techniken systemischer Arbeit
- ↑ Lösungen finden für das eigene Team/die eigene Organisation

Seminarziel

In diesem Seminar geht es vorrangig darum, über Verstehen und praxisorientiertes Üben die fachliche und persönliche Kompetenz zu erlangen, Entwicklungsprozesse im eigenen beruflichen Umfeld professionell anzuschließen und zu begleiten.

21 Stunden CPE
für CIAs

Teilnehmerkreis

Mitarbeiter und Führungskräfte der Revision. Während des Seminars wird immer wieder Bezug auf die konkreten Fälle der Teilnehmer genommen.

Teilnehmerzahl

Im Interesse einer intensiven Seminararbeit ist die Teilnehmerzahl auf 14 Personen begrenzt!

Lehrmethode

Informationsblöcke, Diskussion, Einzel- und Gruppenarbeiten

Seminarleitung

Rudolf MUNDE, Bad Vilbel

Seminartermin

Seminar-Nr. 2012222
Montag, 19.11. – Mittwoch,
21.11.2011

1. Tag: 9.30 Uhr bis 3. Tag:
15.30 Uhr

Seminarort

MARITIM, Darmstadt
(siehe Hinweisblatt Seminarorte/Hotels)

Teilnehmergebühren

970,- EUR für Mitglieder des DIIR
1.020,- EUR für Nichtmitglieder
(Nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Revisionsethik für Führungskräfte

7 Stunden CPE
für CIAs

In der Leitung und Führung von Mitarbeitern ist ethisch verantwortliches Handeln gefragt. Dabei liegt diesem Handeln das Leitbild des Unternehmens sowie die eigene persönliche Werthaltung zugrunde. Ziel dieses Seminars ist die Klärung von ethischen Fragestellungen, die sich aus der beruflichen Praxis einer Führungstätigkeit im Bereich der Revision ergeben. Es wird gebeten, die zugrunde liegenden Leitbilder der Unternehmen zu dem Seminar mitzubringen.

Programm

- ↑ Auseinandersetzung mit dem zugrunde liegenden Leitbild des Unternehmens
- ↑ Reflexion der eigenen Werteorientierung
- ↑ Ethische Aspekte der Aufdeckung von dolosen Handlungen
- ↑ Ethische Verantwortung bei Führungsentscheidungen

Seminarziel

Das kompetente und authentische Auftreten und Handeln als Führungskraft verlangt die Beschäftigung mit den Grundlagen des eigenen Handelns. Ziel des Seminars ist die bewusste Auseinandersetzung mit persönlicher Haltung und Leitbild des Unternehmens sowie die Klärung von ethischen Konfliktsituationen, die im Rahmen der komplexen Führungstätigkeit auftreten.

Teilnehmerkreis

Führungskräfte der Revision

Lehrmethoden

Informationsblock, Diskussion, Gruppenarbeit

Seminarleitung

Martina KREIKEBAUM-
MOVAGHARNIA, Eltville

Seminartermin

Seminar-Nr. 2012102
Donnerstag, 14.6.2012

9.00 Uhr bis 16.30 Uhr

Seminarort

Sheraton Congress Hotel
Frankfurt-Niederrad,
Frankfurt am Main

Teilnehmergebühr

450,- EUR für Mitglieder des DIIR
470,- EUR für Nichtmitglieder
(Nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

IT-Revision für Revisionsleiter

Prüfung neuer Informationstechniken

Unternehmen setzen mehr und mehr neue Informationstechnologien in ihren Geschäftsprozessen ein. Aufgaben bis hin zu Unternehmensteilen verschmelzen elektronisch miteinander. Die damit verbundenen Risiken und Chancen für das Unternehmen bilden eine neue Herausforderung für die Interne Revision. Eine risikoorientierte Revisionsplanung muss sich auf diese Entwicklungen einstellen. Weiterhin muss sie vorausschauend planen, welches Wissen die Revisionsmitarbeiter zukünftig benötigen.

Programm

↑ Wichtige Informationstechnologien und -verfahren

(u. a. Internet + Mail, Verschlüsselung + digitale Signatur, E-Business, SAP®-Workflow-System, Sourcing / Outsourcing, Dokumentenmanagement, Call-Center-Technologie)
Überblick; Schwerpunkt; Chancen und Risiken
Prüfungsrelevanz bestimmen

↑ IT-Governance – Wirtschaftliche Erfordernisse im Fokus

↑ Konsequenzen für die IT-Revision (Methodisches Vorgehen, Prüfungshilfsmittel und Qualifikation) u. a.

Internationale Prüfungsstandards
COBIT: Wirtschaftliche Erfordernisse und IT-Kontrollen effizient prüfen
IT-Revisionsplanung (beispielhaft)
Risikoorientierte IT-Prüfungsplanung mit COBIT sowie Bordmitteln – z. B.
Excel / Access
Controlling der einzelnen Prüfungen
FRAUD und IT
Grundlagen und Protection (z. B. mit digitaler Datenanalyse – ACL)
SAP®-Berechtigungskonzeption
Basisadministration (Systemberechtigungen) + fachliche Administration
(fachlicher Workflow + Berechtigungen)

Seminarziel

Nach erfolgreicher Teilnahme sollen die Teilnehmer:

- wichtige Informationstechnologien und deren Einsatzmöglichkeiten kennen,
- die Chancen und Risiken beim Einsatz dieser Technologien einschätzen
- Planungsansätze für die IT-Revision kennen und ableiten
- Prüfungsmethoden und -verfahren einschätzen können.

14 Stunden CPE
für CIAs

Teilnehmerkreis

Führungskräfte der Internen Revision

Lehrmethode

Lehrvortrag, Lehrgespräche,
Diskussion und Fallbeispiele

Voraussetzungen

Kenntnisse der Internen Revision und der Revisions-
planung; Grundkenntnisse der Datenverarbeitung sind
von Vorteil.

Seminarleitung

Andreas KIRSCH, Witten

Seminartermin

Seminar-Nr. 2012074

Montag, 7.5. - Dienstag, 8.5.2012

1. Tag: 8.30 Uhr bis 2. Tag: 15.30 Uhr

Seminarort

Konrad Zuse Hotel, Hünfeld
(siehe Hinweisblatt Seminarorte / Hotels)

Teilnehmergebühr

870,- EUR für Mitglieder des DIIR

920,- EUR für Nichtmitglieder

(Nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Business Performance Management

Systematisches Chancen/Risiko-Management von geschäftlichen Vorhaben:

- Die richtigen Geschäftschancen aufspüren und ausschöpfen
- Die möglichen Risiken im Griff haben
- Eine dauerhaft erfolgreiche Geschäftsentwicklung sichern

Business Performance Management meint die Gestaltung und Erfolgssteuerung von geschäftlichen Vorhaben. Die finale Richtgröße für die Performance eines Unternehmens/einer Organisation ist das Gelingen von Wertschöpfung. Die große Herausforderung besteht im stimmigen Kombinieren von Wertschöpfung und Wertsicherung (Vermeidung von Wertverlust). Systematisches Chancen/Risiko-Management liefert dafür bewährte Konzepte und Instrumente. Chancen/Risiko-Management ist die fundamentale Kernkompetenz zur Erzielung einer außerordentlichen geschäftlichen Performance. Business Performance Management ist das Herzstück der Corporate Governance.

Programm

↑ Blick in die Wettbewerbsarena

Die dauerhaft erfolgreichen Unternehmen/ Organisationen und „die Anderen“: der Erfolgsunterschied

↑ Stresstest

Prüfung der Bereitschaft („readiness“) für den Hyperwettbewerb der kommenden Jahre
Identifikation von Optimierungspotenzialen

↑ Business Performance Management

Grundlegende Prinzipien und Zusammenhänge
Balancing von Wertschöpfung und Wertsicherung
Umfassendes Managementsystem
Business Performance Management und Leadership

↑ Implementierung

Implementierung eines Business Performance Managementsystems in die Geschäftspraxis als Entwicklungs- /Veränderungsprozess
Beispiele für Entwicklungs- /Veränderungspfade

↑ Kernkompetenz Chancen/Risiko-Management

Chancenimperativ und Risikokalkül
Chancen/Risiko-Management beginnt im Kopf:
Typologie der Akteure
C/R-Management als strategischer Prozess:
die Road Map
C/R-Management als Interaktion:
der grenzenlose Chancen/Risiko-Dialog
Instrumente für das Aufspüren und Ausschöpfen von Geschäftschancen
Konsequente Förderung von Chanceninnovationen

14 Stunden CPE
für CIAs

Seminarziel

Das Seminar bietet die Gelegenheit

- ein umfassendes Business Performance Managementsystem mit dem besonderen Schwerpunkt Chancen/Risiko-Management kennen zu lernen
- sich in Instrumente für eine systematische Chancen/Risikoarbeit einzuüben
- sich mit einer Vorgehensweise für einen Stresstest vertraut zu machen
- einen Aktionsplan für den eigenen Tätigkeitsbereich zu erarbeiten
- Gedanken und Erfahrungen mit den anderen Teilnehmern auszutauschen

Teilnehmerkreis

Führungskräfte, Controller/innen, High Potentials

Lehrmethode

Kompakte Wissensvermittlung – Reflexion, Diskussion, Erfahrungsaustausch – Übungen, Gruppenarbeit, Fallstudien – Beispiele aus der internationalen Szene – Aktionsplan für den eigenen Tätigkeitsbereich

Seminarleitung

Peter H. HALEK,
Kaltenleutgeben/Wien

Seminartermin

Seminar-Nr. 2012186

Montag, 22.10. - Dienstag, 23.10.2012

1. Tag: 9.15 Uhr bis 2. Tag: 16.00 Uhr

Seminarort

Konrad Zuse Hotel, Hünfeld
(siehe Hinweisblatt Seminarorte / Hotels)

Teilnehmergebühr

820,- EUR für Mitglieder des DIIR

870,- EUR für Nichtmitglieder

(Nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Business Performance Management & Performance Auditing

Stresstest & Optimierungspotenziale

Business Performance Management meint die Gestaltung und Erfolgssteuerung von geschäftlichen Vorhaben. Die finale Richtgröße für die Performance eines Unternehmens/einer Organisation ist das Gelingen von Wertschöpfung. Die große Herausforderung besteht im stimmigen Kombinieren von Wertschöpfung und Wertsicherung (Vermeidung von Wertverlust). Systematisches Chancen/Risiko-Management liefert dafür bewährte Konzepte und Instrumente. Business Performance Management ist das Herzstück der Corporate Governance.

Performance Auditing Business Performance Management ist nur so wirksam, wie es auch ein konsequentes Performance Auditing gibt. Performance Auditing ist somit ein wesentlicher Schwerpunkt einer zukunftsorientierten Revisionsarbeit. Der Revisor agiert dabei als Prüfer und Förderer des Performance Managements des Unternehmens/der Organisation. Eine besondere Auditintervention ist die Durchführung eines Stresstests zur Identifikation von Optimierungspotenzialen.

Programm

↑ Herausforderungen

Neue Herausforderungen an Geschäftsgestaltung und Interne Revision

↑ Business Performance Management

Grundlegende Prinzipien und Zusammenhänge
Geschäftsdefinition: Was ist unser Geschäft?
Was verstehen wir unter Erfolg?
Balancing von Wertschöpfung und Wertsicherung
Kernkompetenz Chancen/Risiko-Management:
Konzepte und Instrumente
Business Performance Management als umfassendes System

↑ Performance Auditing

Rollen und Aufgaben der Internen Revision
Systemgebäude eines Performance Auditing Modells
Dualer Ansatz: Fokus auf Chancen und Risiken
Vorgehensweisen für das Auditing: Audit-Objekte, High Impact Areas, Auditformen, Fragenkataloge, Benchmarks
Der Bericht als Röntgenbild der geschäftlichen Wirksamkeit

↑ Durchführung eines Stresstests

Prüfung des Bereitseins („readiness“) für ein dauerhaft erfolgreiches unternehmerisches Agieren unter den zunehmend schwierigeren Umfeld- und Wettbewerbsbedingungen
Identifikation von Optimierungspotenzialen

↑ Integration

Integration des Performance Auditings in die bestehende Revisionspraxis
Wichtige Aspekte des Change Managements

14 Stunden CPE
für CIAs

Seminarziel

Das Seminar bietet die Gelegenheit

- zu verstehen, wie professionelles Business Performance Management funktioniert
- Rollen und Aufgaben der Internen Revision zu reflektieren
- das Systemgebäude eines Performance Auditing Modells kennen zu lernen
- sich mit einer Vorgehensweise für einen Stresstest vertraut zu machen
- einen Aktionsplan für den eigenen Tätigkeitsbereich zu erarbeiten
- Gedanken und Erfahrungen mit den anderen Teilnehmern auszutauschen

Teilnehmerkreis

Revisoren, die Performance Auditing bereits praktizieren bzw. in Zukunft praktizieren werden

Lehrmethode

Kompakte Wissensvermittlung – Reflexion, Diskussion, Erfahrungsaustausch – Übungen, Gruppenarbeit, Fallstudien – Beispiele aus der internationalen Szene – Aktionsplan für den eigenen Tätigkeitsbereich

Seminarleitung

Peter H. HALEK, Kaltenleutgeben/Wien

Seminartermin

Seminar-Nr. 2012178

Mittwoch, 17.10. – Donnerstag, 18.10.2012

1. Tag: 9.00 Uhr bis 2. Tag: 16.00 Uhr

Seminarort

Hotel am Kurpark, Bad Hersfeld
(siehe Hinweisblatt Seminarorte / Hotels)

Teilnehmergebühr

820,- EUR für Mitglieder des DIIR

870,- EUR für Nichtmitglieder

(Nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)



Die 10 „S“ für Revisionsleiter

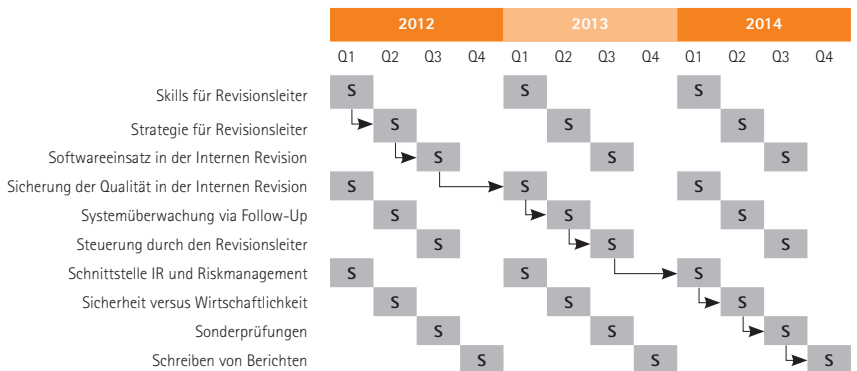
Moderne Ansätze für Revisionsleiter

Diese Modulreihe richtet sich an die Entscheidungsträger im Revisionsumfeld, die auf dem neuesten Stand der Entwicklung sein wollen. Die Revisionsinstrumente, Strategien, Revisionsstandards und gesetzlichen Anforderungen unterliegen einem ständigen Wandel und einem Weiterentwicklungsprozess. Die Veränderungsgeschwindigkeit nimmt zu und stellt die Interne Revision immer wieder vor neue Aufgaben.

Die Herausforderungen an die Unternehmen und deren Mitarbeiter wachsen kontinuierlich. Für die Interne Revision ist es daher entscheidend, immer auf dem neuesten Stand der Entwicklung zu sein, d. h. neue Ansätze, Instrumente sowie Trends kennen zu lernen, um diese in die internen Unternehmensprozesse zu integrieren.

Dafür sind eine ständige Weiterbildung der Mitarbeiter und ein fortschrittlicher Weg der Informationsbeschaffung notwendig. Der Treiber dieser Ansätze und Strategien ist neben den Mitarbeitern die Revisionsleitung, die die strategische Ausrichtung der Internen Revision steuert.

Um hierfür eine Plattform zu schaffen, werden 10 Workshops für die Führungskräfte der Internen Revision angeboten. Den Revisionsleitern steht eine breite Auswahl an Themen zur Verfügung. Je nach Bedarf und Interessenlage können einzelne Module nach dem Baukastenprinzip ausgewählt werden. Die Module werden jährlich wiederholt, sodass ein individuelles Fortbildungsprogramm flexibel zusammengestellt werden kann. Da die Module in einem Tages-Workshop durchgeführt werden, ist ein fruchtbarer Austausch mit dem Referenten und den Teilnehmern gewährleistet.



Modul 1: Skills für Revisionsleiter

Dieser Workshop behandelt Strategien für die Positionierung der Internen Revision im Unternehmen.

7 Stunden CPE
für CIAs

Der Revisionsleiter steht vor der ständigen Herausforderung, unterschiedliche Interessengruppen mit den vorhandenen Ressourcen zu bedienen. Betrachtet wird der interne Blickwinkel, angefangen von der Auswahl qualifizierter Mitarbeiter, deren Entwicklung und Teambildung bis hin zur Kommunikation mit externen Ansprechpartnern.

Programm

↑ Intern

Qualifikationen des Teams identifizieren, analysieren und fördern
Aus einzelnen Fachrevisoren/Spezialisten ein wirksames Team bilden
Gespräche und Interviews wirkungsvoll planen und gestalten
Akzeptanzschaffung: Vom „Haker“ zum Inhouse Consultant
Kommunikationsstrategien für Gespräche mit Mitarbeitern, Fachabteilungen und Management

↑ Extern

Akzeptanzschaffung: Vom „Störer“ zum ersten Ansprechpartner
Kommunikationsstrategien für Gespräche mit Abschlussprüfern, Audit Committee und Aufsichtsrat
Revisionsmarketing – Wie wird die Revision wahrgenommen?
Verkaufen von Revisionsleistungen und -ergebnissen

Seminarziel

Die Teilnehmer erarbeiten praktische Hinweise und die erforderlichen Skills für eine Führungskraft der Internen Revision. Sie erfahren, wo die Schwerpunkte bei der Revisionsleitung liegen und welche die wichtigsten Erfolgsfaktoren für einen Revisionsleiter sind.

Lehrmethode

Moderierte Diskussionen, praktische Beispiele, Gruppenarbeiten

Seminarleitung

Hans-Willi JACKMUTH, Köln

Weitere Referenten werden je nach aktuellen Ereignissen kurzfristig eingebunden.

Seminartermin

Seminar-Nr. 2012019
Donnerstag, 8.3.2012

10.00 Uhr bis 18.00 Uhr

Seminarort

Sheraton Congress Hotel
Frankfurt-Niederrad,
Frankfurt am Main

Teilnehmergebühr

450,- EUR für Mitglieder des DIIR
470,- EUR für Nichtmitglieder
(Nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Modul 2: Strategie für Revisionsleiter

Dieser Workshop behandelt moderne Strategien für die Positionierung der Internen Revision im Umfeld von Governance, Risk und Compliance (GRC).

7 Stunden CPE
für CIAs

Mit den wachsenden Anforderungen an die Einhaltung von externen Vorgaben bekommt die Interne Revision eine wesentliche Schlüsselrolle. Aus diesem Grund ist es notwendig, dass die Interne Revision mehr Einfluss auf die Umsetzung neuer Vorschriften im Unternehmen nimmt und in den Prozess eingebunden ist. Da die Revision den Gesamtblick für die Corporate Governance in den Unternehmen hat, muss sie eine Strategie entwickeln, um den Erfolg im Unternehmen zu begleiten und zu garantieren.

Programm

↑ Erfüllung gesetzlicher Ansprüche

Governance, Risikomanagement, Compliance
IKS/COSO/ERM

↑ Umsetzung in ein GRC-System – theoretischer Ansatz aus Sicht der Internen Revision

↑ Berücksichtigung in der risikoorientierten Revisionsplanung

Berücksichtigung in der risikoorientierten Revisionsplanung
Wie viel Prüfung vs. Beratung?

↑ Erstellen von zuverlässigen, sachdienlichen und zeitnahen Informationen

Seminarziel

Die Teilnehmer bearbeiten die Rolle und die Aufgaben der Internen Revision bzgl. GRC. Dabei ergeben sich neue strategische Blickwinkel der Revisionsleitung auf die aktuellen und kommenden Aufgaben.

Lehrmethode

Moderierte Diskussionen, praktische Beispiele, Gruppenarbeiten

Seminarleitung

Q_PERIOR, Ellerau

Weitere Referenten werden je nach aktuellen Ereignissen kurzfristig eingebunden.

Seminartermin

Seminar-Nr. 2012068
Mittwoch, 2.5.2012

10.00 Uhr bis 18.00 Uhr

Seminarort

Sheraton Congress Hotel
Frankfurt-Niederrad,
Frankfurt am Main

Teilnehmergebühr

450,- EUR für Mitglieder des DIIR
470,- EUR für Nichtmitglieder
(Nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Modul 3: Softwareeinsatz in der Internen Revision

In diesem Workshop wird diskutiert, welche Software zu einer Effizienzsteigerung in der Internen Revision beitragen kann.

7 Stunden CPE
für CIAs

Um eine effiziente Revision durchzuführen, sind moderne Hilfsmittel, insbesondere eine Unterstützung durch IT, unumgänglich. Neben den bekannten Themen (Planung / Abwicklung) werden auch moderne Produkte (GRC-Lösungen, Operational Risk Management, Control Continuous Monitoring / Continuous Auditing-Software, SAP-Berechtigungskonzept) einbezogen.

Lehrmethode

Moderierte Diskussionen, praktische Beispiele, Gruppenarbeiten

Seminarleitung

Q_PERIOR, Ellerau

Weitere Referenten werden je nach aktuellen Ereignissen kurzfristig eingebunden.

Programm

↑ Beispielhafter Einsatz von Software für Revisionszwecke

Dokumentation der Revisionsplanung, -prozesse
Follow-Up-Maßnahmen
GRC-Software
Operational Risk Software
CCM / CA-Software

↑ Produktbeispiele

audimex, QSR, REDIS, SOX Audit
Manager, BWISE, TeamMate
ACL / Idea
MS Office (Excel, Access)

Seminarziel

Im Rahmen ausführlicher Diskussion soll je nach Teilnehmerbedürfnissen erarbeitet werden, in welchen Themengebieten Softwareeinsatz sinnvoll sein kann. Daneben werden pragmatische Lösungen aus der Praxis dargestellt. Ferner werden auch Randgebiete der Internen Revision beleuchtet und auf innovative Lösungen des Marktes referenziert. Die Teilnehmer erfahren, welche Möglichkeiten des Softwareeinsatzes es bereits gibt und welcher Nutzen daraus gezogen werden kann.

Seminartermin

Seminar-Nr. 2012126
Dienstag, 28.8.2012

10.00 Uhr bis 18.00 Uhr

Seminarort

Sheraton Congress Hotel
Frankfurt-Niederrad,
Frankfurt am Main

Teilnehmergebühr

450,- EUR für Mitglieder des DIIR
470,- EUR für Nichtmitglieder
(Nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Modul 4: Sicherung der Qualität in der Internen Revision

7 Stunden CPE
für CIAs

Qualitätsmanagement in der internen Revision bedeutet nicht nur eine permanente Sicherung der vorhandenen Qualität, sondern auch eine kontinuierliche Verbesserung der Revisionsprozesse. Mit der Messlatte, die die Interne Revision bei Anderen anlegt, muss sie sich auch selbst messen lassen. Ein konsequenter Qualitätsmanagementprozess, der in einen kontinuierlichen Verbesserungsprozess mündet, ist eine zentrale Aufgabe der Revisionsleitung. Nur so kann gewährleistet werden, dass eine Revision weiterhin die volle Wirksamkeit und Effizienz beibehält.

Programm

↑ Definitionen Qualität

- Qualitätsprüfungen
- Kundenbefragungen
- Benchmarking
- Peer Reviews

↑ Einführung eines Qualitätsmanagements

- Qualitätspolitik
- Handlungsbedarfs
- notwendige Strukturen
- Qualitätskriterien

↑ Arbeit der Internen Revision

- Organisation der Internen Revision
- Budget
- Laufende Prozesse
- Berichterstattung
- Mitarbeiter

Seminarziel

Die Teilnehmer diskutieren Lösungsansätze und Hilfestellungen für eine Qualitätsüberwachung, die Grundlage für die Beurteilung der internen Revision durch ein Internal Review oder durch eine externe Qualitätsüberwachung sind.

Lehrmethode

Moderierte Diskussionen, praktische Beispiele, Gruppenarbeiten

Seminarleitung

Q_PERIOR, Ellerau

Weitere Referenten werden je nach aktuellen Ereignissen kurzfristig eingebunden.

Seminartermin

Seminar-Nr. 2012021
Freitag, 9.3.2012

10.00 Uhr bis 18.00 Uhr

Seminarort

Sheraton Congress Hotel
Frankfurt-Niederrad,
Frankfurt am Main

Teilnehmergebühr

450,- EUR für Mitglieder des DIIR
470,- EUR für Nichtmitglieder
(Nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Modul 5: Systemüberwachung via Follow-Up

Dieser Workshop behandelt den Prozess des Follow-Up – auch Monitoring, Überwachung, Nachschau oder Maßnahmenverfolgung genannt – der häufig unterschätzt wird.

7 Stunden CPE
für CIAs

In vielen anderen Revisionsbereichen wird meistens große Pionierarbeit geleistet. Die größte Effizienz hat eine Interne Revision aber erst dann, wenn die Revisionsfeststellungen und Maßnahmenvereinbarungen auch „gemanagt“ werden. In diesem Modul wird sich mit den verschiedenartigen Möglichkeiten einer Maßnahmenverfolgung auseinandergesetzt und Lösungsansätze vorgestellt und diskutiert.

Lehrmethode

Moderierte Diskussionen, praktische Beispiele, Gruppenarbeiten

Seminarleitung

Hans-Willi JACKMUTH, Köln

Weitere Referenten werden je nach aktuellen Ereignissen kurzfristig eingebunden.

Seminartermin

Seminar-Nr. 2012097
Dienstag, 12.6.2012

10.00 Uhr bis 18.00 Uhr

Seminarort

Sheraton Congress Hotel
Frankfurt-Niederrad,
Frankfurt am Main

Teilnehmergebühr

450,- EUR für Mitglieder des DIIR
470,- EUR für Nichtmitglieder
(Nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Programm

- ↑ Möglichkeiten von Korrekturmaßnahmen
- ↑ Ergebnisorientierung und Risikoakzeptanz
- ↑ Einbindung von Feststellungen und Empfehlungen
- ↑ Ablaufprozesse des Follow-Up
- ↑ Eskalationswege
- ↑ Wesentliche Faktoren des Follow-Up
 - Bedeutung der Feststellung für den Unternehmensprozess
 - Größenordnung des Arbeitsaufwandes
 - Kosten
 - Auswirkungen
 - Komplexität
 - Zeitraumen
- ↑ Überwachung der Erledigung vs. Nachschaurevision
- ↑ Einbindung des Follow-Up in die Revisionsplanung

Seminarziel

Die Teilnehmer erhalten einen Überblick über einfache Gestaltungen des Follow-Up bis hin zum ausgefeilten kombinierten Vorgehen.

Modul 6: Steuerung durch den Revisionsleiter

7 Stunden CPE
für CIAs

Aufgrund unternehmerischer und aufsichtrechtlicher Entwicklungen müssen sich Revisionsabteilungen permanent anpassen, um strategische Ziele im Unternehmen nicht aus den Augen zu verlieren. Daher ist eine adäquate Revisionssteuerung besonders wichtig, um Veränderungsprozesse optimal zu begleiten.

Programm

- ↑ **Definition von Leistungskategorien in der Revision**
Zufriedenheit wichtiger interner und externer Interessengruppen
Interne Revisionsprozesse / Innovation und Fähigkeiten
- ↑ **Steuerung doloser Handlungen**
Beschränkung / Vermeidung
- ↑ **Gewährleistung der Revisionsfunktion durch**
angemessene Steuerungsverfahren / periodische Beurteilungen
laufende Überwachung der Qualitätssicherung
- ↑ **Steuerung der Entwicklungsmaßnahmen von Mitarbeitern**
- ↑ **Erstellen von Arbeitsprogrammen**
Steuerungssysteme zum Einhalten rechtlicher und interner Vorgaben
Steuerungssysteme zur Verringerung von Risiken
- ↑ **Steuerung der Objektivität der Revisionsmitarbeiter**
- ↑ **Steuerung der Organisation**
Zuverlässigkeit von Informationen / Analysieren der Kontrollen
Beurteilen der Kontrollen

Seminarziel

Die Teilnehmer diskutieren und erarbeiten, wie das vorhandene Strukturpotenzial zur optimalen Steuerung eines internen Budgets unter Berücksichtigung der vorhandenen Mitarbeiterkapazitäten zu erkennen ist und umgesetzt werden kann.

Lehrmethode

Moderierte Diskussionen, praktische Beispiele, Gruppenarbeiten

Seminarleitung

Hans-Willi JACKMUTH, Köln

Weitere Referenten werden je nach aktuellen Ereignissen kurzfristig eingebunden.

Seminartermin

Seminar-Nr. 2012158

Dienstag, 25.9.2012

10.00 Uhr bis 18.00 Uhr

Seminarort

Sheraton Congress Hotel
Frankfurt-Niederrad,
Frankfurt am Main

Teilnehmergebühr

450,- EUR für Mitglieder des DIIR
470,- EUR für Nichtmitglieder
(Nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Modul 7: Schnittstelle Interne Revision und Riskmanagement

Dieser Workshop behandelt die Möglichkeiten der Zusammenarbeit mit dem Risikomanagement, aber auch die Prüfung des Risikomanagements im Unternehmen.

7 Stunden CPE
für CIAs

Der Vorstand einer Aktiengesellschaft hat nach §91 Abs. 2 AktG ein Risikomanagement- bzw. Risikofrüherkennungssystem einzurichten. Aufgrund der Ausstrahlungswirkung des AktG gilt dies auch für die Unternehmensleitungen anderer Rechtsformen. Nach dem Gesetzgeber soll durch diese Vorschrift die Verpflichtung der Geschäftsleitung für ein angemessenes Risikomanagement verdeutlicht werden. Da in diesem Zusammenhang das Risikomanagement und die Interne Revision teilweise in einem Atemzug genannt werden, stärkt dies zwar die Stellung der Internen Revision, stellt aber nicht *expressis verbis* die Beziehung zueinander dar.

Programm

- ↑ **Komponenten eines Risikomanagementsystems (RMS)**
Internes Überwachungssystem / Internes Kontrollsystem Controlling Risikomanagement
- ↑ **Prüfungsberechtigung des RMS durch die Interne Revision**
- ↑ **Prüfung des Risikomanagementsystems**
Controlling
Risikomanagement
- ↑ **Synergieeffekte RMS und Interne Revision**

Seminarziel

Die Teilnehmer erarbeiten und diskutieren, welche Möglichkeiten der Internen Revision grundsätzlich zur Verfügung stehen, das Risikomanagementsystem (RMS) auf der einen Seite zu prüfen, andererseits aber auch die Daten und Informationen des RMS aufzubauen und in die eigene Arbeit mit einzubeziehen.

Lehrmethode

Moderierte Diskussionen, praktische Beispiele, Gruppenarbeiten

Seminarleitung

Q_PERIOR, Ellerau

Weitere Referenten werden je nach aktuellen Ereignissen kurzfristig eingebunden.

Seminartermin

Seminar-Nr. 2012016
Mittwoch, 7.3.2012

10.00 Uhr bis 18.00 Uhr

Seminarort

Sheraton Congress Hotel
Frankfurt-Niederrad,
Frankfurt am Main

Teilnehmergebühr

450,- EUR für Mitglieder des DIIR
470,- EUR für Nichtmitglieder
(Nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Modul 8: Sicherheit versus Wirtschaftlichkeit

Dieser Workshop behandelt den immer währenden Konflikt, Sicherheit auf einer wirtschaftlichen Basis zu gewährleisten.

Sicherheit kostet Geld. Wie viel Sicherheit benötigen wir? Was können, wollen, müssen wir uns als Unternehmen leisten? Die Interne Revision nimmt als Berater und verlängerter Arm der Unternehmensleitung hierbei eine wichtige Rolle ein. Sie muss die Zielsetzung des Unternehmens, die gesetzlichen Anforderungen sowie die Risikosituation und -einschätzung unter einen Hut bringen und dies den Fachbereichen vermitteln.

Programm

↑ Sicherheit und Wirtschaftlichkeit aus unterschiedlichen Blickwinkeln

Unternehmensleitung (Vorstand / Geschäftsführung)
Aufsichtsrat / Gesellschafter / Shareholder
Wirtschaftsprüfer

↑ Bewertung von Risiko- und Sicherheitskosten

↑ Kosten-/Nutzenanalysen

↑ Rolle und Aufgaben der Internen Revision

Seminarziel

Die Teilnehmer diskutieren und erarbeiten, wie das vorhandene Strukturpotenzial zur optimalen Steuerung eines internen Budgets unter Berücksichtigung der vorhandenen Mitarbeiterkapazitäten zu erkennen ist und umgesetzt werden kann.

7 Stunden CPE
für CIAs

Lehrmethode

Moderierte Diskussionen, praktische Beispiele, Gruppenarbeiten

Seminarleitung

Hans-Willi JACKMUTH, Köln

Weitere Referenten werden je nach aktuellen Ereignissen kurzfristig eingebunden.

Seminartermin

Seminar-Nr. 2012099
Mittwoch, 13.6.2012

10.00 Uhr bis 18.00 Uhr

Seminarort

Sheraton Congress Hotel
Frankfurt-Niederrad,
Frankfurt am Main

Teilnehmergebühr

450,- EUR für Mitglieder des DIIR
470,- EUR für Nichtmitglieder
(Nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Modul 9: Sonderprüfung

Dieser Workshop behandelt den Umgang und die Handhabung von Sonderprüfungen.

7 Stunden CPE
für CIAs

Hierbei geht es nicht um die Sonderprüfungen, die der Abschlussprüfer oder die Aufsicht im Rahmen des AktG oder KWG durchführt. Vielmehr beauftragt die Unternehmensleitung die Interne Revision mit Ad-hoc-Aufträgen oder Prüfungen, die nicht geplant und angekündigt sind und kurzfristig erledigt werden müssen. Da diese Sonderprüfungen im Verhältnis zu geplanten Prüfungen nicht so häufig anfallen (sollten) und die Aufgabenstellung oft brisant ist, ist die Vorgehensweise im Falle eines solchen Auftrages nicht ohne eine gewisse Herausforderung.

Programm

↑ Prozess einer Sonderprüfung

- „Zusammenarbeit“ mit Vorstand / Fachbereich
- Rolle der Internen Revision
- Durchführung von Mitarbeitergesprächen
- Berichtswesen unter dem Aspekt möglicher Außenwirkung

↑ Technische Analysemöglichkeiten von Geschäftsvorgängen

↑ Wesentliche interne und externe Informationsquellen für Indikatoren doloser Handlungen

Seminarziel

Die Teilnehmer erarbeiten und diskutieren, welche Teilprozessschritte im Rahmen von Sonderprüfungen anfallen und welche Vorgehensweisen angewendet werden können. Weiterhin wird auf Indikatoren für dolose Handlungen eingegangen und darauf, welche Möglichkeiten Schulungen von Mitarbeitern bieten, damit diese über angemessene Kenntnisse für die Prüfung doloser Handlungen / Sonderuntersuchungen verfügen.

Lehrmethode

Moderierte Diskussionen, praktische Beispiele, Gruppenarbeiten

Seminarleitung

Hans-Willi JACKMUTH, Köln

Weitere Referenten werden je nach aktuellen Ereignissen kurzfristig eingebunden.

Seminartermin

Seminar-Nr. 2012161
Mittwoch, 26.9.2011

10.00 Uhr bis 18.00 Uhr

Seminarort

Sheraton Congress Hotel
Frankfurt-Niederrad,
Frankfurt am Main

Teilnehmergebühr

450,- EUR für Mitglieder des DIIR
470,- EUR für Nichtmitglieder
(Nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Modul 10: Schreiben von Berichten

Dieser Workshop behandelt die effektive Darstellung und Vermarktung von Arbeitsergebnissen der Internen Revision.

7 Stunden CPE
für CIAs

Wenn die Prüfungsergebnisse der Internen Revision den erwarteten Mehrwert erbringen sollen, müssen sie verständlich formuliert, wirkungsvoll aufbereitet und zielgerichtet präsentiert werden. Die Prüfungsberichte sind daher das Aushängeschild der Internen Revision. Zielgruppen- bzw. Kundenorientierung ist die Devise. Nicht als Monopolist auftreten, dessen Waren abgenommen werden müssen, sondern sich dem Wettbewerb stellen und Mehrwert für den Leistungsempfänger der Revisionsarbeit erbringen.

Programm

↑ Berichtswesen

- Branchenabhängige Anforderungen an einen Bericht
- Berichtsformen
- Gestaltung eines verständlichen Berichts

↑ Zielgruppengerechte Berichterstattung

- Informationsbedarfsanalyse
- Summary erstellen
- Häufig gemachte Fehler

↑ Ergebnisse präsentieren und besprechen

- Informationen und Ergebnisse visualisieren
- Moderation von Besprechungen
- Unterstützung durch die ITS

Seminarziel

Die Teilnehmer diskutieren und erarbeiten, wie die Arbeitsergebnisse zielgruppenorientiert dargestellt und an den Adressaten transportiert werden können.

Lehrmethode

Moderierte Diskussionen, praktische Beispiele, Gruppenarbeiten

Seminarleitung

Q_PERIOR, Ellerau

Weitere Referenten werden je nach aktuellen Ereignissen kurzfristig eingebunden.

Seminartermin

Seminar-Nr. 2012237

Mittwoch, 28.11.2012

10.00 Uhr bis 18.00 Uhr

Seminarort

Sheraton Congress Hotel
Frankfurt-Niederrad,
Frankfurt am Main

Teilnehmergebühr

450,- EUR für Mitglieder des DIIR
470,- EUR für Nichtmitglieder
(Nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Seminarorte/Hotels

Hotelzimmer

Mit Ihrer Anmeldung zum Seminar ist für Sie im **jeweiligen Hotel** automatisch in Ihrem Namen und auf Ihre Rechnung ein Zimmer reserviert. Wir benötigen lediglich von Ihnen Ihre Anreise- und Abreisedaten, um deren Benennung wir Sie im Zusammenhang mit der Seminaranmeldung bitten. Die Kosten für Unterkunft, Verpflegung und Tagungspauschale sind **nicht** in der Teilnehmergebühr enthalten. Sie werden Ihnen vom Hotel direkt in Rechnung gestellt. Wegen der für den Lernprozess so wichtigen Klausuratmosphäre ist es erforderlich, dass alle Teilnehmer im Tagungshotel untergebracht sind.

Seminarorte

Hotel am Kurpark, Am Kurpark 19 – 21, 36251 Bad Hersfeld

Telefon (06621) 164-0, Fax (06621) 164710

Zimmerpreis **121,- EUR** pro Einzelzimmer und Tag **inkl. Vollpension**. Soweit Sie nicht im Tagungshotel wohnen, wird Ihnen eine Tagungspauschale von **32,- EUR** pro Tag (ohne Abendessen) berechnet.

Konrad Zuse Hotel, Josefstraße 1, 36088 Hünfeld

Telefon (06652) 7475-0, Fax (06652) 7475-255

Zimmerpreis **139,- EUR** pro Einzelzimmer und Tag **inkl. Vollpension**. Soweit Sie nicht im Tagungshotel wohnen, wird Ihnen eine Tagungspauschale von **47,- EUR** pro Tag (ohne Abendessen) berechnet.

MARITIM Hotel, Am Kavalleriesand 6, 64295 Darmstadt

Telefon (06151) 303-0, Fax (06151) 303-111

Zimmerpreis **149,14 EUR** pro Einzelzimmer und Tag **inkl. Vollpension**. Soweit Sie nicht im Tagungshotel wohnen, wird Ihnen eine Tagungspauschale von **53,- EUR** pro Tag (ohne Abendessen) berechnet.

Sheraton Congress Hotel Frankfurt-Niederrad, Lyoner Straße 44-48, 60528 Frankfurt am Main

Telefon (069) 6633-0, Fax (069) 6933-667, E-Mail: frankfurt.reservation@arabellastarwood.com

Anmeldung und Teilnahmebedingungen

Die Veranstaltungen der DIIR-Akademie stehen jedem Interessierten offen.

Anmeldungen sollen schriftlich, d. h. auch per Fax, per E-Mail oder online, erfolgen.

Sie werden in der Reihenfolge des Eingangs gebucht. Die Buchungszusage erfolgt durch Übersendung der Anmeldebestätigung und Rechnung. Die Teilnehmergebühr wird in voller Höhe netto fällig nach Erhalt der Anmeldebestätigung und Rechnung, spätestens am Tag des Veranstaltungsbeginns. Eventuell anfallende Auslandsüberweisungsgebühren gehen zu Lasten des Seminarteilnehmers.

Im Zuge der Neuerung des Bundesdatenschutzgesetzes weisen wir hiermit ausdrücklich darauf hin, dass Sie sich mit Ihrer Anmeldung zu einem Seminar oder einer Tagung auch damit einverstanden erklären in Zukunft weitere Informationen über das Institut und dessen Veranstaltungen und Tätigkeiten zu erhalten.

Anmeldungen können **nur** schriftlich, d. h. auch per Fax oder per E-Mail, zurückgezogen werden. Erfolgt die schriftliche Stornierung innerhalb von 4 Wochen vor Veranstaltungsbeginn, müssen wir eine Stornogebühr von 20 % der Teilnehmergebühr berechnen. Ist eine schriftliche Stornierung nicht spätestens 10 Werktagen vor Veranstaltungsbeginn beim DIIR eingegangen oder erscheint ein angemeldeter Teilnehmer/Ersatzteilnehmer nicht zu der entsprechenden Veranstaltung, ist die volle Teilnehmergebühr fällig.

Mit Ihrer Anmeldung zum Seminar ist für Sie im **jeweiligen Hotel** automatisch in Ihrem Namen und auf Ihre Rechnung ein Zimmer reserviert. Wir benötigen lediglich von Ihnen Ihre Anreise- und Abreisedaten, um deren Benennung wir Sie im Zusammenhang mit der Seminaranmeldung bitten. Die Kosten für Unterkunft, Verpflegung und Tagungspauschale sind **nicht** in der Teilnehmergebühr enthalten. Sie werden Ihnen vom Hotel direkt in Rechnung gestellt.

Grundsätzlich muss die **Stornierung der Hotelbuchung** von den Teilnehmern vorgenommen werden (direkt an das Hotel). Das gilt insbesondere bei Seminaren, bei denen die Hotelbuchung nicht vom DIIR durchgeführt wird (siehe Beschreibungen unter Seminarorte/Hotels bzw. bei den einzelnen Seminaren). Es besteht seitens des DIIR keine Haftung für zu spät oder nicht abgesagte Übernachtungsbuchungen.

Von diesen hier genannten allgemeinen Teilnahmebedingungen ganz oder teilweise abweichende spezielle Teilnahmebedingungen sind in den jeweiligen Einzeleinladungen ausdrücklich erwähnt und gelten entsprechend.

Das DIIR behält sich vor, bei zu geringer Teilnehmerzahl oder aus anderen dringenden Gründen von ihm angekündigte Veranstaltungen abzusagen. Es ist dann verpflichtet, die bereits entrichtete Teilnehmergebühr ohne Abzug zu erstatten. Ein weitergehender Schadensersatzanspruch ist ausgeschlossen.

Der Teilnehmer erklärt sich mit der Anmeldung mit der automatischen Be- und Verarbeitung seiner personenbezogenen Daten für Zwecke der Seminar- und Prüfungsabwicklung sowie späteren Informationen einverstanden. Die Daten werden selbstverständlich vertraulich behandelt.

Mit der Anmeldung werden diese allgemeinen **und** die in der jeweiligen Einzeleinladung ausdrücklich erwähnten Teilnahmebedingungen anerkannt.

DIIR-Akademie
Ohmstraße 59
60486 Frankfurt am Main

Seminaranmeldung

Hiermit bestellen wir zu den Bedingungen des DIIR

Seminar _____

Sem.-Nr. _____ vom _____ bis _____

Mitglied nein ja Mitglieds-Nr. _____

Seminargebühr _____

Firmenanschrift _____

Umsatzsteuer ID-Nr. _____

Telefon _____ Fax _____

1. Name/Vorname _____ Revisionserfahrung Jahre

E-Mail _____

2. Name/Vorname _____ Revisionserfahrung Jahre

E-Mail _____

Hotel nein ja Anreise _____ Abreise _____

Ort, Datum

Unterschrift/Firmenstempel

The logo for DIIR (Deutsches Institut für Interne Revision e.V.) consists of the letters 'DIIR' in a bold, orange, sans-serif font. The letters are closely spaced and have a slight shadow effect.

**Deutsches Institut für
Interne Revision e.V.**

Ohmstraße 59
60486 Frankfurt am Main
Telefon (069) 71 37 69 - 15
Fax (069) 71 37 69 - 69
www.diiir.de
akademie@diiir.de