

10



DIIR-MittelstandsTag 2010

14. Juni 2010
Potsdam

Programm

Uhrzeit	Beiträge allgemein	Beiträge IT*
	 DIIR Deutsches Institut für Interne Revision e.V.	 ISACA [®] <i>Trust in, and value from, information systems</i> Germany Chapter
08.45 – 09.10 Uhr	Grundsatzreferat 1 Haftungsrisiken im Rahmen des Compliance-Managements aus Unterlassen gebotener pflichtgemäßer Verhaltensweisen	
09.30 – 11.00 Uhr	Workshop 1 Strategisch prüfen im IKS-Umfeld auf Basis der Audicon-Lösungen	Fachsitzung 1 Prüfung des Notfallmanagements nach BSI IT-Grundschutz
11.30 – 13.00 Uhr	Workshop 2 Auswirkungen der BDSG-Novelle II auf die tägliche Revisionsarbeit	Fachsitzung 2 IT-Systeme – Tatwerkzeuge der Wirtschaftskriminalität
14.00 – 15.30 Uhr	Fachsitzung 3 Risiko Wirtschaftskriminalität – Modethema oder ernstzunehmende Bedrohung?	Workshop 3 Datenanalyse als Werkzeug zur Unternehmensüberwachung im Spannungsfeld datenschutzrechtlicher Regelungen
16.00 – 17.30 Uhr	Fachsitzung 4 Akzeptanz des IIA/DIIR Frameworks beim deutschen Mittelstand	Workshop 4 Prüfung von Betriebssystem- und Netzwerksicherheit
17.45 – 18.15 Uhr	Grundsatzreferat 2 Aktuelle Forschungsergebnisse der Universität Potsdam zur Revision	

* Die IT-Beiträge wurden unter maßgeblicher Beteiligung des
 ISACA Germany Chapter e.V. erarbeitet.

13. Juni 2010

Programm

19.00 – 22.00 Uhr

Vorabend-Treff

Erfahrungsaustausch
in der Bar des Inselhotels Potsdam-Hermannswerder
(nicht in der Tagungsgebühr enthalten)

14. Juni 2010

08.00 – 08.30 Uhr

Begrüßungskaffee

Registrierung und Ausgabe der Tagungsunterlagen

08.30 – 08.45 Uhr

Eröffnung

Klaus-Dieter GÖBEL

Senior Partner
Bossert & Partner
Leiter des DIIR-Arbeitskreises
„Interne Revision im Mittelstand“

08.45 – 09.10 Uhr

Grundsatzreferat 1

Haftungsrisiken im Rahmen des Compliance-Managements
aus Unterlassen gebotener pflichtgemäßer Verhaltensweisen

Dr. Joachim ERBE

Rechtsanwalt, Oberstaatsanwalt a. D.
Mitglied des Vorstandes der Brandenburgischen
Strafverteidigervereinigung
Kanzlei Dr. Erbe + Partner, Potsdam

09.10 – 09.15 Uhr

Vorstellen des ISACA Germany Chapter e.V.

**Michael NEUY, CIA, CISA,
CISM**

Leiter Revision und Risikomanagement
GEZ, Köln
Mitglied des Vorstands des
ISACA Germany Chapter e.V.

09.15 – 09.30 Uhr

Raumwechsel

14. Juni 2010

Programm

09.30 – 11.00 Uhr

Workshop 1

Strategisch prüfen im IKS-Umfeld auf Basis der Audicon-Lösungen

- Datenanalyse im Bereich des IKS
 - Knappe Ressourcen
 - Keine Zeit für Datenanalyse oder Datenanalyse für mehr Zeit?
- Bedarf es einer ‚Strategie‘ beim Einsatz von Datenanalyse?
 - Was sind die kritischen Faktoren?
 - Methoden für jede Art von Prüfung: von der Ad-hoc-Prüfung über die wiederkehrende Prüfung bis zum kontinuierlichen Prüfen und Überwachen
- Umsetzung der strategischen Datenanalyse – Live-Szenarien auf Basis der Audicon-Lösungen

Referenten:

Jörg FUHRMANN

Geschäftsführer
Audicon GmbH, Düsseldorf

Peter KLAUSS

Senior Consultant und
Produktmanagement IDEA
Audicon GmbH, Düsseldorf

Moderatorin:

Beate SPICKENHEIER

Leiterin Interne Revision
Ernst Klett AG, Stuttgart
Stellv. Leiterin des DIIR-Arbeitskreises
„Interne Revision im Mittelstand“

09.30 – 11.00 Uhr

Fachsitzung 1

Prüfung des Notfallmanagements nach BSI IT-Grundschutz

- Einführung Notfallmanagement
- BSI IT-Grundschutz
- (Eigene) Möglichkeiten zur Prüfung
- Die neuen Maßnahmen des Bausteins B 1.3 Notfallmanagement
- Häufige Schwachstellen in der Praxis
 - Notfallorganisation
 - Technische Vorsorgemaßnahmen
 - Dokumentation
 - Notfallübungen und Tests
- Bewertung der Risiken
- Angemessene Empfehlungen

Referent:

Michael RAUTERT

Consultant
Geprüfter IT-Sicherheits- und
Datenschutzbeauftragter
PERSICON consultancy GmbH, Berlin

Moderator:

Michael NEUY, CIA, CISA, CISM

Leiter Revision und Risikomanagement
GEZ, Köln
Mitglied des Vorstands des ISACA
Germany Chapter e.V.

11.00 – 11.30 Uhr

Kaffeepause, Netzwerken

Programm

11.30 – 13.00 Uhr

Workshop 2

Auswirkungen der BDSG-Novelle II auf die tägliche Revisionsarbeit (Schwerpunkt Datenschutz)

- Datenschutzrechtliche Vorschriften
 - Das BDSG und wichtige Änderungen
 - Grundsatz der Datenvermeidung und Datensparsamkeit
 - Beachtung des § 11 BDSG bei Auftragsvergaben
 - § 32 BDSG und betriebsverfassungsrechtliche Vorschriften zum Arbeitnehmerdatenschutz
- Der Einfluss der BDSG-Novellierung auf die Geschäftsorganisation
 - der betroffenen Geschäftsprozesse
 - des Prozesses der Unternehmensüberwachung
- Sicherstellung der Ordnungsmäßigkeit und Gesetzeskonformität
 - Überwachungs- und Aufsichtspflichten der Unternehmen
 - Die Rolle der Internen Revision
 - Die Rolle anderer Stellen mit Überwachungsaufgaben
- Tätigkeiten der Internen Revision und Beurteilung aus Sicht des Datenschutzes
 - Grundsätzliches zu IT-gestützten Prüfungen
 - Prüfung der Ordnungsmäßigkeit von Geschäftsvorfällen
 - Aufdeckungsprüfungen ohne konkreten Anfangsverdacht
 - Ermittlungshandlungen bei Anfangsverdacht auf Unregelmäßigkeiten
 - Prüfung des Internen Kontrollsystems zur Verhinderung von Unregelmäßigkeiten
- Diskussion anhand weiterer Beispiele

Referent:

Uwe DIECKMANN

Ehem. Leiter Konzernrevision
Vorstandsmitglied des
GDD Gesellschaft für Datenschutz und
Datensicherung e.V., Bonn

Moderator:

Wolfgang GÜNTHER

Leiter Revision/
Datenschutzbeauftragter
Miele & Cie. KG, Gütersloh

11.30 – 13.00 Uhr

Fachsitzung 2

IT-Systeme – Tatwerkzeuge der Wirtschaftskriminalität

- Dolose und deliktische Handlungen mittels IT-Systemen
- Klassische Datenanalysen und deren Grenzen
- Tatwerkzeuge und Tatobjekte
- Technische Machbarkeit der Ermittlungen
- Rechtlicher Rahmen und Grenzen
- Datenschutz als Täterschutz
- IT-Forensik als Hilfsmittel
- Anforderungen und Bedingungen an Vorgehensweisen
- Revision von internen Ermittlungstätigkeiten

Referent:

Michael FOTH, CGEIT, CISA, CFE

IBS Schreiber GmbH, Hamburg

Moderator:

Mag. Dr.

Matthias KOPETZKY, CIA, CPA, CFE, SV

Geschäftsführer
Business Valuation GmbH, Wien
Leiter des Arbeitskreises
„Wirtschaftskriminalität“ des IIA Austria

13.00 – 14.00 Uhr

Mittagessen

14. Juni 2010

Programm

14.00 – 15.30 Uhr

Fachsitzung 3

Risiko Wirtschaftskriminalität – Modethema oder ernstzunehmende Bedrohung?

- Wirtschaftskriminalität im Hellfeld der registrierten Delikte
- Erkenntnisse über das Dunkelfeld
- Ursachen der Wirtschaftskriminalität
- Typen von Wirtschaftsstraftätern – Ergebnisse einer aktuellen empirischen Untersuchung
- Anknüpfungspunkte für die Prävention und Aufdeckung

Referent:

Prof. Dr. Hendrik SCHNEIDER

Lehrstuhl für Strafrecht,
Strafprozessrecht, Kriminologie,
Jugendstrafrecht und
Strafvollzugsrecht

Universität Leipzig, Leipzig

Präsident der Leipziger Akademie für
Angewandtes Wirtschaftsstrafrecht e.V.

Moderator:

Urban BECKER, CIA

Leiter Interne Revision/Zoll- und
Außenwirtschaftskoordination

Schüco International KG, Bielefeld

Stellv. Leiter des DIIR-Arbeitskreises
„Interne Revision im Mittelstand“

14.00 – 15.30 Uhr

Workshop 3

Datenanalyse als Werkzeug zur Unternehmensüberwachung im Spannungsfeld datenschutzrechtlicher Regelungen (Schwerpunkt Datenanalyse)

- Bausteine des IKS
- Datenanalyse als Werkzeug eines IKS
- Permanente Unternehmensüberwachung
versus Ad-hoc-Analysen
- Gesetzliche Regelungen und aktuelle Anpassungen zum
Datenschutz
- Datenanalysen unter Beachtung datenschutzrechtlicher
Vorgaben
- Anonymisieren und/oder Pseudonymisieren von Daten

Referent:

Holger GEHRKE, CIA, CISA

Gehrke Consulting, Düsseldorf

Moderator:

Christian FUNK, CISA

Abteilungsleiter Revision/Datenschutz

SCHUFA Holding AG, Wiesbaden

15.30 – 16.00 Uhr

Kaffeepause, Netzwerken

14. Juni 2010

Programm

16.00 – 17.30 Uhr

Fachsitzung 4

Akzeptanz des IIA/DIIR Frameworks beim deutschen Mittelstand

- Ergebnis der empirischen Umfrage zu den IIA-Standards
- Festgestellt wurde, dass die Standards zum einen Selbstverständlichkeiten widerspiegeln, zum anderen aber für den Mittelstand scheinbar zu komplex sind
Dieser Eindruck entstand teilweise durch die Bemerkungen der Probanden in dem Fragebogen, jedoch auch in Diskussionen zum Thema „IIA-Standards und Mittelstand“ im Rahmen der Mittelstandstagung des DIIR am 18./19. Juni 2009 in Leipzig. Das Problem sind die Standards selbst im Bezug auf den Mittelstand. Die definierte Vorgehensweise der Standards für die Revisoren in kleinen bzw. mittelständischen Revisionen ist an mehreren Stellen nicht umsetzbar.
- Vorstellung eines möglichen Ansatzes für die Praxis

Referentin:
Nancy FAUSTMANN

Hochschule für Technik, Wirtschaft und Kultur, Leipzig

Moderator:
Klaus-Dieter GÖBEL

Senior Partner

Bossert & Partner

Leiter des DIIR-Arbeitskreises
„Interne Revision im Mittelstand“

16.00 – 17.30 Uhr

Workshop 4

Prüfung von Betriebssystem- und Netzwerksicherheit

- Typische Sicherheitsmängel in Office- und Produktionssystemen
- Prüfungsmethoden: Netzwerkscan vs. Parameterprüfung
- Nutzung des ISACA Linux Audit Guides und Vorstellung der Fachgruppe
- Revisionsgerechte Dokumentation
- Erfahrungsberichte vergangener Audits
- Diskussion und Erfahrungsaustausch

Referent:
Marcel KNOP, CISA

Manager, IT Advisory

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Frankfurt am Main

Moderator:
Bernd BURFEIND, CIA, CISA

Leitung Konzernrevision,
Risikomanagement, Datenschutz

NORDMILCH AG, Bremen

17.30 – 17.45 Uhr

Raumwechsel

14. Juni 2010

Programm

17.45 – 18.15 Uhr

Grundsatzreferat 2

Aktuelle Forschungsergebnisse der Universität Potsdam zur Revision

- Das Rad neu erfinden?
- Prüfer und Forscher – zwei fremde Wesen?
- Ausgewählte Forschungsergebnisse:
 - Selbstverständnis des Prüfers
 - Vom Umgang mit Fehlern
 - Zum Nutzen der Überwachung von Prüfungsprozessen
 - Vor-Urteile des Prüfers und ihre Bedeutung
 - Lässt sich Prüfungsqualität messen?
 - Warum Revisionsmarketing?
- Das fruchtbare Dreieck:
Praxis – Aus- und Fortbildung – Wissenschaft

Referent:

Prof. Dr. Martin RICHTER

Ehem. Inhaber des Lehrstuhls für Rechnungswesen und Wirtschaftsprüfung

Universität Potsdam, Potsdam

18.15 – 18.30 Uhr

Abschluss

Klaus-Dieter GÖBEL

Senior Partner

Bossert & Partner

Leiter des DIIR-Arbeitskreises

„Interne Revision im Mittelstand“

Notizen

Notizen

Tagungsdaten

Ort

Inselhotel Potsdam-Hermannswerder

14473 Potsdam

Telefon: (03 31) 23 20-0, Telefax: (03 31) 23 20-100

Tagungsgebühr

Für Mitglieder

des DIIR – Deutsches Institut für Interne Revision e.V. € 290,-

Für Nichtmitglieder € 330,-

Für Studenten (begrenzt Kontingent, gegen Nachweis Altersgrenze <30 Jahre) € 50,-

Inklusive einem Mittagessen, Pausengetränke und umfangreiche Tagungsunterlagen.

Die Teilnehmergebühr wird fällig nach Erhalt der Anmeldebestätigung und Rechnung, spätestens am Tag des Tagungsbeginns.

Tagungsanmeldungen können **nur** schriftlich zurückgezogen werden. Erfolgt die schriftliche Stornierung innerhalb von 4 Wochen vor Tagungsbeginn, müssen wir eine Stornogebühr von 20% der Teilnehmergebühr berechnen. Erfolgt die schriftliche Stornierung innerhalb von 10 Tagen vor Tagungsbeginn oder erscheint der angemeldete Teilnehmer nicht zur Tagung, ist die volle Tagungsgebühr zu zahlen. Selbstverständlich kann ein Ersatzteilnehmer gestellt werden.

Bitte geben Sie bei der Anmeldung Ihre USt.-Id.-Nr. (nur für Staaten der EU) bzw. Ihre Steuernummer und das Finanzamt (nur für Drittstaaten) an. Vielen Dank.

Hotelzimmer

Der Veranstalter hat in der Zeit vom 13. – 14. Juni 2010 im **Inselhotel Potsdam-Hermannswerder**, 14473 Potsdam, ein Zimmerkontingent gebucht.

Einzelzimmerpreise:

Standardzimmer: EUR 110,00 pro Übernachtung

Komfortzimmer: EUR 130,00 pro Übernachtung

jeweils inkl. Frühstücksbuffet im Restaurant und inkl. Mehrwertsteuer.

Bitte reservieren Sie ihr Zimmer **direkt** beim Hotel. Die Kennung für den Erhalt des ausgehandelten Zimmerpreises ist „DIIR“.

Die o. a. Hotelkosten sind **nicht** in der Tagungsgebühr enthalten. Sie werden Ihnen vom Hotel direkt in Rechnung gestellt.

Das DIIR – Deutsches Institut für Interne Revision e.V. nimmt keine Hotelzimmerreservierung an.

Auskünfte und Anmeldung

DIIR – 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

Bitte benutzen Sie das beigefügte Anmeldeformular



DIIR

**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.diir.de
akademie@diir.de