

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

- > Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

- > ECIIA
- > IIA

Das DIIR

- > Strategie
- > Reminder
- > Nachlese
- > Köpfe des DIIR
- > Termine

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine



Henrik Stein

Mitglied des
DIIR-Vorstands

Editorial

Liebe Kolleginnen und Kollegen,

Anfang Oktober werden sich in Düsseldorf die Fach- und Führungskräfte der Internen Revision zu den im jährlichen Wechsel mit dem DIIR-Kongress stattfindenden DIIR-Forum und Jahrestagung treffen. Die beiden Veranstaltungen bieten vom 4. bis 6. Oktober wieder Gelegenheit, sich zu allen wichtigen Themen auf den neuesten Stand zu bringen und mit den Kollegen und Kolleginnen auszutauschen.

Apropos neuester Stand: Mit gleich mehreren neuen Publikationen zu Themen wie BilMoG oder Risikoorientierter Prüfungsplanung bieten wir unseren Mitgliedern wertvolle Informationen für ihre tägliche Arbeit – lesen Sie hierzu mehr in der Rubrik „Revisions-News“. Zu dem Entwurf der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin) eines Rundschreibens zur Verhinderung betrügerischer Handlungen zu Lasten der Institute gemäß § 25c Abs. 1 des Kreditwesengesetzes hat das DIIR eine Stellungnahme abgegeben, über deren Inhalt wir Sie ebenfalls informieren.

Dass sich auch sonst jede Menge innerhalb Ihres DIIR bewegt, präsentieren wir Ihnen auf den kommenden Seiten – ich wünsche Ihnen eine anregende Lektüre!

Mit besten Grüßen

Ihr

Henrik Stein

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

Revisions-News

DIIR-Forum Kreditinstitute und DIIR-Jahrestagung in Düsseldorf

Die traditionellen Veranstaltungen des Instituts starten morgens am 4. Oktober im Maritim-Hotel Düsseldorf mit der Eröffnung durch das DIIR-Vorstandsmitglied Henrik Stein, DZ BANK AG.

Forum Kreditinstitute, 4. und 5. Oktober

Ein Veranstaltungshighlight wird die Podiumsdiskussion sein, die sich mit der Finanzmarktkrise befasst und sich u. a. der Frage widmen wird, ob die Krise bereits überwunden ist und ob Wiederholungen zu befürchten sind. Das hochrangig besetzte Podium wird dabei zurückschauen, aber auch nach vorne blicken und aktuelle Fragen und Maßnahmen sowie deren Auswirkungen in Zusammenhang mit der Finanzmarktkrise diskutieren.

Auf dem Podium werden zu Gast sein: Markus Burghardt, Partner PwC, Prof. Dr. Dr. Bernhard Emunds, Leiter des Oswald von Nell-Breuning-Instituts, Dr. Peter Lutz,

Vom 4. bis 6. Oktober finden in Düsseldorf das DIIR-Forum Kreditinstitute und die DIIR-Jahrestagung statt.

Revisions-News

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

Abteilungspräsident Bankenaufsicht, BaFin, Horst Pohl, Leiter Group Audit, Commerzbank AG, und Dietrich Voigtländer, Vorstandsvorsitzender WestLB AG.

Moderiert wird die Diskussion von Hans-Jürgen Steuber, Mitglied des Vorstands Donner & Reuschel AG.

Zahlreiche Fachsitzungen, Plenarsitzungen und Erfahrungsaustauschgruppen bieten an zwei Tagen umfangreiche Möglichkeiten zur Fachinformation und zum Austausch mit Kollegen. Für letzteren sorgt insbesondere auch der Forum-Treff mit einer Dinner Speech von Prof. Dr. Dr. h.c. Wolfgang Huber, ehemals Ratsvorsitzender der Evangelischen Kirche in Deutschland (EKD) und Bischof der Evangelischen Kirche Berlin-Brandenburg.

Jahrestagung, 5. und 6. Oktober

Das diesjährige Thema „Die Interne Revision im Spannungsfeld zwischen Wertbeitrag und Schutzfunktion – regulatorische Entwicklungen vs. wirtschaftliche Rahmenbedingungen“ wird über zahlreiche Haupt- und Fachreferate sowie Diskussionsforen erschlossen.

Fachreferate zu Themen wie „Haftung des Revisors“, „Vorgehensweise bei der Aufdeckung von Fraud“, „BilMoG im Hinblick auf die Revision“, „Revision 2020“, „Benchmarking zur Weiterentwicklung der Internen Revision“, „Stakeholder Management“ sowie „Marke(ting) Interne Revision“ sind nur einige unter vielen weiteren interessanten Vorträgen.



Details zum Forum Kreditinstitute finden Sie hier [▶](#).



Laden Sie hier [▶](#) das komplette Programm zur Jahrestagung herunter.

Revisions-News

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

DIIR veröffentlicht Positionspapier BilMoG

Über eine Vielzahl gesetzlicher Initiativen sind die Anforderungen an Unternehmenssteuerung und -überwachung und damit die Haftungsrisiken für Vorstände und Aufsichtsräte verschärft worden. In einem soeben veröffentlichten Positionspapier des DIIR werden die folgenden Fragen behandelt:

- Machen die gestiegenen Anforderungen ein Aufsichtsratsmandat zu einem unkalkulierbaren persönlichen Risiko?
- Wie können Vorstände sicherstellen, dass sie die verschärften Kontrollanforderungen erfüllen?
- Welchen Beitrag kann die Interne Revision hier für Vorstände und Aufsichtsräte leisten?

DIIR-Mitglieder können das Positionspapier kostenlos anfordern (bitte Mitgliedsnummer bereit halten), Nicht-Mitglieder gegen eine Schutzgebühr von 15,- Euro. Ihre Ansprechpartnerin ist Natalie Stern: (069) 713769-22.

Stellungnahme zum BaFin Entwurf

Das DIIR – Deutsches Institut für Interne Revision e.V. hat eine Stellungnahme zum Entwurf der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht eines Rundschreibens zur Verhinderung betrügerischer Handlungen zu Lasten der Institute gemäß § 25c Abs. 1 des Kreditwesengesetzes abgegeben. Lesen Sie hier [▶](#) den Wortlaut der Stellungnahme.



Revisions-News

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

DIIR-Broschüre zur risikoorientierten Prüfungsplanung erschienen

Die durch das BilMoG in nationales Recht umgesetzte 8. EU-Richtlinie verpflichtet deutsche Unternehmen zu einer höheren Transparenz im Hinblick auf die eingeleiteten Maßnahmen zur frühzeitigen Risikoerkennung und damit zur Risikoreduzierung. Damit einhergehend ist die Überwachungspflicht von Aufsichtsrat und ggf. Prüfungsausschuss gestiegen. Zur Steigerung der Effektivität und Effizienz der Prüfungstätigkeiten der Internen Revision ist eine risikoorientierte Prüfungsplanung in den Unternehmen unabdingbare Voraussetzung.

Die in dieser Publikation entwickelten und vorgestellten Best Practice-Ansätze berücksichtigen sowohl rechtliche Regelungen als auch die bestehenden berufsständischen Standards.

Die Broschüre kann von DIIR-Mitgliedern kostenlos bei der Geschäftsstelle des DIIR angefordert werden. Ihre Ansprechpartnerin ist Natalie Stern: (069) 71 37 69-22. Bitte halten Sie Ihre Mitgliedsnummer bereit.

Nicht-Mitglieder können die Broschüre gegen eine Schutzgebühr von 25,- Euro beziehen.



Revisions-News

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

Unternehmensüberwachung und Interne Revision:

Aktuelle Entwicklungen und Auswirkungen durch COSO ERM

Auf vielfachen Wunsch haben wir diese Veröffentlichung aus dem Jahr 2006 neu aufgelegt. Sie zeigt Ansatzpunkte für die Arbeit der Internen Revision auf, die sich aus dem COSO ERM-Modell ergeben.

Das PDF kann von DIIR-Mitgliedern kostenlos bei der Geschäftsstelle des DIIR angefordert werden. Ihre Ansprechpartnerin ist Natalie Stern: (069) 713769-22. Bitte halten Sie Ihre Mitgliedsnummer bereit.



ZIR künftig teilweise mit Schwerpunktthemen

Die Zeitschrift Interne Revision (ZIR) wird sich künftig in unregelmäßiger Reihenfolge mit einem Impulsthema befassen, um stärker spezifische Interessen bedienen zu können. In der aktuellen Ausgabe 03.10 starten wir mit dem Schwerpunkt IT-Revision.

Revisions-News

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

Prüfung von Compliance Management-Systemen durch die Interne Revision

Am 10. Mai sprach Bernd Schartmann, CIA, vor dem Netzwerk Compliance e.V. in Berlin. Dabei positionierte der Sprecher des DIIR-Vorstands Aussagen zu folgenden Punkten aus Sicht des Berufsstandes:

- Die Rolle der Internen Revision in der aktuellen Compliance-Diskussion
- Beiträge des Berufsstandes der Internen Revision zu Standards für eine verstärkte Compliance
- Prüfungsobjekte für die Interne Revision bei der Prüfung von Compliance Management-Systemen
- Die Rolle des DIIR als Standardsetter im Verbund mit seiner weltweiten Organisation

Die Folien zum Vortrag können
Sie sich hier [▶](#) ansehen.

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

Die Arbeitskreise

1 | Arbeitskreis Abwehr wirtschaftskrimineller Handlungen in Unternehmen

Auszeichnung für Jörg Wehling

Seit Februar 1996 engagierte sich Jörg Wehling als Leiter des AK. Wegen seines 2011 bevorstehenden Ruhestandes gab er diese Leitung nun ab.

„Bei der Gründung des AK 1996 war ich von dem Ansatz getrieben, das Rad nicht neu zu erfinden – sondern auf Basis von Erfahrungsaustausch die Dinge voran zu treiben, wie wir das z. B. im Jahr 2000 mit der Schriftenreihe Nr. 31, einem Ehren- und Verhaltenskodex und sachdienlichen Checklisten getan haben, die noch heute auf dem Markt nachgefragt sind“, so Jörg Wehling. Die AK-Leitung wolle er bereits jetzt übergeben, um seinem Nachfolger noch ein Jahr beratend zur Seite stehen zu können. Insbesondere wird er sich noch intensiv in die Vorbereitung zur zweiten Anti-Fraud-Tagung im März 2011 einbringen.

Wichtig war es ihm stets, seinen Fachkollegen und Mitarbeitern mit gutem Beispiel voranzugehen – so hat er noch im letzten Jahr mit Erfolg das CIA-Examen abgelegt. „Drei meiner Mitarbeiter sind inzwischen gefolgt und unterziehen sich ebenfalls der Prüfung zu diesem immer wichtiger werdenden Abschluss – das bestärkt mich darin, dass es genau

Aktuelles



Jörg Wehling, CIA, Bereichsleiter Konzernrevision beim Bankhaus Metzler

Die Arbeitskreise

Aktuelles

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

richtig war, mich mit wesentlich jüngeren Menschen noch einmal sozusagen auf die Schulbank zu setzen. So konnte ich Vorbild und Motivator sein.“

Für seine Verdienste um das DIIR zeichnete der stellvertretende Sprecher des Vorstands, Horst Pohl, Jörg Wehling mit der DIIR-Ehrennadel in Bronze aus.

Neuer AK-Leiter ist Thomas Matz, 44, Senior Prüfungsleiter bei der Commerzbank.



Thomas Matz, neuer Leiter des
Arbeitskreises

2 | Arbeitskreis Interne Revision im Mittelstand

DIIR-MittelstandsTag in Potsdam

Nach der erfolgreichen Premiere der zweitägigen MittelstandsTagung im letzten Jahr fand am 14. Juni im Inselhotel in Potsdam der MittelstandsTag des DIIR statt, auch dieses mal wieder unter maßgeblicher Beteiligung des AK Mittelstand.

Selbst das derzeit grassierende Fußballweltmeisterschafts-Fieber hinderte die Kolleginnen und Kollegen aus den KMUs nicht daran, die Reise nach Potsdam anzutreten. In gemein-

Die Arbeitskreise

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

samer Runde wurde am Vorabend der Tagung das Spiel der deutschen Nationalmannschaft selbstverständlich mit großem Interesse verfolgt, für ein erfolgreiches Warming Up war beim bekannt hervorragenden Spielausgang aus deutscher Sicht bestens gesorgt.

Mit über 100 Teilnehmern aus Deutschland und Österreich war auch diese Veranstaltung, wie bereits im Vorjahr, sehr gut besucht. Mit allen wichtigen Themen rund um die Interne Revision aus den Bereichen Compliance, Datenschutz, Wirtschaftskriminalität, IKS und IT war das Angebot der Fachsitzungen und Workshops auf die Bedürfnisse der Zielgruppe optimal zugeschnitten, wie das sehr positive Teilnehmer-Feedback bestätigt.

Auf besonderes Interesse stieß das Grundsatzreferat von RA Dr. Joachim Erbe zu „Haftungsrisiken im Rahmen des Compliance-Managements aus Unterlassen gehobener pflichtgemäßer Verhaltensweisen“.

Die Fachsitzung von Herrn Prof. Dr. Hendrik Schneider zu „Risiko Wirtschaftskriminalität – Modethema oder ernstzunehmende Bedrohung“ lud zu anregenden Diskussionen ein. Der Vortrag zeichnete sich durch Praxisnähe aus und war somit sehr hilfreich für die tägliche Arbeit der Kolleginnen und Kollegen.

Auch der Revisionsnachwuchs konnte sich überzeugend einbringen, so hielt Nancy Faustmann, Studentin an der HTWK Leipzig, einen Vortrag zum Thema „Akzeptanz des IIA/DIIR Frameworks beim deutschen Mittelstand“, der von einer lebhaften Diskussion gefolgt war.

Im nächsten Jahr wird wieder eine MittelstandsTagung stattfinden, der Termin kann bereits vorgemerkt werden: am 30. Juni und 1. Juli 2011. Veranstaltungsort wird Kassel sein.

Aktuelles



Prof. Dr. Hendrik Schneider bei seinem vielbeachteten Vortrag



AK-Leiter Klaus-Dieter Göbel mit Studentinnen der HTWK Leipzig

Die Arbeitskreise

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

DIIR-Tagung Revision in Öffentlichen Institutionen

Am 3. und 4. Mai 2010 fand in Potsdam die vierte Tagung Revision in Öffentlichen Institutionen statt.

Staatssekretärin Daniela Trochowski vom Ministerium für Finanzen Brandenburg eröffnete die mit rund 250 Teilnehmern hervorragend besuchte Veranstaltung mit dem Hinweis auf die wachsende Bedeutung und den Ausbau der Innenrevisionen in ihrem Bundesland, was sich auch mit den bundesweiten Erfahrungen deckt.

Insgesamt spiegelt die Tagung mit der kontinuierlich wachsenden Teilnehmerzahl und der größeren Themenbreite die sich entwickelnde Bedeutung der Innenrevisionen in Bund, Ländern, Kommunen und gemeinnützigen Organisationen wider. Eröffnet wurde die Veranstaltung von Hans Joachim Büsselberg, Mitglied des DIIR-Vorstands. Neben Tagungsleiter Paul Rieckmann waren die DIIR-Arbeitskreise Interne Revision in Öffentlichen Institutionen und Revision im Krankenhaus maßgeblich an der Tagungskonzeption beteiligt.

Im ersten Hauptreferat stellte Dr. Dietmar Prechtel das aktuelle und sich weiter entwickelnde Compliance-Konzept der Siemens AG vor. Weitere Themen am ersten Tag waren u. a. die Praxis der IT-Security Revision und Stichprobenprüfung. Thorsten Weber vom Berufsgenossenschaftlichen Universitätsklinikum Bergmannsheil in Bochum und Gabriele Klaus vom Klinikum der Universität zu Köln informierten über Datenschutz in Öffentlichen Einrichtungen.

Am zweiten Tag standen dann Themen wie „Die Rolle der Revision im Internen Überwachungssystem Öffentlicher Institutionen“ und „Feststellung besonders korruptionsgefährdeter Arbeitsgebiete“ auf der Agenda. Peter Musiala, stellvertretender Amtsleiter

Aktuelles



Tagungseröffnung



Grußwort von Staatssekretärin
Daniela Trochowski

Die Arbeitskreise

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

der Stadt Köln und Kay Rothe, Leiter des DIIR-Arbeitskreises Bau, Betrieb und Instandhaltung diskutierten im Rahmen des Workshops „IKS im Beschaffungsamt Köln“ mit den Teilnehmern.

Im zweiten Hauptreferat beschäftigte sich Karin Thelemann, Präsidentin ISACA Germany Chapter e.V., mit dem Thema „Grundlagen der IT-Revision“. Das vorgestellte Konzept konnte auf eine hohe Systemidentität zwischen IT- und sonstiger Fachrevision verweisen.

Erfreulich war die Teilnehmerzahl der Revisoren aus den Nachbarländern Schweiz, Österreich und Luxemburg sowie von EU-Behörden. Diese Verbindung soll künftig durch die Themen- und Referentenauswahl noch weiter vertieft werden. Insbesondere dürfte die Prüfung der EU-Fonds und deren geforderte Einbindung von Innenrevisionen ein wichtiges Thema sein. Hier hat sich aus Sicht vieler Innenrevisionen ein deutlich zu bürokratisches und daher unwirtschaftliches Vorschriftswesen durch die EU ergeben. Das DIIR wird u. a. dieses Thema im Hinblick auf die Tagung 2011 auf seine Agenda nehmen.

Paul Rieckmann / Nicole Schneider-Brennecke

Aktuelles



Die Teilnehmer machten regen Gebrauch von der Möglichkeit, Fragen zu stellen.



Networking



Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

Die Zertifizierungen

Neue Zertifizierung beim DIIR

Im Frühjahr 2011 startet mit dem Abschluss „Zertifizierter Revisor (DIIR)“ eine neue Qualifizierungsoption für Revisoren. Dieser nationale Abschluss ist mit einem zweitägigen Examen verbunden und erfordert Kenntnisse zu rechtlichen Rahmenbedingungen sowie dem Aufbau und der Arbeitsweise der Internen Revision. Neben spezifischen Grundkenntnissen im Bereich IT, Fraud und Analytik sind zudem Themenfelder aus den Bereichen Management und Unternehmenssteuerung abzudecken.

Das DIIR wird neben deutschsprachigen Literaturempfehlungen zu den einzelnen Themenfeldern auch vorbereitende Seminare zum Examen ab Spätherbst 2010 anbieten.

Zugangsvoraussetzung zur Qualifizierung ist mindestens ein halbes Jahr praktische Revisionserfahrung (die Prüfung zum Zertifikat kann auch vor Erlangung dieses Kriteriums abgelegt werden); ein Hochschulabschluss ist keine notwendige Voraussetzung.

Das DIIR wendet sich mit diesem Zertifikat an Interessenten, die bislang angebotene Abschlüsse persönlich für nicht passend erachteten, aber dennoch einen Qualifizierungsnachweis im Bereich Revision anstreben.

Detaillierte Informationen erhalten Sie in der nächsten Ausgabe unseres News Magazines.

Die Zertifizierungen

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

CIA-Urkundenverleihung in Frankfurt

Am 21. Mai fand in der IHK Frankfurt die Urkundenverleihung an die CIA-Absolventen vom letzten November statt. 26 der 89 erfolgreichen Kandidaten nahmen an einer Diskussion mit Erfahrungsaustausch teil, die von Vorstandsmitglied Juilf-Helmer Eckhard moderiert wurde. Dieser überreichte dann auch gemeinsam mit Geschäftsführer Volker Hampel die Urkunden an die frischgebackenen CIAs. Außerdem konnten zwei neue CGAPs, vier CFSAs und zwei CCSAs verzeichnet werden. Unter den besten 50 CIA-Absolventen weltweit waren 2009 vier Teilnehmer aus Deutschland.

Wir gratulieren allen Teilnehmern herzlich zum bestandenen Examen!



Vorstandsmitglied
Juilf-Helmer Eckhard über-
reichte die Urkunden.



Erfahrungsaustausch der
frischgebackenen CIAs

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

Die DIIR-Akademie

Qualitätssiegel für DIIR-Akademie

Die DIIR-Akademie ist ab sofort Mitglied im Wuppertaler Kreis e.V. – Bundesverband betriebliche Weiterbildung.

Der Wuppertaler Kreis ist der Dachverband der Weiterbildungseinrichtungen der Wirtschaft. Seine Mitglieder haben sich gemeinsam einem hohen Qualitätsstandard verpflichtet. Er stellt den Erfahrungsaustausch sicher und ist der Interessenvertreter der wirtschaftsnahen Weiterbildungsdienstleister. Über 50 renommierte Weiterbildungseinrichtungen der deutschen Wirtschaft haben sich hier zusammengeschlossen. Sie alle gewährleisten die systematische Konzeption von Weiterbildungsveranstaltungen, einen gleichbleibend hohen Qualitätsstandard, Aktualität und Kontinuität im Angebot sowie die ständige Anpassung der Veranstaltungen an die Anforderungen von Wissenschaft und Praxis.



Mitglied im Wuppertaler Kreis können nur Institute werden, die folgende Voraussetzungen erfüllen:

- Wirtschaftsnähe
- Kooperation mit der Wirtschaft
- Qualität in der Weiterbildung
- Renommee
- Unabhängigkeit, Neutralität, Offenheit
- Führungskräfte-Weiterbildung

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

Internationales

ECIIA Conference 2010

In diesem Jahr wird Polen der Gastgeber der ECIIA Conference sein, die am 14. und 15. Oktober in Warschau stattfinden wird.

Die Veranstaltung widmet sich folgenden vier Themenblöcken:

- Professionalism and Quality
- Governance and Accountability
- Fraud, Ethics and Organisational Culture
- Responsibility of the Profession

ECIIA



Weitere Informationen finden
Sie hier [▶](#).



Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

Internationales

IIA

Aktueller Hinweis

Am Dienstag, 19. Oktober 2010, wird Richard F. Chambers, CIA, CGAP, CCSA, President and Chief Executive Officer des IIA, einen Vortrag mit anschließender Diskussion in Deutschland zu den folgenden Themen halten:

- Aktuelles aus dem IIA
- Weiterentwicklung des globalen Berufsstandes

Im nächsten News Magazine werden wir Ihnen hierzu weitere Informationen zur Verfügung stellen.

Richard F. Chambers, CIA, CGAP, CCSA, ist President and Chief Executive Officer des IIA.

Internationales

IIA

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

Rege Teilnahme an der IIA CBOK-Umfrage

In der Zeit vom 17. März bis zum 21. Mai 2010 hat das IIA eine wichtige globale Befragung zum Berufsstand der Internen Revision durchgeführt. Weltweit haben sich an dieser Umfrage mehr als 13.500 Kolleginnen und Kollegen des Berufsstandes beteiligt. In Deutschland haben mit fast 500 Personen rund 20 Prozent unserer Mitglieder teilgenommen. Damit lag Deutschland bei der Teilnehmerzahl auf Rang 3 hinter Nord-Amerika und Großbritannien/Irland.

Für Ihre Beteiligung und die damit verbundene hervorragende Unterstützung bedanken wir uns ganz herzlich bei Ihnen!

Key trends in the global profession – Umfrageergebnisse liegen vor

Die aktuelle wirtschaftliche Lage hat mitunter einen bedeutenden Einfluss auf die Planungen, Prioritäten und Prüfungen der Revisionen im Jahr 2010. Das IIA hat kurzfristig weltweit Informationen gesammelt, um zur Orientierung im Wege eines Benchmark Hinweise zum aktuellen Status des Berufsstandes bereit zu stellen. Erste Ergebnisse wurden bereits beim Global Council Meeting in Atlanta Anfang Juni vorgestellt. Mehr dazu finden Sie hier [▶](#).

Wir danken allen unseren Firmenmitgliedern, die sich an der Umfrage beteiligt haben!

Die Veröffentlichung der Befragungsergebnisse ist für Ende 2010 geplant. Wir werden Sie über Neuigkeiten rund um die Umfrage informieren.

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

Strategie

Das DIIR

DIIR-Portal: Meilenstein bei Umsetzung des Strategieplans

Ein wichtiges wesentliches strategisches Ziel des DIIR ist der Ausbau der Kommunikation zwischen dem Institut und seinen wichtigsten Stakeholdern: DIIR- bzw. AK-Mitgliedern. Dies soll auch erreicht werden über ein Internetportal, das verbesserte Informationsmöglichkeiten, Dokumentenmanagementfunktionen und weitere Formen der Zusammenarbeit und des Wissensaustauschs bietet.

Insbesondere wird das neue Portal dazu beitragen, die Zusammenarbeit in den heute 26 Arbeitskreisen des Instituts zu verbessern. Das Portal wird in die bestehende DIIR-Internetpräsenz integriert. Damit soll die Attraktivität des Instituts und die Qualität des Informationsaustauschs verbessert werden.

Bei der Auswahl einer entsprechenden Plattform hat die DIIR-Projektgruppe unter Leitung von Dr. Robert Wagner, TÜV Nord, besonders auf die Benutzerfreundlichkeit Wert gelegt. Aus diesem Grund fiel die Entscheidung für ein Portal auf Basis Microsoft Sharepoint.

Auch über die Arbeitskreise hinaus wird das Portal die tägliche Arbeit und Kommunikation unserer Mitglieder erleichtern. So können beispielsweise Arbeits- und Projektgruppen künftig über das Portal ihren Projektfortschritt verfolgen und miteinander kommunizieren. Außerdem werden DIIR-Mitglieder über dieses Portal aktuelle Informationen aus dem Bereich der Internen Revision (wie z. B. BilMoG, Compliance etc.) erhalten.

Die Programmierung des DIIR-Portals läuft derzeit auf Hochtouren. Ziel ist die Live-Schaltung im vierten Quartal 2010.

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

Reminder

Das DIIR

DIIR-Mitgliederversammlung 2010 mit Come Together in Düsseldorf

Am 5. Oktober findet im Rahmen von DIIR-Forum Kreditinstitute und Jahrestagung um 18.30 Uhr die jährliche Mitgliederversammlung statt. Neben dem Bericht des Vorstandes stehen u. a. auch (Neu-) Wahlen für Vorstand und Verwaltungsrat an.

Im Anschluss findet im Maritim Hotel Düsseldorf, Maritim-Platz 1, ein Stehempfang mit Essen und Getränken zum Erfahrungsaustausch und gegenseitigen Kennenlernen statt.

Vorstand und Verwaltungsrat freuen sich auf Ihre Teilnahme!

DIIR-Mitgliederversammlung
am 5. Oktober in Düsseldorf

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine



Besucherrekord auf der DIIR/ISACA IT-Tagung 2010

Die von DIIR e.V. und ISACA Germany Chapter e.V. am 31. Mai und 1. Juni in Frankfurt am Main veranstaltete IT-Tagung 2010 verzeichnete einen neuen Besucherrekord: 180 Experten für IT-Assurance, IT-Sicherheit und IT-Management trafen zusammen, um sich in Fachsitzungen und Netzwerkpausen intensiv über aktuelle Entwicklungen und Praxiserfahrungen auszutauschen.

Horst Pohl, stellvertretender Sprecher des DIIR-Vorstands, wies in seiner Eröffnungsrede auf die Bedeutung der Informationstechnologie für den Unternehmenserfolg hin. Karin Thelemann, Präsidentin des ISACA Germany Chapter e.V., stellte aktuelle Entwicklungen und Aktivitäten ihrer Organisation vor.

Das DIIR



Ausgabe der Tagungsunterlagen

Nachlese

Das DIIR

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

Eines der diesjährigen Schwerpunktthemen war Risikomanagement. Dr. Michael Bahn, Obmann des deutschen Spiegelgremiums für die ISO 31000 „Risikomanagement – Grundsätze und Richtlinien“, stellte die Ende 2009 verabschiedete Norm und ihren Hintergrund dar. Dr. Roland Erben erläuterte die Anwendung von Normen und Standards auf Risikomanagement-Systeme. Ulrich Göbbels sprach über Projektrisikomanagement im PRINCE2-Modell. RA Michael Bunzels Beitrag befasste sich mit dem Datenschutz bei der Fraud-Prävention. Zur neuen ISACA CRISC- und anderen Zertifizierungen referierte ISACA-Vorstandsmitglied Markus Gaulke.

Ein weiteres Schwerpunktthema waren IT-Kontrollsysteme und IT-Governance. Nikolai Hombach stellte die neue ISO/IEC 38500 „Corporate Governance of IT“ zur Diskussion. Mag. Martin Latzenhofer skizzierte ein Vorgehensmodell zur Umsetzung von IT-IKS. Dr. Stefan Kronschnabl und Rainer Siefke präsentierten ein EDV-Instrument zur Beschreibung und Prüfung des IT-IKS. Die pragmatische, toolbasierte Umsetzung und Prüfung eines Multi-Compliance-Managements zeigte Volker Dohr. Prof. Dr. Urs Andelfinger (FH Darmstadt) präsentierte einen Modellansatz zur Beurteilung der IT-Governance mit Hilfe des CMMI-Reifegradmodells.

Aus der Arbeit des FAIT berichtete Holger Klindtworth, ISACA-Vorstandsmitglied und FAIT-Mitglied; u. a. zeigte er praktische Erfahrungen aus projektbegleitenden Prüfungen nach dem IDW PS 850 auf. Die Aktivitäten der IT-Arbeitskreise des DIIR stellte Horst Schmidt-Moldenhauer, Leiter des AK IT-Revision, vor. Auch aus den ISACA-Arbeitskreisen wurde berichtet.

Vorträge zu automatisierten Sicherheitsprüfungen auf Netzwerkebene, Business Continuity Management, Anwendung von Self Assessment-Methoden, prüfungsunter-



Der stellvertretende Sprecher des DIIR-Vorstands, Horst Pohl, eröffnete die Tagung.

Nachlese

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

stützenden Funktionen im SAP ERP sowie zur Prüfung von SAP ABAPs, zur Anwendung und Übertragbarkeit des PCI DSS, zur Prüfung von Web-Applikationen, zum Process Mining und zur Einführung von Audit Management-Software rundeten die beiden Tage ab. Den Abschluss bildete ein mathematisch fundierter Denkanstoß von Prof. Dr. Rainer Rumpel (HWR Berlin), der Zusammenhänge bei der quantitativen Nutzenbeurteilung der Prüfung des IT-Sicherheitsmanagements beleuchtete.

Die Teilnehmer machten regen Gebrauch von der Möglichkeit zur Diskussion im Plenum, zum Austausch in den Pausen und den Gesprächen bei der Abendveranstaltung.

Vorschläge und Anregungen für die 7. IT Audit-Tagung am 30. und 31. Mai 2011 nimmt das Organisationsteam gerne unter it-log11@audit-net.net (Dr. Ulrich Hahn, Dr. Peter Sporrer) entgegen.

Dr. Ulrich Hahn, CISA, CIA, Frankfurt am Main/Wien / Nicole Schneider-Brennecke

Das DIIR



Tagungsleiter Dr. Ulrich Hahn, CIA, im Austausch mit den Teilnehmern



Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

Köpfe des DIIR

Barbara Breidenbach

Teamleitung Seminarverwaltung und
Großveranstaltungen

Seit nunmehr 17 Jahren kennen unsere Seminar- und Tagungsteilnehmer Barbara Breidenbach, die gemeinsam mit ihrem Team hinter den Kulissen wie auch vor Ort für den optimalen Ablauf sorgt. „Obwohl es inzwischen schon so viele Veranstaltungen waren, ist es jedes Mal wieder ein schönes Erfolgserlebnis, dass wir von unseren Kunden so viel positives Feedback bekommen. Und genauso soll das auch bleiben – es macht immer wieder Freude, daran und dafür zu arbeiten. Dass wir so viele Stammkunden unter unseren Teilnehmern haben, bestärkt uns natürlich umso mehr darin“, führt die Teamleiterin aus.

Privat reist Barbara Breidenbach gerne, insbesondere hat es ihr Südostasien angetan. Ist das gerade nicht möglich, wird das Fernweh mit asiatischer – bevorzugt indischer – Küchenkunst kuriert. Wenn immer möglich, widmet sich die Mutter zweier erwachsener Söhne ihren anderen Hobbies: Sport, Literatur und Kleinkunst.

Das DIIR



**Barbara Breidenbach leitet
das Team Seminarverwaltung
und Großveranstaltungen.**

Geboren in Wuppertal und
aufgewachsen in Kassel,
lebt die gelernte Buchhänd-
lerin seit über 20 Jahren in
Frankfurt.

Editorial

Revisions-News

Die Arbeitskreise

> Aktuelles

Die Zertifizierungen

Die DIIR-Akademie

Internationales

> ECIIA

> IIA

Das DIIR

> Strategie

> Reminder

> Nachlese

> Köpfe des DIIR

> Termine

Das DIIR

Impressum

Herausgeber

DIIR – Deutsches Institut für
Interne Revision e. V.

Redaktion

Nicole Schneider-Brennecke
[n.schneider-brennecke\(at\)diir.de](mailto:n.schneider-brennecke(at)diir.de)

Gestaltung

Simone Leonhardt
Diplom-Designerin

Fotos

DIIR
Event Diary
Christian Lietzmann
Shutterstock

Die Verwendung von Texten
und Bildern, die nicht aus-
drücklich zur Veröffentlichung
autorisiert sind, bedarf unserer
Zustimmung.

DIIR – Deutsches Institut für
Interne Revision e. V.
Ohmstrasse 59
60486 Frankfurt am Main

Telefon +49 (0) 69/713769 - 0
Telefax +49 (0) 69/713769 - 69
www.diir.de

Geschäftsführer:
Wilfried Fischenich
Volker Hampel

Sitz: Frankfurt am Main
UST-ID DE 114235123
Vereinsregisternummer:
Amtsgericht Frankfurt am Main
VR 5326

Termine



Veranstaltungen 2010 (Auswahl)

DIIR-Forum Kreditinstitute
4./5. Oktober, Düsseldorf

DIIR-Mitgliederversammlung
5. Oktober, Düsseldorf

DIIR-Jahrestagung
5./6. Oktober, Düsseldorf

Tagung
Rechnungsprüfungsämter
22./23. November, Weimar

Seminar
FRAUD nachhaltig vermeiden
Seminarnummer: 2010169
30. September/1. Oktober,
Hünfeld

Seminar
**Business Performance
Management & Performance
Auditing**
Seminarnummer: 2010178
13./14. Oktober, Bad Hersfeld

Seminar
**Business Performance
Management**
Seminarnummer: 2010200
1./2. November, Hünfeld

Zusatztermin
Seminar
**Korruption und Mitarbeiter-
kriminalität**
Seminarnummer: 2010226
Referent:
Roger Odenthal
2./3. Dezember, Wetzlar