DIIR

SEMINARPROGRAMM

1. HALBJAHR 2027

Prüfen. Verstehen. Wirken.

Ein Programm, das mitwächst

Was sich für das 1. Halbjahr 2027 geändert hat – und wer hinter dem Programm steht.

Der Berufsstand entwickelt sich – und mit ihm dieses Programm. Für das erste Halbjahr 2027 haben wir den Katalog in eine Form gebracht, die dem entspricht, wie Interne Revision heute arbeitet: thematisch geordnet, kompetenzorientiert und schnell zu erfassen.

Alle Seminare sind neun Themenkategorien zugeordnet – von den Grundlagen der Revisionsmethodik bis zu Zertifizierung und Qualitätssicherung. Die Zuordnung orientiert sich am jeweiligen fachlichen Schwerpunkt der Veranstaltung. Ergänzend finden Sie am Anfang des Katalogs eine chronologische Terminübersicht mit allen im Katalog enthaltenen Terminen von Januar bis Juni.

Jede Seminarseite folgt einem einheitlichen Aufbau. Anrechenbare CPE-Stunden, ein gegebenenfalls ausgewiesener Ethik-Anteil, die Zuordnung zum Internal Auditing Competency Framework™ sowie das jeweilige Niveau finden Sie gebündelt am Seitenfuß. So lassen sich die wesentlichen Angaben zu den Veranstaltungen schnell erfassen und vergleichen.

Auch inhaltlich greifen wir aktuelle Fragestellungen und Entwicklungen auf, die für die Interne Revision relevant sind – darunter beispielsweise KI-gestützter Betrug, Multi-Agent-Systeme, NIS2 sowie Fragen zur Wirkung der Internen Revision.

Was bleibt: Wir sind für Sie ansprechbar. Wenn Ihnen ein Thema oder ein Termin fehlt, freuen wir uns über Ihre Rückmeldung. Anregungen aus der Praxis fließen regelmäßig in die Weiterentwicklung unseres Seminarprogramms ein.

Wir freuen uns auf Sie.

DAS TEAM DER AKADEMIE

Hinter jedem Seminar stehen drei Kolleginnen, die Referierende auswählen, Inhalte abstimmen, Termine koordinieren und Ihre Anmeldung bearbeiten. Sie sind Ihre direkten Ansprechpartnerinnen – vor, während und nach dem Seminar.



Gesa Beckschulze
Seminarbetreuung
069 713769-29



Sandra Herber
Seminarbetreuung
069 713769-13



Yunji Lee
Seminarbetreuung
069 713769-17

Sie erreichen uns auch gesammelt unter akademie@diir.de · Inhouse-Schulungen: inhouse@diir.de

So nutzen Sie dieses Seminarprogramm

Vier Übersichten, die Ihnen die Auswahl erleichtern – von den neun Themenkategorien über die Kennzeichnungen im Katalog bis zu Anmeldung und Stornierung.

1 DIE NEUN THEMENKATEGORIEN

Das Programm ist in neun Kategorien gegliedert. Jede Kategorie nennt ihren Zweck und typische Themen; die Seminare folgen im Katalog in derselben Reihenfolge.

01 Grundlagen & Revisionsmethodik

Einstieg, Standards, Prüfungsprozess, Arbeitsweise der IR, ethische Standards der IR

Einführung IR, Crashkurs IR, Prüfungsplanung, Berichterstattung

02 Governance, Risk & Controls

Governance, Risikomanagement, IKS, Kontrollsysteme, Three Lines, Resilienz

IKS, Risikomanagement, Corporate Governance, BCM

03 Compliance, Recht & Fraud

Compliance, Datenschutz, Hinweisgeberschutz, Geldwäsche, Anti-Fraud-Management, Fraud-Ermittlungen

Whistleblowing, HinSchG, AML, Fraud Risk

04 Technologie, Daten & KI

IT-Revision, Cybersecurity, Datenanalyse, SAP, KI, DORA/NIS2, Einsatz von KI in der IR

KI-Prüfung, Prompting, Power BI, Microsoft 365, IT-Sicherheit

05 Finanzdienstleister & Regulierung

Banken, Versicherungen, Finanzaufsicht, MaRisk, DORA, ESG in Banken

Kreditinstitute, Versicherungsunternehmen, aufsichtliche Spezialthemen

06 Spezialrevisionen & Fachprozesse

Sonstige fachliche Prüfgebiete außerhalb allgemeiner Methodik

HR-Revision, Einkauf, Controlling, Bau, Facility Management, Nachhaltigkeit, Kreditgeschäft, EU-Förderprogramme

07 Kommunikation, Wirkung & Zusammenarbeit

Gesprächsführung, Rhetorik, Konflikte, Schreiben, Stakeholder-Kommunikation

Schwierige Prüfungsteilnehmende, Überzeugen, Rhetorik

08 Leadership & Revisionsmanagement

Leitung, Strategie, KPIs, Revisionssteuerung, Qualitätsmanagement in der IR, Transformation

Revisionsleitung, Audit-Strategie, Revisionsleadership

09 Zertifizierung, QA & Qualifizierung

CIA, IAP, QA, KRITIS-Prüfer

CIA-Kurse, Quality Assessment, KRITIS

NEU IM PROGRAMM

Compliance, Recht & Fraud	Einführung in AI-Enabled Fraud: Deepfakes, Faked Information und Co.	S. 38
Kommunikation & Wirkung	Wirkung der Internen Revision stärken: Wunde Punkte erkennen und beheben	S. 141
Kommunikation & Wirkung	Wirksame Kommunikation von Prüfungsergebnissen	S. 140
Leadership & Revisionsmanagement	Vom Internal Auditor zum Trusted Advisor	S. 152
Technologie, Daten & KI	NIS2-Umsetzung im Fokus der Internen Revision	S. 73
Technologie, Daten & KI	Einführung in Multi Agent AI	S. 64

*Neue Seminare sind im Katalog zusätzlich mit **NEU** gekennzeichnet.*

2 SO FINDEN SIE IHR SEMINAR

Jede Seminarseite folgt demselben Aufbau. Diese Kennzeichnungen zeigen Ihnen sofort, ob ein Seminar zu Ihrem Kenntnisstand, Ihrem Terminkalender und Ihren Fortbildungsnachweisen passt.

ONLINE	Ortsunabhängige Teilnahme über Microsoft Teams Webinar oder Edudip.
PRÄSENZ	Teilnahme vor Ort, in der Regel Frankfurt am Main. Der Verpflegungsanteil ist in der Gebühr enthalten.
x Std. CPE	Anrechenbare Weiterbildungsstunden, etwa für die CIA-Zertifizierung – davon ausgewiesen als x Std. Ethik-CPE, soweit Ethik-Inhalte enthalten sind.
QA-RELEVANT	Erhält die Anerkennung als Prüfende für Interne Revisionssysteme DIIR aufrecht.

Präsenz-Seminare können bei zu geringer Teilnehmendenzahl auf ein Online-Seminar umgestellt oder abgesagt werden.

3 DAS IIA COMPETENCY FRAMEWORK

Jedes Seminar ist einer der vier Kategorien des Internal Auditing Competency Framework™ zugeordnet. So planen Sie Weiterbildung gezielt entlang Ihrer Kompetenzlücken statt nach Themenzufall.

Kompetenzen in der Internen Revision INTERNAL AUDITING	Internationale Grundlagen für die berufliche Praxis • Ethik und Professionalität • Qualitätssicherungs- und Verbesserungsprogramm • Revisionsmethoden • Integrierte und koordinierte Assurance • Ergebnisse berichten
Berufliche Kompetenzen PROFESSIONALISM	Führung • Professionelle Kommunikation • Verhandlung und Konfliktmanagement • Datenanalyse • Projektmanagement
Governance und Risikomanagement GOVERNANCE & RISK	Governance • Strategie • Unternehmensweites Risikomanagement • Compliance • Fraud • Organisatorische Resilienz • Nachhaltigkeit
Kompetenzen im operativen Bereich OPERATIONS	Rechnungswesen • Customer Relationship Management • Cybersicherheit • Finanzen • Personal • IT • Marketing • Vertrieb • Supply Chain Management • Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse

Quelle: Internal Auditing Competency Framework™, Globaler Praxisleitfaden, IIA 2025, deutsche Übersetzung durch DIIR und IIA Austria – 28 Unterkategorien in vier Kategorien.

4 ORGANISATORISCHES AUF EINEN BLICK

Maßgeblich sind unsere *Allgemeinen Geschäftsbedingungen.*

ANMELDUNG	Über das Online-Formular auf unserer Website oder per E-Mail an akademie@diir.de. Ihre Anmeldung ist ein verbindliches Angebot; der Vertrag kommt mit unserer Bestätigung zustande.
ZAHLUNG	Die Gebühr ist nach Erhalt der Rechnung ohne Abzug sofort fällig, zahlbar per Überweisung. Bleibt sie länger als 14 Tage offen, behalten wir uns den Ausschluss von der Veranstaltung vor.
GEBÜHREN UND MITGLIEDSCHAFT	Jede Seminarseite nennt zwei Preise – für Mitglieder des DIIR e.V. und für Nichtmitglieder. Die Seminare sind nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei; bei Präsenz-Seminaren fällt auf den Verpflegungsanteil die gesetzliche Umsatzsteuer an.
STORNIERUNG	Bis 28 Tage vor Beginn – kostenfrei Bis 15 Tage vor Beginn – 20 % Ab 14 Tage vor Beginn oder bei Nichterscheinen – 100 % Stornierungen bitte per E-Mail. Eine Ersatzperson ist nach vorheriger Mitteilung mit vollständigen Kontaktdaten und Bestätigung durch das DIIR möglich; Umbuchungen nach Verfügbarkeit und Abstimmung.
WIDERRUFSRECHT	Verbraucher im Sinne des § 13 BGB können den Vertrag innerhalb von 14 Tagen nach Abschluss ohne Angabe von Gründen widerrufen. Beginnt die Veranstaltung innerhalb dieser Frist und stimmen Sie der Ausführung ausdrücklich zu, entfällt das Widerrufsrecht (§ 312g Abs. 2 Nr. 9 BGB).
ABSAGE DURCH DAS DIIR	Aus wichtigem Grund – Erkrankung der Referierenden, zu geringe Teilnehmendenzahl, höhere Gewalt – können wir absagen oder verschieben. Gezahlte Gebühren erstatten wir vollständig; weitergehende Ansprüche, etwa auf Reise- und Übernachtungskosten, sind ausgeschlossen, sofern kein Vorsatz oder grobe Fahrlässigkeit vorliegt.
UNTERLAGEN UND AUFNAHMEN	Seminarunterlagen und Inhalte sind urheberrechtlich geschützt; Vervielfältigung und Weitergabe an Dritte sind nicht gestattet. Bild- und Tonaufnahmen der Veranstaltungen sind nicht zulässig.
ONLINE-SEMINARKATALOG	Ergänzend zu diesem Katalog finden Sie alle Seminare mit tagesaktuellen Terminen, freien Plätzen und weiteren Details in der Seminar-Gesamtübersicht unter www.diir.de/akademie – dort können Sie auch direkt buchen.
INHOUSE UND FEHLENDE THEMEN	Jedes Seminar ist auch als Inhouse-Schulung buchbar, virtuell oder in Präsenz: inhouse@diir.de. Fehlt Ihnen ein Thema oder ein Termin? Sprechen Sie uns an.

SYSTEMVORAUSSETZUNGEN FÜR ONLINE-SEMINARE

Ausführlich: www.diir.de/akademie/systemvoraussetzungen

GERÄT
PC oder Laptop mit Windows 10/11 oder macOS ab 10.13; Tablet und Smartphone mit aktuellem iOS oder Android – für Edudip nur eingeschränkt.

BROWSER ODER APP
Aktueller Microsoft Edge, Google Chrome oder Firefox; für Teams alternativ die Desktop- oder Mobile-App. Edudip läuft ohne Download im Browser.

INTERNETVERBINDUNG
Stabile Breitbandverbindung, mindestens 1 Mbit/s, empfohlen 5 Mbit/s oder mehr; LAN-Kabel gegenüber WLAN bevorzugen.

TON UND BILD
Headset empfohlen, sonst Mikrofon und Lautsprecher; Webcam optional. Bitte etwa 10 Minuten vor Beginn einloggen und die Technik testen.

Für weitere Informationen und Anmeldung: www.diir.de/akademie
akademie@diir.de · Telefon 069 71 37 69 -13 / -17 /-29

JANUAR 2027

Termin	Nummer	Thema	Format	Kategorie	Seite
12.01.27	2027001	Professioneller Umgang mit Hinweisgebenden	Online	Compliance, Recht & Fraud	45
14.01.27	2027002	Gut vorbereitet auf das „EU-Geldwäschepaket“	Online	Compliance, Recht & Fraud	41
14.01.27	2027311	DORA – BaFin-Umsetzungshinweise für die Interne Revision	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	86
19.-22.01.27	2027003	Einführung in die Interne Revision	Präsenz	Grundlagen & Revisionsmethodik	14
20.01.27	2027004	DORA als Prüfungsmaßstab bei Finanzinstituten	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	89
21.01.27	2027005	IKT-Risiken beim KI Einsatz: BaFin Orientierungshilfe, Prüfungsansätze	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	95
25.01.27	2027006	DORA – Prüfung des Informationsregisters	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	88
25.01.27	2027007	Strategic Thinking for Internal Audit Leaders	Online	Leadership & Revisionsmanagement	150
26.01.27	2027305	Wenn Kultur zum Risiko wird: Prüfung von Führung	Online	Compliance, Recht & Fraud	53
27.01.27	2027008	Ethische Blindheit in der Internen Revision	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	15
29.01.27	2027010	ESG – ausgewählte Themen im Fokus der IR	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	92
29.01.27	2027011	Beyond the Surface: Critical Thinking and Root Cause Analysis	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	12

FEBRUAR 2027

Termin	Nummer	Thema	Format	Kategorie	Seite
01.02.27	2027012	Projektprüfungen in Kreditinstituten durch die IR	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	100
02.02.27	2027013	Wirksame Kommunikation von Prüfungsergebnissen	Online	Kommunikation & Wirkung	140
02.02.27	2027014	Vom Internal Auditor zum Trusted Advisor	Online	Leadership & Revisionsmanagement	152
03.02.27	2027015	Innenrevisionsprüfung im Kontext des EU-Geldwäschepakets	Online	Compliance, Recht & Fraud	43
03.-04.02.27	2027016	HR-Revision in der Praxis: Prüfung von Prozessen und KI-Anwendungen	Online	Spezialrevisionen & Fachprozesse	125
04.02.27	2027017	Berücksichtigung von Nachhaltigkeit bei der Kreditvergabe	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	101
05.02.27	2027018	Crashkurs Interne Revision	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	13
08.02.27	2027019	Künstliche Intelligenz: regulatorische Vorgaben	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	98
09.-12.02.27	2027020	Einführung in die Interne Revision	Präsenz	Grundlagen & Revisionsmethodik	14
10.02.27	2027300	Nachhaltigkeitsberichterstattung CSRD	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	99
10.-11.02.27	2027301	IT-Prüfung der SAP-Transformation von R/3 nach S/4HANA	Online	Technologie, Daten & KI	68
11.-12.02.27	2027021	Vorbereitung auf das CIA-Examen Teil 1	Online	Zertifizierung, QA & Qualifizierung	159
12.02.27	2027022	DORA in der Prüfungspraxis – Risikoorientierte Planung und Cyberresilienz	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	90
12.02.27	2027023	ESG-Risikomanagement in Banken	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	93
12.02.27	2027279	Advisory Services in Internal Audit - From Assurance to Strategic Partner	Online	Leadership & Revisionsmanagement	144
15.02.27	2027024	Einführung in die Künstliche Intelligenz	Online	Technologie, Daten & KI	62
15.02.27	2027025	Einführung in die Prüfung von KI	Online	Technologie, Daten & KI	63
15.-16.02.27	2027026	Baurevision kompakt: Begriffe, Organisation und Risiken	Präsenz	Spezialrevisionen & Fachprozesse	122
16.02.27	2027027	Unabhängigkeit und Objektivität in der Revisionspraxis	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	26
16.02.27	2027028	Investigative Befragungen mit Aussagepsychologie richtig führen	Online	Compliance, Recht & Fraud	44
16.-19.02.27	2027049	Einführung in die Interne Revision	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	14
17.02.27	2027289	Prüfung von KI-Agenten im IKT-Risikomanagement	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	108

FEBRUAR 2027

Termin	Nummer	Thema	Format	Kategorie	Seite
18.02.27	2027029	Prävention von Geldwäsche & Terrorismusfinanzierung im Finanzsektor	Online	Compliance, Recht & Fraud	48
18.-19.02.27	2027030	Baurevision für kaufmännische Revisorinnen und Revisoren	Online	Spezialrevisionen & Fachprozesse	120
18.-19.02.27	2027031	IT-Sicherheit im Unternehmen prüfen	Online	Technologie, Daten & KI	69
19.02.-19.03.27	2027032	Die Kraft Ihrer Sprache – Mit Worten Ihre Wirkung wirklich verändern	Online	Kommunikation & Wirkung	131
22.02.27	2027033	Crashkurs Prompting für Revisorinnen und Revisoren	Online	Technologie, Daten & KI	56
22.02.27	2027034	DORA – Basisanforderungen	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	87
22.-23.02.27	2027035	Königsdisziplin Follow-up	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	16
24.02.27	2027036	Die Global Internal Audit Standards - Umsetzung durch Revisionsleitungen	Online	Leadership & Revisionsmanagement	148
24.-26.02.27	2027037	Externe und interne Qualitätsbeurteilung der IR	Präsenz	Zertifizierung, QA & Qualifizierung	158
24.-25.02.27	2027038	Revision und Recht - Juristisches Grundlagenwissen für die Praxis	Online	Compliance, Recht & Fraud	50
25.02.27	2027039	Gut vorbereitet: Geldwäsche- & Terrorismusfinanzierungsprüfung	Online	Compliance, Recht & Fraud	42
26.02.27	2027040	Künstliche Intelligenz und die Bedeutung des Datenschutzes	Online	Technologie, Daten & KI	71

MÄRZ 2027

Termin	Nummer	Thema	Format	Kategorie	Seite
01.-04.03.27	2027041	Einführung in die IT-Revision	Online	Technologie, Daten & KI	61
01.-02.03.27	2027042	Intensivkurs Interne Revision	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	17
01.-02.03.27	2027043	Sales Audit: Wie gut ist Ihr Vertrieb wirklich?	Online	Spezialrevisionen & Fachprozesse	129
01.-02.03.27	2027044	Jahresabschlussanalyse	Online	Spezialrevisionen & Fachprozesse	126
02.-03.03.27	2027045	Fragetechnik für die Innenrevision	Präsenz	Kommunikation & Wirkung	135
02.-03.03.27	2027046	Projektbegleitende Prüfung – IT(&KI)-Einführungsprojekte begleiten	Online	Technologie, Daten & KI	74
02.03.27	2027047	Prüfung von Microsoft® 365	Online	Technologie, Daten & KI	78
02.03.27	2027048	Wirkung der Internen Revision stärken	Online	Kommunikation & Wirkung	141
03.-04.03.27	2027050	Planspiel Interne Revision	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	21
03.-05.03.27	2027313	IKS - Internes Kontrollsystem: Aufbau, Gestaltung und Beurteilung	Online	Governance, Risk & Controls	31
04.-05.03.27	2027051	Baurevision in Bauprozessen	Online	Spezialrevisionen & Fachprozesse	121
04.03.27	2027052	Prävention von Geldwäsche & Terrorismusfinanzierung im Nicht-Finanzsektor	Online	Compliance, Recht & Fraud	49
04.-05.03.27	2027053	Kommunikationsstrategien für die Interne Revision	Online	Kommunikation & Wirkung	134
05.03.27	2027054	Prüfung der Datenschutzorganisation	Online	Compliance, Recht & Fraud	46
08.03.27	2027055	Prüfung von Auslagerungen in Kreditinstituten	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	106
09.03.27	2027056	Prüfung von Liquiditätsrisiken	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	109
09.03.27	2027057	NIS2-Umsetzung im Fokus der Internen Revision	Online	Technologie, Daten & KI	73
09.03.27	2027058	Stichproben in der Prüfungspraxis – mit KI-Impuls	Online	Technologie, Daten & KI	81
09.-12.03.27	2027059	Einführung in die Interne Revision	Präsenz	Grundlagen & Revisionsmethodik	14
10.-11.03.27	2027060	Revisionseinstieg in die Welt der SAP®-Systeme	Online	Technologie, Daten & KI	80
11.-12.03.27	2027061	Vorbereitung auf das CIA-Examen Teil 2	Online	Zertifizierung, QA & Qualifizierung	160
11.-12.03.27	2027062	Grundlagen der Internen Revision in Kreditinstituten	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	94

MÄRZ 2027

Termin	Nummer	Thema	Format	Kategorie	Seite
11.03.27	2027063	KI und die Berücksichtigung im IKT-Risikomanagement	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	97
11.-12.03.27	2027064	Revision der MaRisk (BA) - Fokus Kreditgeschäft	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	113
12.03.27	2027065	Prüfberichte in der Internen Revision	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	22
15.-16.03.27	2027066	KI-Governance und Kontrollrahmen	Online	Technologie, Daten & KI	70
15.03.27	2027299	Geopolitische Risiken und ihre Relevanz für die IR	Online	Governance, Risk & Controls	30
16.03.27	2027067	DORA-Umsetzung im Fokus der Internen Revision	Online	Technologie, Daten & KI	59
16.-17.03.27	2027068	Revision des Einkaufs	Online	Spezialrevisionen & Fachprozesse	128
17.-18.03.27	2027070	Prüfung des Steuerlichen Internen Kontrollsystems (Tax CMS)	Online	Governance, Risk & Controls	32
17.-18.03.27	2027071	Das KPI-Revisionscockpit	Online	Leadership & Revisionsmanagement	147
17.-18.03.27	2027072	HR-Revision in der Praxis: Prüfung von Prozessen und KI-Anwendungen	Online	Spezialrevisionen & Fachprozesse	125
18.03.27	2027073	Interne Revision – agil und digital mit Microsoft® 365	Online	Technologie, Daten & KI	67
18.03.27	2027074	Prüfungsleitfaden – BaFin-Orientierungshilfe zu IKT-Risiken (DORA) bei KI-Einsatz	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	110
18.-19.03.27	2027075	Systematische Prüfung des IKS	Online	Governance, Risk & Controls	34
18.-19.03.27	2027076	Digitale Forensik - Grundlagen	Online	Compliance, Recht & Fraud	37
19.03.27	2027319	Cyber Resilience Act für Finanzunternehmen	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	85
22.03.27	2027077	Digitale Transformation und KI in der IR	Online	Technologie, Daten & KI	58
22.03.27	2027314	Überwachung der NIS2-Einhaltung im IKT-Drittparteienmanagement	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	117

APRIL 2027

Termin	Nummer	Thema	Format	Kategorie	Seite
05.04.27	2027078	Einführung in Multi Agent AI	Online	Technologie, Daten & KI	64
05.04.27	2027079	Einführung in AI-Enabled Fraud	Online	Compliance, Recht & Fraud	38
05.-06.04.27	2027310	Überblick Bankenaufsichtsrecht	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	116
06.04.27	2027081	Root Cause Analyse für Revisorinnen und Revisoren	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	25
07.04.27	2027082	Ethik und Fehlverhalten im Finanzsektor	Online	Compliance, Recht & Fraud	39
07.-08.04.27	2027083	Prüfung und Wirksamkeitsanalyse des Internen Kontrollsystems (IKS)	Online	Governance, Risk & Controls	33
08.04.27	2027084	Audit-Strategie: So erstellen Sie Ihre individuelle Strategie	Online	Leadership & Revisionsmanagement	145
08.04.27	2027085	Gut vorbereitet auf das „EU-Geldwäschepaket“	Online	Compliance, Recht & Fraud	41
08.-09.04.27	2027086	Vorbereitung auf das CIA-Examen Teil 3	Online	Zertifizierung, QA & Qualifizierung	161
08.-09.04.27	2027087	Revision der MaRisk (BA) - Fokus Handelsgeschäft	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	112
08.-29.04.27	2027293	Einstieg in Microsoft Power BI Desktop (Teil 1-4)	Online	Technologie, Daten & KI	65
09.04.27	2027088	Revision des Claimmanagements	Online	Spezialrevisionen & Fachprozesse	127
12.-13.04.27	2027089	Souverän bleiben bei Widerstand und Angriff	Online	Kommunikation & Wirkung	138
12.04.27	2027321	KI-Marktüberwachungs- und Innovationsförderungsgesetz (KI-MIG)	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	96
13.04.27	2027090	Crashkurs Interne Revision	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	13
13.-14.04.27	2027091	Grundlagen zur Prüfung des Cybersecurity Management	Online	Technologie, Daten & KI	66
13.-14.04.27	2027092	Workshop: Wie erstelle ich effektiv einen risikobasierten Auditplan?	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	27

APRIL 2027

Termin	Nummer	Thema	Format	Kategorie	Seite
14.-15.04.27	2027316	CIA Preparation Course – Part 1 Internal Audit Fundamentals	Online	Zertifizierung, QA & Qualifizierung	155
15.04.27	2027306	Prüfung und Beratung von Risiko- und Compliance-Management	Online	Compliance, Recht & Fraud	47
15.-16.04.27	2027093	Professioneller Rhetorikeinsatz im Revisionsalltag	Online	Kommunikation & Wirkung	136
15.-16.04.27	2027094	Baurevision strategisch	Online	Spezialrevisionen & Fachprozesse	123
16.04.27	2027095	Einführung in das Process Mining für die IR	Online	Technologie, Daten & KI	60
20.-23.04.27	2027096	Einführung in die Interne Revision	Präsenz	Grundlagen & Revisionsmethodik	14
20.04.27	2027097	Topical Requirements richtig implementiert – Interaktiver Workshop	Online	Leadership & Revisionsmanagement	151
20.-21.04.27	2027297	Prüfen von SAP-Berechtigungen	Online	Technologie, Daten & KI	75
21.-22.04.27	2027098	Prüfung von IT-Dienstleistern und ausgelagerten Funktionen	Online	Technologie, Daten & KI	77
21.04.27	2027099	Prüfung von IRRBB/CSRBB: Zins- und Kreditspreadrisiken im Anlagebuch	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	107
22.-23.04.27	2027100	Revision der MaRisk (BA) - Neuerungen und Prüfungsfeststellungen	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	114
27.-28.04.27	2027102	Wirkungsvoll kommunizieren in Prüfungen	Online	Kommunikation & Wirkung	142
28.-29.04.27	2027103	MS® Excel im Revisionsalltag	Online	Technologie, Daten & KI	72
29.04.27	2027308	Corporate Governance und die Rolle der Internen Revision	Online	Governance, Risk & Controls	29
29.-30.04.27	2027104	Forensische Interviews erfolgreich führen	Online	Compliance, Recht & Fraud	40
30.04.27	2027105	Prüfung der Ratingsysteme im IRBA durch die IR	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	103

MAI 2027

Termin	Nummer	Thema	Format	Kategorie	Seite
03.05.27	2027106	Risikoorientierte Prüfungsplanung	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	24
04.05.27	2027107	Die Global Internal Audit Standards - Umsetzung durch Revisionsleitungen	Online	Leadership & Revisionsmanagement	148
05.05.27	2027108	Prüfung von Auslagerungen in Kreditinstituten	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	106
10.-13.05.27	2027109	Einführung in die IT-Revision	Online	Technologie, Daten & KI	61
11.05.27	2027110	Prüfung Operationeller Risiken	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	105
11.05.27	2027111	Schattenprozesse und Kontrollumgehungen erkennen	Online	Compliance, Recht & Fraud	51
12.-13.05.27	2027112	Revision und Recht - Juristisches Grundlagenwissen für die Praxis	Online	Compliance, Recht & Fraud	50
12.05.27	2027113	Auslagerung an Cloud-Anbieter/ Aufsichtsmitteilungen – BaFin-Anforderungen	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	83
13.05.27	2027114	Moderne Einsatz- und Prüfplanung	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	20
13.05.27	2027115	Crashkurs: IR nach MaRisk für Banken und Finanzdienstleister	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	84
14.05.27	2027116	The Psychology Behind Great Internal Auditors	Online	Kommunikation & Wirkung	139
14.05.27	2027117	Revisionsfokus Third Party Risk Management	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	115
18.-21.05.27	2027118	Einführung in die Interne Revision	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	14
20.05.27	2027119	Unabhängigkeit und Objektivität in der Revisionspraxis	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	26
21.05.27	2027120	Prüfung der Compliance-Funktion in Kreditinstituten	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	102
24.-25.05.27	2027121	Controlling wirksam prüfen	Online	Spezialrevisionen & Fachprozesse	124
24.-25.05.27	2027317	CIA Preparation Course – Part 2 Internal Audit Engagement	Online	Zertifizierung, QA & Qualifizierung	156

MAI 2027

Termin	Nummer	Thema	Format	Kategorie	Seite
24.05.27	2027280	Building a Quality Assurance and Improvement Programme	Online	Leadership & Revisionsmanagement	146
25.05.27	2027122	Wirksame Kommunikation von Prüfungsergebnissen	Online	Kommunikation & Wirkung	140
26.05.27	2027123	DORA und KI: Risikoorientierte Ansätze und Umsetzungsbeispiele	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	91

JUNI 2027

Termin	Nummer	Thema	Format	Kategorie	Seite
01.-02.06.27	2027324	Diplomacy in Internal Audit	Online	Kommunikation & Wirkung	133
02.-03.06.27	2027125	Zukunftsorientiertes Revisionsmanagement	Online	Leadership & Revisionsmanagement	153
02.-04.06.27	2027312	IKS - Internes Kontrollsystem: Aufbau, Gestaltung und Beurteilung	Online	Governance, Risk & Controls	31
03.-04.06.27	2027126	Prüfung des Rechnungswesens in SAP®	Online	Technologie, Daten & KI	76
03.-04.06.27	2027281	Internal Audit — Where Do I Start?	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	18
04.06.27	2027127	Souverän agieren - Coaching-Tag Kommunikationsstrategien für die IR	Online	Kommunikation & Wirkung	137
04.06.27	2027128	Prüfung des IKT-Risikomanagements unter Beachtung des DORA	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	104
08.-10.06.27	2027129	Workshop - Revision von Treasury-Operationen und Finanzinstrumenten	Präsenz	Finanzdienstleister & Regulierung	118
08.06.27	2027130	Verdacht zu Sachverhalt – Interne Sonderuntersuchungen in der Praxis	Online	Compliance, Recht & Fraud	52
08.-11.06.27	2027131	Einführung in die Interne Revision	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	14
09.-11.06.27	2027132	Vorbereitung auf die Zertifizierung zum Internal Audit Practitioner	Online	Zertifizierung, QA & Qualifizierung	162
10.06.27	2027282	Stepping into the CAE Role	Online	Leadership & Revisionsmanagement	149
14.06.27	2027133	Einführung in die Künstliche Intelligenz	Online	Technologie, Daten & KI	62
14.-15.06.27	2027134	Klare Prüfungsberichte mit wirksamer KI-Unterstützung	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	19
14.-15.06.27	2027135	Grundlagen der Internen Revision in Kreditinstituten	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	94
14.06.27	2027136	Einführung in die Prüfung von KI	Online	Technologie, Daten & KI	63
15.-16.06.27	2027295	Datenanalyse in SAP: Grundlagen & Praxis	Online	Technologie, Daten & KI	57
15.-16.06.27	2027303	Prüfung von Risikomanagementsystemen	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	23
16.-17.06.27	2027318	CIA Preparation Course – Part 3 Internal Audit Function	Online	Zertifizierung, QA & Qualifizierung	157
21.06.27	2027137	Crashkurs Prompting für Revisorinnen und Revisoren	Online	Technologie, Daten & KI	56
22.06.27	2027138	Crashkurs Interne Revision	Online	Grundlagen & Revisionsmethodik	13
22.-24.06.27	2027139	Externe und interne Qualitätsbeurteilung der IR	Präsenz	Zertifizierung, QA & Qualifizierung	158
23.-24.06.27	2027145	Die Psychologie des Überzeugens in der IR	Präsenz	Kommunikation & Wirkung	132
22.-23.06.27	2027140	Analyse trifft Kontrolle - Power BI für Prüfungen	Online	Technologie, Daten & KI	55
25.06.27	2027142	Beschäftigtendatenschutz im Revisionsumfeld	Online	Compliance, Recht & Fraud	36
28.-29.06.27	2027143	HR-Revision in der Praxis: Prüfung von Prozessen und KI-Anwendungen	Online	Spezialrevisionen & Fachprozesse	125
28.-29.06.27	2027144	Prüfung von Rechenzentren durch die IR	Online	Technologie, Daten & KI	79
30.06.-01.07.27	2027009	Ratingverfahren in Banken	Online	Finanzdienstleister & Regulierung	111

DIIR AKADEMIE

Grundlagen & Revisionsmethodik

Einstieg | Standards |
Prüfungsprozess | Arbeitsweise der IR |
ethische Standards der IR

ETHIK | ENGLISCHSPRACHIG

Beyond the Surface:

Critical Thinking and Root Cause Analysis for Internal Auditors

Ask the Right Questions. Challenge Assumptions. Strengthen Audit Credibility.

Critical thinking differentiates high-impact internal auditors. This seminar strengthens the ability to question assumptions, spot cognitive biases, and move from surface observations to systemic root causes. Aligned with the Global Internal Audit Standards (GIAS), it emphasizes professional skepticism, independence, and professional courage. Participants practice structured questioning and root cause techniques and learn to navigate culture and power dynamics to communicate credible, value-adding conclusions.

PROGRAMME

- **Foundations of Critical Thinking in Auditing**
  GIAS expectations: skepticism, independence, and objectivity
  Common thinking traps and psychological barriers
  Lessons from audit failures and missed red flags
- **Tools and Techniques for Better Judgement**
  Structured questioning methods and logic models
  Root cause analysis approaches
- **Navigating Culture, Power, and Influence**
  Speaking up with impact: ethical courage vs. organizational loyalty
  Group dynamics, status effects and conformity pressure
- **From Awareness to Strategic Audit Impact**
  Applying critical thinking in planning, fieldwork and reporting
  Strengthening credibility and stakeholder trust

AFTER THE SEMINAR, YOU WILL BE ABLE TO:

- You will gain insight into what critical thinking means in the context of internal auditing and why it matters beyond technical execution.
- You will learn to recognize cognitive biases and flawed assumptions in both your own reasoning and the explanations provided by your audit clients.
- You will become familiar with structured methods for root cause analysis that help move audit findings from the surface to the systemic level.
- You will explore how organizational culture, power dynamics, and conformity pressures influence audit outcomes and learn how to navigate them with professional courage.

7 Std. CPE | **2 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Ethik und Professionalität | **Niveau:** Mittel

TERMINE

29.01.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027011

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
MSc Sanja Suman

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Crashkurs Interne Revision

Dieser Crashkurs vermittelt einen kompakten Einstieg in Aufgaben, Rolle und Arbeitsweise der Internen Revision. Sie lernen die Global Internal Audit Standards, zentrale Organisationsanforderungen sowie den risikoorientierten Prüfungsprozess kennen – von der Planung und Durchführung über die Dokumentation und Berichterstattung bis hin zum Follow-up und zur Qualitätssicherung. Praxisbeispiele zeigen, wie die Interne Revision heute Mehrwert schafft, Governance, Risikomanagement und interne Kontrollen stärkt sowie typische Prüfungsfelder einordnet.

PROGRAMM

- **Was ist eine Interne Revision? Sichtweise des IIA/DIIR**
- **Organisation, Rechte, Pflichten und Ausstattung der Internen Revision**
- **Berufsstandards (insbes. Global Internal Audit Standards) sowie weitere wichtige Regelungen, z.B. Mindestanforderungen an das Risikomanagement (MaRisk)**
- **Prüfungsplanung und -durchführung, Prüfungsschwerpunkte Wirtschaftskriminalität und Wirtschaftlichkeit als Beispiele**
- **Dokumentation, Follow-up und Qualitätsmanagement in der Internen Revision**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können die Interne Revision und ihre Bedeutung in der Organisation einordnen.
- Sie kennen wesentliche Rahmenbedingungen der Internen Revision, z.B. die Global Internal Audit Standards.
- Sie kennen wesentliche Betätigungen Interner Revision, zentrale Abläufe und Prüfungsansätze.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

05.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027018

13.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027090

22.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027138

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Prof. Dr. Niels Olaf Angermüller

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Einführung in die Interne Revision

Grundlegende Arbeitstechniken für Prüferinnen und Prüfer der IR

Neu in der Internen Revision und noch nicht sicher, wo Sie anfangen sollen? Dieses Seminar vermittelt Ihnen das Handwerkszeug für einen erfolgreichen Einstieg in die Revisionspraxis – fundiert, praxisnah und auf dem neuesten Stand der Global Internal Audit Standards 2024. In vier intensiven Tagen lernen Sie den gesamten Revisionsprozess kennen: von der risikoorientierten Prüfungsplanung über die strukturierte Prüfungsdurchführung bis hin zur überzeugenden Berichterstattung und dem professionellen Follow-up. Fallbeispiele, interaktive Übungen und Gruppenarbeiten sorgen für den direkten Transfer in den Berufsalltag – angereichert durch bewährte Tipps und langjährige Erfahrungen der Referierenden. Sie erhalten zudem einen Einblick, wie Künstliche Intelligenz und moderne Datenanalyse die tägliche Revisionsarbeit sinnvoll unterstützen können – der ideale Einstieg für alle, die in der Internen Revision durchstarten möchten.

PROGRAMM

- **Grundlagen der Internen Revision**
  Rolle und Aufgaben der Internen Revision
  Governance, Compliance und Standards
  Rechte und Pflichten von Revisor:innen
- **Prüfungsplanung & Vorbereitung**
  Risikoorientierte Prüfungsplanung
  Prüfungsziele und Prüfungsprogramme
  Informationsbeschaffung und Dokumentation
- **Durchführung von Revisionsprüfungen**
  Prüfungs- und Interviewtechniken
  Stichproben und Analyseverfahren
  Umgang mit Feststellungen und Nachweisen
- **Kommunikation & Berichterstattung**
  Struktur und Aufbau von Revisionsberichten
  Kommunikation mit Fachbereichen und Management
  Follow-up und Maßnahmenverfolgung
- **Moderne Revisionstechniken & KI**
  Digitale Tools in der Revisionspraxis
  Einsatzmöglichkeiten von KI entlang des Revisionsprozesses
  Praktische Anwendungsbeispiele und Grenzen

REFERIERENDE

Christian Bullinger
Dr. Marcus Schnaitter

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.590,– EUR für Mitglieder
1.735,– EUR für Nichtmitglieder

TEILNAHMEGEBÜHR PRÄSENZ

1.790,– EUR für Mitglieder
1.935,– EUR für Nichtmitglieder

(Seminaranteil nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie verstehen die Berufsgrundlagen und können sie in Ihren Revisionsaufträgen anwenden.
- Sie wissen, welche Ressourcen Ihnen das DIIR und das IIA zur Verfügung stellt, um mehrwertstiftende Revisionsaufträge durchzuführen.
- Sie verstehen den Revisionsprozess von der Planung bis zur Berichterstattung.
- Sie unterstützen mit Ihren Revisionsaufträgen die Zielsetzung der Internen Revision.

TERMINE

19.–22.01.2027
Präsenz-Seminar
Seminar-Nr. 2027003

09.–12.02.2027
Präsenz-Seminar
Seminar-Nr. 2027020

16.–19.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027049

09.–12.03.2027
Präsenz-Seminar
Seminar-Nr. 2027059

20.–23.04.2027
Präsenz-Seminar
Seminar-Nr. 2027096

18.–21.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027118

08.–11.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027131

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

28 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Grundlegend

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

ETHIK

Ethische Blindheit in der Internen Revision:

Risiken, Herausforderungen und Lösungsansätze

Ethisches Handeln ist eine Kernanforderung der Internen Revision – doch die Praxis ist komplex. Revisorinnen und Revisoren bewegen sich in Grauzonen, treffen Entscheidungen unter Druck und sind anfällig für „ethische Blindheit“: das unbewusste Versagen des eigenen Urteilsvermögens.

Dieses Seminar zeigt anhand konkreter Beispiele, wie ethische Fallstricke entstehen und wie man ihnen begegnet. Vier praxisnahe Ansätze helfen dabei: Voreingenommenheit erkennen, den „Advocatus Diaboli“ einsetzen, Selbstreflexion stärken und die eigene Kulturwirkung verstehen.

PROGRAMM

- **Teil 1 – Ethische Blindheit: Konzept, Erwartungen, Beispiele**
  Was bedeutet ethische Blindheit?
  Was unsere Standards sagen
  Ethik im toten Winkel: praktische Beispiele
  Ethische Entscheidungsfindung: Es ist kompliziert…
- **Teil 2 – Heraus aus der ethischen Blindheitsfalle**
  Sind wir voreingenommen?
  Der ethische Advocatus Diaboli
  Die Kultur, die wir gestalten
  Startpunkt „Ich“: Warum führe ich so, wie ich führe?
- **Abschluss**
  Schlussgedanken und Transfer in die eigene Praxis

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie lernen das Konzept der ethischen Blindheit und dessen besondere Relevanz für die Interne Revision kennen.
- Sie identifizieren typische ethische Fallstricke entlang des Prüfungspfads.
- Sie lernen die Anforderungen der IIA Global Standards bezüglich Integrität und ethischen Verhaltens kennen.
- Sie erkennen, wie Sie persönliche und organisatorische Schwachstellen identifizieren, die den Prozess ethischer Entscheidungsfindung beeinträchtigen können.
- Sie lernen praktische Methoden kennen, um ethische Dilemmata sicherer zu bewältigen.

2,2 Std. CPE | **2,2 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Ethik und Professionalität | **Niveau:** Mittel

TERMINE

27.01.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027008

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dr. Ursula Schmidt

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
155,– EUR für Mitglieder
205,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Königsdisziplin Follow-up:

Erfolgsfaktor für die Wertschöpfung der Internen Revision

Vertrauen ist gut, aber ein professionelles Follow-up ist besser! Es ist – neben der Erfüllung eines revisorischen Berufsstandards – wesentlich für die Risikosteuerung im Unternehmen. Erst dieser letzte Step im Prüfungsworkflow stellt sicher, dass die von der Internen Revision festgestellten Beanstandungen beseitigt, ausgesprochene Empfehlungen auch tatsächlich umgesetzt und identifizierte Risiken hierdurch reduziert wurden. In diesem Workshop werden Tipps und praktische Hinweise zu existierenden Follow-up-Prozessen vorgestellt, ausgetauscht, diskutiert und Hilfen / Vorschläge zur Überarbeitung gegeben.

PROGRAMM

- **Anforderungen der Global Internal Audit Standards**
  Methoden des Follow-up
  Empfehlungen und Maßnahmenpläne
  Abschlusskommunikation
  Bestätigung der Umsetzung von Empfehlungen und Maßnahmenplänen
- **Einbindung des Follow-up in den Prüfungsprozess**
  Erfolgsfaktoren und typische Schwachstellen
  Verantwortlichkeiten und Rollen
  Eindeutige Festlegung von Feststellungen, Empfehlungen, Verantwortlichkeiten und der Umsetzungsfrist im Prüfungsbericht
  Planung, Durchführung, Abschluss und Wiederholung des Follow-up
- **Administration, Controlling und Tracking von Feststellungen und Empfehlungen**
  Softwareunterstützung im Follow-up
  Kriterien zur Beurteilung der Umsetzung: erforderliche Kontrollnachweise und Prüfungshandlungen
  Key Performance Indicators (KPIs) für das Follow-up
- **Eskalationsverfahren und Reporting**
  Umgang mit zwischenzeitlich obsolet gewordenen Empfehlungen
  Verlängerung der Umsetzungsfrist
  Dokumentation, Management Reporting und Eskalationsverfahren im Follow-up

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Follow-up zielgerichtet planen, Rollen eindeutig festlegen
- Feststellungen/Empfehlungen klar, prüfbar und terminiert formulieren
- Umsetzung systematisch nachverfolgen, KPIs und Software nutzen
- Eskalationen, Verlängerungen und Obsoleszenz sachgerecht steuern
- Abschlusskommunikation und Reporting adressatengerecht gestalten, Verbesserung verankern

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Mittel

TERMINE

22.–23.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027035

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Fritz Volker

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

ETHIK

Intensivkurs Interne Revision

Strategien und Werkzeuge für öffentliche Institutionen

Das Seminar vermittelt neben fundiertem Basiswissen auch vertiefende Kenntnisse auf dem Gebiet der Internen Revision. Die Prüfungsstandards sowie die Aufgaben der Internen Revision werden praxisnah erläutert. Die Teilnehmenden lernen die wesentlichen Prüfungsgrundsätze kennen und werden in die Lage versetzt, Risikoanalysen durchzuführen.

Anhand zahlreicher Beispiele zum Abgleich von Soll- und Ist-Zustand wird der Prüfungsprozess von der Planung über die Durchführung bis hin zur Ableitung von Empfehlungen ausführlich behandelt. Darüber hinaus werden verschiedene Prüfungsmethoden sowie die risikoorientierte Prüfungsplanung vorgestellt.

Die vermittelten Kenntnisse befähigen die Teilnehmenden, selbstständig Prüfungen durchzuführen sowie Revisionsberichte adressatengerecht zu formulieren und zu kommunizieren.

PROGRAMM

- **Basiswissen Interne Revision: Rolle, Aufgaben, Schnittstellen**
- **Prüfungsstandards und Grundsätze: Überblick und Anwendung**
- **Risikobeurteilung: Risikoanalysen durchführen**
- **Prüfungsablauf: von Planung bis Follow-up**
- **Prüfungsmethoden: Auswahl und Einsatz**
- **Berichterstattung: den Revisionsbericht erstellen**
- **Jahresprüfplanung: Grundlagen und Struktur**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können selbstständig Prüfungen durchführen.
- Sie verfügen über fundiertes Basiswissen zu den Aufgaben und Tätigkeiten der Internen Revision.
- Sie kennen unterschiedliche Prüfungsmethoden und wenden diese zielgerichtet an.
- Sie können Revisionsberichte selbstständig verfassen.

11 Std. CPE | **1 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Internationale Grundlagen für die berufliche Praxis | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

01.–02.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027042

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Steffen Kohlmeier

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
865,– EUR für Mitglieder
915,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU | ENGLISCHSPRACHIG

Internal Audit – Where Do I Start?

All the Essentials for New Internal Auditors – in Two Practical Days

New to internal audit? Learn from a practitioner who progressed from junior auditor to Chief Audit Executive and knows exactly what new auditors are up against. Day one builds the foundation: the professional framework and governance context, internal controls and risk management, what happens when controls fail — including fraud red flags and the forensic mindset — and the ethics that hold it all together. Day two walks through the complete engagement phases: planning, fieldwork, documentation, findings, reporting and follow-up, plus how to keep growing afterwards. Practical exercises build the skills and confidence participants need to apply what they learn in real internal audit engagements.

PROGRAMME

DAY 1

- **Internal Audit in Context**
  IPPF, mandate, governance and the Three Lines Model
- **Risks and Controls**
  Risk management, internal controls and business processes
- **Fraud and Red Flags**
  Control failures, misconduct and forensic thinking
- **Ethics and Professionalism**
  Integrity, objectivity, competence and corporate culture

DAY 2

- **Engagement Planning**
  Objectives, scope, risk assessment and work programmes
- **Fieldwork and Documentation**
  Evidence, critical thinking, root-cause analysis and findings
- **Reporting and Follow-Up**
  Reports, recommendations, action plans and implementation
- **Quality and Development**
  Quality assurance, certification and continuous learning

AFTER THE SEMINAR, YOU WILL BE ABLE TO:

- You will understand the governance, risk management and control environment and apply the Global Internal Audit Standards and Topical Requirements.
- You will be able to plan and execute a risk-based engagement, from planning and fieldwork through to the closing meeting.
- You will learn to identify red flags, apply a forensic mindset, document your work and develop clear findings and reports.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Internationale Grundlagen für die berufliche Praxis | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

03.-04.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027281

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
MSc Sanja Suman

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Klare Prüfungsberichte mit wirksamer KI-Unterstützung

Verständlich berichten und KI gezielt einsetzen

Gute Prüfungsberichte schaffen Wirkung. Das Seminar zeigt, wie Feststellungen prägnant formuliert, Botschaften adressatengerecht verdichtet und KI-Werkzeuge sinnvoll eingesetzt werden, ohne fachliche Verantwortung oder Qualitätssicherung aus der Hand zu geben.

PROGRAMM

- **Modul 1: Wirksame Berichte**
  Zielgruppen und Botschaften
  Struktur, roter Faden und Priorisierung
  Klarheit statt Prüfungsjargon
- **Modul 2: Feststellungen schärfen**
  Sachverhalt, Risiko und Empfehlung
  Formulierungen verdichten
  Management Summary und Kernaussagen
- **Modul 3: KI sinnvoll nutzen**
  Prompts für Berichte und Textvarianten
  Qualität prüfen und fachlich absichern
  Datenschutz und Vertraulichkeit
- **Modul 4: Praxis und Transfer**
  Beispiele aus Prüfungsberichten
  Überarbeitung von Textbausteinen
  Checklisten für den Alltag

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie formulieren Feststellungen klar, prägnant und empfängerorientiert.
- Sie strukturieren Prüfungsberichte mit rotem Faden und klarer Wirkung.
- Sie setzen KI gezielt für Entwürfe, Varianten und Qualitätssicherung ein.
- Sie erkennen Grenzen, Risiken und Kontrollpunkte beim KI-Einsatz.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Ergebnisse berichten | **Niveau:** Mittel

TERMINE

14.-15.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027134

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Hans-Willi Jackmuth

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU

Moderne Einsatz- und Prüfplanung:

Arbeitsprogramme wirksam entwickeln und steuern

Praxisnahe Prüfungsplanung, Risikokontrollmatrix und effektive Arbeitsprogramme entwickeln

Dieses Seminar vermittelt Internen Revisorinnen und Revisoren einen strukturierten, praxisorientierten Ansatz für die Prüfungsplanung und die Entwicklung effektiver Prüfungsprogramme. Die Teilnehmenden lernen, wie sie die Ergebnisse der Prüfungsanalyse und Risikobewertung in klar definierte Prüfungsziele, Prüfungsumfänge und Prüfungsverfahren umsetzen sowie hochwertige, praxisorientierte Prüfungsprogramme entwickeln, die über reine Checklisten hinausgehen.

PROGRAMM

- **Grundlagen der Engagementplanung**
  Rolle der Prüfungsplanung für die Prüfungsqualität
  Verknüpfung von Prüfungsplan und Prüfungsuniversum
  Relevante Normen und IIA-Leitfaden
- **Den Prüfungsbereich verstehen**
  Abbildung der Geschäftsprozesse
  Wichtige Aktivitäten, Systeme und Stakeholder
  Informationsquellen wie Richtlinien, Prüfungen und Interviews
- **Risiko- und Kontrollidentifizierung**
  Erstellung einer Risikokontrollmatrix
  Verknüpfung von Risiken und Kontrollen
  Bewertung des Kontrolldesigns
- **Definition von Prüfungszielen und -umfang**
  Klare Prüfungsziele
  Festlegung des Geltungsbereichs
  Abstimmung mit Stakeholdern und Vermeidung von Umfangserweiterungen
- **Entwicklung des Prüfungsarbeitsprogramms**
  Ableitung von Prüfungsverfahren aus Risiken
  Verfahrensarten: Befragung, Beobachtung, Inspektion, Wiederholung
  Strukturierung von Tests, Ergebnissen und Stichproben
  Vorlage: Risiko –> Kontrolle –> Test –> Nachweis –> Ergebnis

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Risikobasierte Engagementpläne entwickeln
- Klare Prüfungsziele und den Prüfungsumfang definieren
- Die wichtigsten Risiken und Kontrollmaßnahmen identifizieren
- Strukturierte, praxisorientierte Arbeitsprogramme erstellen

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

13.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027114

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Isabella Arndorfer

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Planspiel Interne Revision

Vom Kick-off-Meeting zum Bericht

In diesem zweitägigen Planspiel durchlaufen die Teilnehmenden eine vorgegebene Revisionsprüfung vom Kick-off über die Prüfungsdurchführung bis zum Schlussgespräch und zum adressatengerechten Bericht. Das Prüfungsteam analysiert Unterlagen, führt Interviews und leitet aus Feststellungen passende Maßnahmen ab. So trainieren die Teilnehmenden Rollen, Methodenkompetenz und Zusammenarbeit unter realitätsnahen Bedingungen – inklusive Berichtsfinalisierung unter Zeitdruck.

PROGRAMM

- **Prüfungsplanung und Auftakt**
  Risikoorientierte Prüfungsplanung und Prüfungsprogramm
  Rollen im Prüfungsteam, Termin- und Ressourcenplanung
  Prüfungsankündigung, Leitfaden und Eröffnungsgespräch
- **Prüfungsdurchführung**
  Prüfungshandlungen auswählen und durchführen
  Interviews zielorientiert führen; Schlüssel- vs. Standardkontrollen
  Dokumentation der Arbeitspapiere
- **Feststellungen und Maßnahmen**
  Wesentliche vs. unwesentliche Feststellungen
  Maßnahmen entwickeln; Empfehlungen adressatengerecht aufbereiten
  Akzeptanz und Veränderungsbereitschaft fördern
- **Berichterstattung und Schlussgespräch**
  Berichtsaufbau, Empfängerkreis und Klarheit
  Adressatengerechter Prüfungsbericht
  Schlussgespräch vorbereiten und durchführen
- **Nachbereitung und Qualitätssicherung**
  Follow-up-Methoden und Maßnahmenverfolgung
  Qualitätssicherung und Lessons Learned

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Prüfungsabläufe vom Kick-off bis zum Schlussgespräch strukturiert planen und durchführen
- Rollen und Verantwortlichkeiten im Prüfungsteam wirksam steuern und Abstimmungen unter Zeitdruck koordinieren
- Geeignete Prüfungshandlungen auswählen, Interviews zielorientiert führen und Arbeitspapiere nachvollziehbar dokumentieren
- Feststellungen nach Wesentlichkeit bewerten und adressatengerechte Maßnahmen sowie Empfehlungen ableiten
- Berichte klar, empfängerorientiert erstellen und Follow-up-Methoden zur Maßnahmenverfolgung anwenden

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

03.-04.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027050

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
André Rutkis

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Prüfberichte in der Internen Revision

Aufbau, Inhalt, Nutzung von KI

Die Aussage „Ich schreibe dir einen langen Brief, weil ich keine Zeit habe, einen kurzen zu schreiben" bringt es auf den Punkt: Prüfungsfeststellungen, Bewertungen und Empfehlungen auf wenige Seiten prägnant zu verdichten, ist anspruchsvoll.

Das Seminar zeigt, wie dies adressatengerecht gelingt, wie KI sinnvoll unterstützt und wie die Global Internal Audit Standards berücksichtigt werden – für Prüfberichte, die gelesen werden und Wirkung entfalten.

PROGRAMM

- **Adressaten und deren Erwartungen**
- **Themenspezifische Aussagen der internationalen Standards**
- **Ausgangspunkte bzw. Berichtsbasis**
- **Anforderungen an Aufbau und Gliederung**
- **Redaktionelle Anregungen**
- **Einsatz von KI**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie wenden bei der Erstellung von Prüfberichten die Global Internal Audit Standards an.
- Sie wissen, wie KI dabei sinnvoll eingesetzt wird.
- Sie können die Ergebnisse der Prüfung prägnant und ansprechend darstellen.

TERMINE

12.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027065

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dr. Thomas Fernandez

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

5 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Ergebnisse berichten | **Niveau:** Grundlegend

Prüfung von Risikomanagementsystemen

Das Seminar verbindet die Grundlagen eines wirksamen Risikomanagementsystems mit dessen Prüfung durch die Interne Revision. Am ersten Tag stehen rechtliche Anforderungen, Risikoidentifikation und -bewertung, Risikoaggregation sowie die organisatorische Verankerung im Mittelpunkt. Darauf aufbauend wird am zweiten Tag die Prüfung des Risikomanagements anhand des DIIR Revisionsstandards Nr. 2 und des zugehörigen Prüfleitfadens praxisnah vermittelt – von den zentralen Prüfungsfragen über erforderliche Nachweise bis zur strukturierten Durchführung.

PROGRAMM

- **Tag 1: Grundlagen und Aufbau des Risikomanagements**
  Rechtliche und methodische Grundlagen
  Risikoanalyse und -aggregation
  Organisation des Risikomanagements
- **Tag 2: Prüfung durch die Interne Revision**
  DIIR Revisionsstandard Nr. 2
  Prüfleitfaden und praktische Prüfung
  Praxistransfer

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie verstehen die rechtlichen und organisatorischen Anforderungen an ein wirksames Risikomanagementsystem.
- Sie können Risiken systematisch identifizieren, bewerten und zu einem Gesamtrisikobild aggregieren.
- Sie können das Risikomanagement bzw. Teilbereiche davon strukturiert und risikoorientiert prüfen.
- Sie wenden den DIIR Revisionsstandard Nr. 2 und den zugehörigen Prüfleitfaden in der Prüfungspraxis an.
- Sie kennen zentrale Prüfungsfragen, Prüfungsschritte sowie relevante Unterlagen und Nachweise.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Unternehmensweites Risikomanagement | **Niveau:** Mittel

TERMINE

15.-16.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027303

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Marco Wolfrum
Dominik Turri

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Risikoorientierte Prüfungsplanung

Standards, Anforderungen und Fallstricke im Überblick

Unternehmen stehen vor dynamischen Risiken. Die Interne Revision richtet ihre Prüfungsplanung daher konsequent risikoorientiert aus. Das Seminar zeigt, wie strategische und operative Planung wirksam verzahnt werden, wie Modellrisiken im Prüfungsprogramm reduziert werden und wie aktuelle IPPF-Standards sowie der Global Practice Guide die Ausrichtung unterstützen. Typische Fallstricke werden aufgezeigt, damit Prüfungsprogramme Management und Aufsichtsgremien gezielt adressieren.

PROGRAMM

- **Regulatorische Anforderungen**
  Gesetzliche und besondere regulatorische Anforderungen (u. a. DORA) zur Risikoerkennung
  Stellung und Aufgaben der Internen Revision
  Grundlagen der risikoorientierten Prüfungsplanung (MaRisk, IPPF, Global Practice Guide)
- **Schnittstellenplanung**
  Prüfungsplanung im Kontext des 3-Linien-Modells
  Schnittstellen zu Compliance, operativem Risiko und Risikomanagement
- **Prüfungsprogramm im Fokus**
  Modellrisiken und Validierungsprozesse
  Proaktive Prüfungsprogrammplanung
  Bedeutung von Continuous Auditing
- **Planungsansätze**
  Methoden der risikoorientierten Prüfungsplanung
  Prozess-/funktionsbezogene versus unternehmensbezogene Planung
- **Abgrenzung der Prüffelder**
  Identifikation und Bewertung der Prüfungsobjekte
  Aspekte der Risikoanalyse und Priorisierung
  Ableitung von operativem und strategischem Prüfungsprogramm (Beispiel)
  Implementierung eines nachhaltigen Regelkreises

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können eine risikoorientierte Prüfungsplanung erstellen.
- Sie kennen gesetzliche, regulatorische Rahmenbedingungen.
- Sie können die Standards und den Global Practice Guide sicher anwenden.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

03.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027106

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
CRISC Christian Weiß

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Root Cause Analyse für Revisorinnen und Revisoren

Grundursachen erkennen, Lösungen schaffen

Schritt-für-Schritt-Workshop: Wie man nicht nur Symptome, sondern tiefere Ursachen aufdeckt

Die neuen Global Internal Audit Standards des IIA legen großen Wert auf die Root Cause Analyse (RCA) in der Durchführung von Audittätigkeiten. Die Standards betonen, dass sich Interne Auditorinnen und Auditoren nicht nur auf die Symptome, sondern auch auf die tiefere Ursachenanalyse konzentrieren müssen.

Dieses Seminar bietet eine schrittweise Anleitung, die es den Teilnehmenden ermöglicht, Probleme systematisch zu untersuchen, Werkzeuge wie die „5 Why"-Methode, das „Fishbone"-Diagramm und das „Bow-Tie"-Diagramm zu nutzen und umsetzbare Lösungen zu entwickeln, um Wiederholungen zu verhindern. Praxisnahe Fallstudien und Übungen kommen hierbei zum Einsatz.

PROGRAMM

- **Grundlagen der Root Cause Analyse (RCA)**
  Anforderungen der globalen Internen Audit Standards

  Symptome vs. Ursachen – Warum oberflächliche Analysen zu wiederkehrenden Problemen führen
- **Struktur einer Root Cause Analyse**
  7-Phasen-Modell

  Arbeitstechnik mit „5 Why"-Modell, „Fishbone"-Diagramm und „Bow-Tie"-Diagramm
- **Anwendung der Root Cause Analyse**
  Methodische Ansätze – Konkrete Anwendung der Techniken mit Hilfe von zwei Fallstudien

  Storytelling vs. RCA – Wie man Fakten von Interpretationen trennt

  Fallstudie zur RCA-Anwendung – Strukturierte Analyse eines realen Audit-Falls
- **Herausforderungen der Root Cause Analyse**
  Wie man Widerstände überwindet und Akzeptanz schafft

  Erfolgreiche RCA-Workshops – Gestaltung effektiver Sitzungen zur Ursachenanalyse

  Maßnahmen entwickeln – Umsetzung realistischer, nachhaltiger Lösungen

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Die Techniken der Root Cause Analyse in der täglichen Revisionsarbeit anwenden
- Erkennen, wann RCA am besten zur Anwendung kommt
- RCA-Methodologie gezielt anwenden

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Mittel

TERMINE

06.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027081

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Isabella Arndorfer

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

ETHIK

Unabhängigkeit und Objektivität in der Revisionspraxis

Konflikte erkennen und meistern

Unabhängigkeit und Objektivität sind zentrale Grundprinzipien der Internen Revision. Doch in der Praxis können Interessenkonflikte, organisatorische Abhängigkeiten oder externe Einflussnahmen diese Prinzipien beeinträchtigen. Dieses Seminar vermittelt praxisnah, wie Revisorinnen und Revisoren potenzielle Beeinträchtigungen erkennen, souverän damit umgehen und ihre Unabhängigkeit sowie Objektivität wahren.

PROGRAMM

- **Domain II des IPPF: Bedeutung für die Praxis**
- **Ethik und Integrität als Grundlage unabhängigen Handelns**
- **Unabhängigkeit und Objektivität: Anforderungen und Herausforderungen**
- **Beeinträchtigungen erkennen und bewerten**
- **Praxisbeispiele: Typische Interessenkonflikte und Auswirkungen**
- **Umgang mit Interessenkonflikten: Strategien und Lösungsansätze**
- **Vertraulichkeit: Schutz sensibler Informationen**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Interessenkonflikte frühzeitig erkennen und angemessen adressieren
- Unabhängigkeit und Objektivität in der Prüfungspraxis sichern
- Beeinträchtigungen strukturiert beurteilen und geeignete Maßnahmen ableiten

5 Std. CPE | **5 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Ethik und Professionalität | **Niveau:** Mittel

TERMINE

16.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027027

20.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027119

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Steffen Kohlmeier

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Workshop: Wie erstelle ich effektiv einen risikobasierten Auditplan?

Wie entwickeln Sie eine risikobasierte Auditplanung, die vollständig auf Ihr Unternehmen zugeschnitten ist?

In diesem ausführlichen Workshop entwickeln wir eine risikobasierte Auditplanung, die vollständig auf Ihr Unternehmen zugeschnitten ist. In einer kleinen Gruppe führen wir Sie Schritt für Schritt durch den Aufbau Ihres Audituniversums, die Festlegung von Bewertungskriterien für Risiko- und Kontrollbewertungen, den Auditzyklus und die Planung Ihrer verfügbaren Ressourcen. Wir stellen Ihnen Vorlagen für die Erstellung Ihres Audituniversums und Ihrer Risiko-/Kontrollbewertung sowie eine Vorlage für einen jährlichen Auditbericht zur Verfügung, den Sie Ihrem Vorstand oder Prüfungsausschuss vorlegen können.

PROGRAMM

- **Definieren des Prüfungsuniversums**
  Identifizieren des Prüfungsuniversums und seines Umfangs

  Definieren der prüfbaren Elemente sowie Priorisieren dieser Elemente auf der Grundlage von Risikofaktoren und organisatorischen Prioritäten
- **Risikobewertung**
  Untersuchung qualitativer und quantitativer Methoden zur Risikobewertung

  Anwendung von Bewertungsskalen für fundierte Entscheidungen
- **Kontrollbewertung**
  Evaluieren der Wirksamkeit vorhandener Kontrollen mithilfe von Bewertungstechniken und Bewertungsskalen, um eine Übereinstimmung mit den identifizierten Risiken sicherzustellen
- **Der Auditzyklus**
  Verstehen der Bedeutung der Audithäufigkeit in Hoch- und Niedrigrisikobereichen Ihres Unternehmens
- **Audit-Ressourcenplanung & Entwicklung eines Auditplans**
  Planen der Verfügbarkeit Ihres Audit-Teams und Abgleichen mit den erforderlichen Ressourcen für Ihre geplanten Auditaufträge

  Entwicklung eines jährlichen Auditplans auf Grundlage der Ergebnisse der Risikobewertung, einschließlich Ressourcenzuweisung, Zeitplanung und strategischer Entscheidungsfindung

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Verstehen, wie man ein Audit Universe erstellt
- Wissen, wie man Kriterien für die Risiko- und Kontrollbeurteilung definiert
- Fähigkeit erlangen, einen risikobasierten Auditplan zu entwickeln und gegenüber dem Auditkomitee Rechenschaft abzulegen

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Mittel

TERMINE

13.–14.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027092

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Isabella Arndorfer

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

DIIR AKADEMIE

Governance, Risk & Controls

Governance | Risikomanagement | IKS | Kontrollsysteme | Three Lines | Resilienz

NEU

Corporate Governance und die Rolle der Internen Revision

Interne Revision als Schlüssel zur nachhaltigen Unternehmensführung und ethischen Verantwortung

Corporate Governance rückt durch Skandale, neue Regulierungen und den Druck zu verantwortungsvollem und ethischem Wirtschaften stärker in den Mittelpunkt. Damit wächst die Bedeutung der Internen Revision als Impulsgeberin für wirksame und integre Unternehmensführung. Dieses Seminar zeigt, wie Sie Governance nicht nur prüfen, sondern aktiv mitgestalten. Sie verstehen zentrale Governance-Elemente, aktuelle regulatorische Auswirkungen auf Ihre Prüfungsarbeit und wie Ihre Rolle eine Kultur von Integrität, Transparenz und guter Führung stärkt.

PROGRAMM

- **Corporate Governance einordnen**
  Governance-Elemente — Prinzipien und Bausteine moderner Führungs- und Kontrollsysteme
  Regulatorische Treiber — Entwicklungen, Anforderungen und Einfluss auf Strukturen
  Governance-Organisation — Aufbau, Rollen und Verantwortlichkeiten
- **Corporate Governance als Steuerungsinstrument**
  Externe Stakeholder — Reputation, Markenschutz, strategische Positionierung
  Interne Stakeholder — Unternehmenskultur, Werte, Tone from the Top
- **Interne Revision als Governance-Akteur**
  Prüfungsansätze — Impulse zur Stärkung und Weiterentwicklung der Governance
  Proaktive Beratungsrolle — Positionierung als strategische Partnerin
  Vertrauensbildung — Offene Kommunikation und konstruktive Zusammenarbeit

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie vertiefen Ihr Verständnis zentraler Governance-Elemente und entwickeln Prüfungsansätze, die sich flexibel zu einem organisationsspezifischen Prüfungsprogramm formen lassen.
- Sie lernen, wie die Interne Revision als strategische Partnerin agiert.
- Sie erkennen ihren Wertbeitrag, verstehen ihre Rolle im Zusammenspiel der Governance-Strukturen und erfahren, wie eine aktiv gestaltende Revision die Integrität und Wirksamkeit der Unternehmensführung nachhaltig stärkt.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in Governance und Risikomanagement, Governance | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

29.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027308

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Holger Pauco-Dirscherl
Marcus Volk

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU | QA-RELEVANT

Geopolitische Risiken und ihre Relevanz für die Interne Revision

Prüfung von Krisenfrüherkennung und Risikomanagement nach § 1 StaRUG unter Beachtung geopolitischer Risiken (IDW S 16/DIIR RS 2.1)

Geopolitische Risiken beeinflussen Unternehmenserfolg und Strategie erheblich. Sie sind ein wichtiges Risikofeld, das bei einer gesetzeskonformen Krisenfrüherkennung und Risikomanagement zu beachten ist (vgl. § 1 StaRUG, IDW S 16, DIIR RS 2.1). Das Seminar vermittelt Grundlagen des Risikomanagements mit Fokus auf die Interne Revision, ordnet geopolitische Risiken ein, zeigt aktuelle Risikofelder wie Handelskonflikte, Sanktionen und Lieferkettenstörungen und erläutert, wie diese Risiken quantifiziert und in Strategie, Risikomanagement und bei der Arbeit der Internen Revision berücksichtigt werden können.

PROGRAMM

- **Modul 1: Grundlagen von Risiko und Risikomanagement**
- **Modul 2: Risikokategorien und Einordnung geopolitischer Risiken**
- **Modul 3: Aktuelle Risikolage und Perspektiven**
- **Modul 4: Ausgewählte geopolitische Risiken (Deep Dives)**
- **Modul 5: Umgang mit geopolitischen Risiken**
- **Modul 6: Best Practice**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie verstehen die Relevanz geopolitischer Risiken für Unternehmen und Interne Revision.
- Sie können geopolitische Risiken systematisch einordnen und bewerten.
- Sie leiten Implikationen und Prüfungsansätze für die Interne Revision ab.

4 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Organisatorische Resilienz | **Niveau:** Mittel

TERMINE

15.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027299

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Prof. Dr. Werner Gleißner

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

IKS – Internes Kontrollsystem

Aufbau, Gestaltung und Beurteilung integrierter IKS

Der Druck auf Unternehmen, ihre Geschäftsprozesse anzupassen sowie wesentliche Risiken und Kontrollen nachhaltig und kontinuierlich zu überwachen, nimmt stetig zu.

Unternehmen verfügen über eine Vielzahl von Kontrollen. Häufig fehlt jedoch ein integriertes System zur kontinuierlichen Überwachung dieser Kontrollen.

Um das Interne Kontrollsystem (IKS) fundiert beurteilen zu können, benötigt die Interne Revision Kenntnisse über Methoden und Best-Practice-Ansätze zur prozessorientierten Gestaltung und Überwachung ganzheitlicher Interner Kontroll- und Risikomanagementsysteme.

PROGRAMM

- **Aktuelle aufsichtsrechtliche und gesetzliche Entwicklungen zum IKS**
- **Management operationeller Risiken (OpRisk)**
- **Stringente Methodik in einem integrierten IKS**
- **Einbindung der IKS-Methodik in einen systematischen Überwachungsprozess (IKS-Regelkreis)**
- **Prüfungsansätze und Werkzeuge der Internen Revision**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können die Gesetze und Vorschriften zum IKS richtig interpretieren.
- Sie verfügen über ein umfassendes Verständnis der Zusammenhänge zwischen Prozessen, Risiken und Kontrollen.
- Sie können OpRisk-Management, IKS und Governance wirksam miteinander verzahnen.
- Sie können eine konsistente und einheitliche IKS-Methodik über alle Unternehmensebenen sicherstellen.

21 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Unternehmensweites Risikomanagement | **Niveau:** Mittel

TERMINE

03.-05.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027313

02.-04.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027312

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Julian Bischof

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.270,– EUR für Mitglieder
1.375,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Prüfung des Steuerlichen Internen Kontrollsystems (Tax CMS) durch die Interne Revision

Das Bestehen eines wirksamen Steuerlichen Internen Kontrollsystems (Tax CMS) gewinnt in der unternehmerischen Praxis zunehmend an Bedeutung. Insbesondere im Hinblick auf die Haftung von Organen und leitenden Mitarbeitenden sowie auf mögliche Erleichterungen bei der steuerlichen Betriebsprüfung ist die Etablierung eines solchen Systems unabdingbar.

Das Seminar stellt die relevanten betriebswirtschaftlichen und rechtlichen Aspekte des Aufbaus, der Dokumentation und der Prüfung eines Steuerlichen Internen Kontrollsystems (Tax CMS) vor.

PROGRAMM

- **Rechtliche Rahmenbedingungen und aktuelle Entwicklungen**
- **Elemente und Aufbau des Steuerlichen Internen Kontrollsystems (Tax CMS)**
- **Dokumentation des Steuerlichen Internen Kontrollsystems (Tax CMS)**
- **Prüfung des Steuerlichen Internen Kontrollsystems**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können den Aufbau, die Ziele und Elemente eines Tax Compliance Management Systems (Tax CMS) erläutern und im Corporate-Governance-Rahmen verorten.
- Sie wissen, welche rechtlichen Anforderungen an ein Tax CMS und die Organisation der Steuerfunktion gestellt werden.
- Sie wenden anhand von Fallstudien Methoden zur Risikoanalyse, Dokumentation und Prüfung eines Tax CMS praktisch an, insbesondere Tax Risk Assessment, Risiko-Kontroll-Matrizen sowie Test of Design und Test of Effectiveness.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, Rechnungswesen | **Niveau:** Mittel

TERMINE

17.–18.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027070

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Stefan Marx
Prof. Dr. Frank Reinhardt

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Prüfung und Wirksamkeitsanalyse des Internen Kontrollsystems (IKS) durch die Interne Revision

Dieses Aufbauseminar richtet sich gezielt an erfahrene Revisorinnen und Revisoren, die Interne Kontrollsysteme (IKS) systematisch und praxisorientiert prüfen möchten. Anhand realitätsnaher Fallstudien trainieren die Teilnehmenden die Beurteilung des Aufbaus und der Wirksamkeit eines Internen Kontrollsystems – einschließlich eines Tax CMS. Der Fokus liegt auf praxisnahen Prüfungsmethoden, typischen Schwachstellen sowie der Ableitung geeigneter Maßnahmen.

PROGRAMM

- **Rechtliche Rahmenbedingungen und Elemente eines IKS**
- **Prüfung des IKS in Anwendungsfällen**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können zentrale Elemente, Prozesse und Rollen eines Internen Kontrollsystems (IKS) im Kontext von Corporate Governance sicher erläutern und voneinander abgrenzen.
- Sie wissen, welche gesetzlichen Anforderungen an ein IKS in Deutschland (z. B. AktG, HGB, OWiG, FISG, StaRUG) gestellt werden und wie diese Anforderungen auf Unternehmenspraxis und Berichterstattung durchschlagen.
- Sie wenden Methoden zur Erhebung, Dokumentation und Bewertung eines IKS an, etwa Risiko-Assessments, Risiko-Kontroll-Matrizen (RKM) sowie Test of Design und Test of Operating Effectiveness.
- Sie können auf Basis von Fallstudien typische Risiken identifizieren, geeignete Kontrollen ableiten und deren Wirksamkeit strukturiert beurteilen.
- Sie sind in der Lage, Bausteine eines IKS-Handbuchs und einer Richtlinienlandschaft praxisnah zu skizzieren und für unterschiedliche Unternehmensbereiche zu konkretisieren.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in Governance und Risikomanagement, Governance | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

07.–08.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027083

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Stefan Marx
Prof. Dr. Frank Reinhardt

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Systematische Prüfung des IKS:

Aufbauorganisation und Prozessmanagement

Dieses zweitägige Intensivseminar vermittelt die zentralen Grundlagen wirksamer Organisations-, Kontroll- und Governance-Systeme. Im Fokus stehen regulatorische Anforderungen, ein effizienter Aufbau der Ablauforganisation, Funktionstrennung sowie Schlüsselkontrollen. Praxisorientierte Methoden wie Risikokontrollmatrizen, Control Self Assessments und IKS-Reifegradanalysen vertiefen das Verständnis. Zudem werden Kriterien für ein funktionierendes Prozessmanagement abgeleitet. Die Einordnung des Internen Kontrollsystems in das aktuelle IIA „Three Lines Model" schafft die Grundlage für einen systematischen Prüfungsansatz.

PROGRAMM

- **Modul 1: Anforderungen an die Aufbau- und Ablauforganisation**
  COSO, COBIT, SOX, KonTraG, BilMoG, DIN-ISO-Normen

  Spezielle Aspekte in der Corporate Governance

  IDW PS 981 und 982

  § 25 a, c KWG sowie MaRisk
- **Modul 2: Grundlagen der Aufbau- und Strukturorganisation**
  Top-down-Ansatz

  Bottom-up-Ansatz; Elemente, Dimensionen und deren Beziehungen, Gestaltungsprinzipien, Stellenbildung; AKV-Kongruenzprinzip

  SoD-Matrix in der Aufbau- und Ablauforganisation
- **Modul 3: Organisationsgrundsätze des Internen Kontrollsystems**
  Arten der Funktionstrennung und Durchführung von SoD-Analysen

  Kontrollspannen, TOP-Kontrollautomatik, Identifikation von Schlüsselkontrollen, Kontrollabdeckungsindex

  Risikokontrollmatrix

  IKS-Reifegrad
- **Modul 4: Einführung in die Prozessorganisation**
  Operationelle Prozessanforderungen und Prinzipien

  Prozessmanagement am Beispiel DIN-ISO-9000-Normenreihe

  Integration des Internen Kontrollsystems

  Phasenmodell der Prozessorganisation, Kybernetischer Regelkreislauf, KVP-/PDCA-Zyklus

  Prozessreifegrad

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die Grundlagen der Aufbau- und Strukturorganisation.
- Sie kennen die Organisation des IKS im Prozessmanagement.
- Sie wenden Risikokontrollmatrix, AKV-Kongruenzprinzip, Kompetenzen- und Vollmachtsmatrix und weitere Instrumente sicher an.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in Governance und Risikomanagement, Governance | **Niveau:** Mittel

TERMINE

18.–19.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027075

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
CRISC Christian Weiß

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

DIIR AKADEMIE

Compliance, Recht & Fraud

Compliance | Datenschutz | Hinweisgeberschutz | Geldwäsche | Anti-Fraud-Management | Fraud-Ermittlungen

ETHIK

Beschäftigtendatenschutz im Revisionsumfeld

Personalüberwachung unter Beachtung der Persönlichkeits- und Mitbestimmungsrechte

Dem Unternehmen obliegt die Überwachung sämtlicher geltender Normen, die zum Schutz der Arbeitnehmenden bestehen. Bei der Einführung und beim Einsatz von IT-Systemen zur Verwaltung und Auswertung digital verarbeiteter Beschäftigtendaten steht der Schutz des Persönlichkeitsrechts abhängig Beschäftigter im Fokus. In diesem Seminar werden wichtige Grundlagen und aktuelle gesetzliche Entwicklungen im Datenschutz- sowie im Betriebsverfassungsrecht vermittelt. Die neue Rechtsprechung nach der Datenschutz-Grundverordnung und die aktuellen gesetzlichen Grundlagen wie das neue Bundesdatenschutzgesetz inklusive der Auswirkungen für die beiden Betriebsparteien im Unternehmen werden thematisiert. Rechte und Pflichten sowie resultierende Handlungsmöglichkeiten nach geltenden Datenschutzvorschriften werden vermittelt.

PROGRAMM

- **Beschäftigtendatenschutz nach Datenschutz-Grundverordnung**
- **Zulässige Personalüberwachungen im Kontext des Direktivrechts, der betrieblichen Mitbestimmung und der Persönlichkeitsrechte der Beschäftigten**
- **Leistungs- und Verhaltenskontrollen und deren Grenzen**
- **Erweiterung der Kontrollmöglichkeiten durch Betriebsvereinbarung**
- **Folgen unzulässiger Personalüberwachung**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Interne Ermittlungen zur Abgrenzung eines Revisionsaudits unter Beachtung datenschutzrechtlicher Zulässigkeitskriterien durchführen

TERMINE

25.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027142

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Berthold Weghaus

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

7 Std. CPE | **2 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Ethik und Professionalität | **Niveau:** Mittel

Digitale Forensik - Grundlagen

Einführung in Methoden, Fachbegriffe und Anwendungsfelder der digitalen Forensik

In diesem zweitägigen Einführungsseminar werden ausgewählte Aspekte der digitalen Forensik im Kontext der klassischen Forensik vorgestellt. Sie lernen die allgemeine Terminologie des Fachgebiets kennen und erhalten einen Überblick über die Gemeinsamkeiten und Unterschiede zwischen klassischer (nicht-digitaler) und digitaler Forensik. Darüber hinaus erhalten Sie einen Überblick über ausgewählte Themengebiete, die unter diesem Begriff subsumiert werden. Sie wissen, worauf beim Umgang mit digitalen Spuren zu achten ist und wie eine verständliche und nachvollziehbare Dokumentation einer forensischen Untersuchung erstellt wird. Der Einfluss datenschutzrechtlicher Vorgaben auf die digitale Forensik wird im theoretischen Teil ebenso thematisiert wie die Frage, wie Künstliche Intelligenz die forensische Ermittlungsarbeit unterstützen kann. Für den praktischen Teil ist die Bearbeitung einer Fallstudie vorgesehen.

PROGRAMM

- **Einführung**
  Der Begriff „Forensik“
  Forensische Wissenschaften, Zweige der Forensik
- **Klassische Forensik**
- **Digitale Forensik**
  Definition, Ziele und Vorgehensweise
  Vorgehensmodelle
  Teilgebiete der Digitalen Forensik: Datenträger-Forensik, Browser- und Anwendungs-Forensik, Netzwerk-Forensik, Live-Analyse, Reverse-Engineering, Cloud-Forensik, u. a.
- **Dokumentation**
- **Datenschutz**
  Ausgewählte Aspekte des Datenschutzes im Kontext forensischer Analysen
- **Forensische Praxis, Bearbeitung einer Fallstudie**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen zentrale Begriffe, Grundprinzipien, Werkzeuge und ausgewählte Themenfelder der digitalen Forensik.
- Sie können Gemeinsamkeiten und Unterschiede zwischen klassischer und digitaler Forensik erläutern.
- Sie wissen, worauf beim Umgang mit digitalen Spuren und bei der Dokumentation forensischer Untersuchungen zu achten ist.
- Sie können einfache forensische Auswertungen mit ausgewählten Werkzeugen eigenständig durchführen und die Ergebnisse grundlegend einordnen.
- Sie können Datenschutzaspekte und den möglichen Einsatz Künstlicher Intelligenz in der digitalen Forensik grundlegend einordnen.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Fraud | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

18.–19.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027076

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Marco Zufall

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU

Einführung in AI-Enabled Fraud:

Deepfakes, Faked Information und Co.

Dieses Seminar vermittelt einen Überblick über neue Betrugsrisiken, die durch generative KI entstehen. Im Fokus stehen Deepfakes, manipulierte Informationen, synthetische Identitäten und automatisierte Täuschungsszenarien. Die Teilnehmenden lernen typische Angriffsmuster kennen, verstehen die Auswirkungen auf Unternehmen und Interne Revision und erhalten erste Ansatzpunkte zur Prävention, Erkennung und Bewertung KI-gestützter Fraud-Risiken.

TERMINE

05.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027079

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Marc Eulerich

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

4 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Fraud | **Niveau:** Mittel

NEU | ETHIK

Ethik und Fehlverhalten im Finanzsektor

Hintergründe der LIBOR- und Devisen-Manipulationen

Analyse ethischen Fehlverhaltens in Banken und Stärkung von Integrität, Kontrolle und Governance

Dieser Kurs vermittelt den Teilnehmenden ein umfassendes Verständnis von Verhaltensrisiken, deren verhaltensbedingten Ursachen sowie ihren finanziellen und regulatorischen Konsequenzen. Es wird anhand von zwei konkreten Beispielen in der Vergangenheit, dem LIBOR Manipulationsskandal und den manipulierten Devisenkurspraktiken, untersucht, wie Fehlverhalten entstehen kann, wenn weder von der regulatorischen Seite noch von der internen Governance in Banken richtige Schritte gesetzt werden.

PROGRAMM

- **Grundlagen des Verhaltensrisikos**
  Definition, regulatorische Erwartungen und Beziehung zum operationellen Risiko
  Wichtigste Ursachen für Fehlverhalten, einschließlich verhaltensbezogener und kultureller Faktoren
  Historische Fehlverhaltensfälle und daraus gezogene Lehren im Finanzdienstleistungssektor
- **Finanzielle und aufsichtsrechtliche Auswirkungen von Fehlverhalten**
  Finanzielle Folgen einschließlich Bußgeldern, Rückstellungen und Kapitalauswirkungen
  Integration des Verhaltensrisikos in das Risikomanagement und Stresstests
  Regulierungsaufsicht, Aufsichtstrends und Durchsetzungsmaßnahmen
- **Manipulation des LIBOR-Benchmarks und Versäumnisse im Devisenmarkt**
  Fälle von Manipulation von Zinssätzen und Devisenbenchmarks
  Grundursachen, Kontrollschwächen und Versäumnisse der Governance / Unternehmensführung
  Branchenreformen und Maßnahmen zur Stärkung der Marktintegrität
- **Risikomanagement und Prävention durchführen**
  Rahmenwerke für die Risikomanagementprozesse und Verantwortlichkeitsstrukturen
  Überwachungsinstrumente, Überwachungstechniken und Hinweisgebermechanismen
  Stärkung der internen Kontrollen, der ethischen Kultur und des Risikobewusstseins

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Verhaltensbezogene und organisatorische Ursachen von Fehlverhalten identifizieren
- Finanzielle, regulatorische und reputationsbezogene Folgen von Verhaltensverstößen definieren
- Benchmark-Manipulationsfälle und Regulierungsreformen analysieren

2,2 Std. CPE | **2,2 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Fraud | **Niveau:** Mittel

TERMINE

07.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027082

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Isabella Arndorfer

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
155,– EUR für Mitglieder
205,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

ETHIK

Forensische Interviews erfolgreich führen

Ein lebendiges Training aus der Praxis, für die Praxis. Es vermittelt die rechtlichen Grenzen forensischer Interviewführung sowie praktikable Methoden, um möglichst viele wahre Informationen zu gewinnen. Tipps für den Umgang mit Hinweisgebenden sind ebenso Bestandteil wie Einblicke in die Psyche von Wirtschaftsstraftäterinnen und Wirtschaftsstraftätern sowie die Ableitung zielführender Strategien, um auch schwierige Situationen souverän zu bewältigen. Die praxisnahen Übungen basieren auf einem authentischen Fall und ermöglichen die Anwendung von Kommunikationstechniken, Strategien zum Umgang mit Widerstand, kriminalistischem Denken sowie Ansätzen der Lügenerkennung in Befragungssituationen.

PROGRAMM

- **Hintergrundinformationen zur Wirtschaftskriminalität**
  Auswirkungen individueller Persönlichkeitselemente einer Wirtschaftsstraftäterin / eines Wirtschaftsstraftäters für Befragungen

  Rechtsgrundlagen und Grundsätze für Befragungen
- **Vorbereitung und Durchführung von Interviews**
  Fragenkonzepte und Checklisten

  Phasenmodell zur Strukturierung von Interviews

  Kommunikationstechnik

  Umgang mit Widerstand in Interviews

  Kriminalistisches Denken
- **Dokumentation und Nachbereitung des Interviews**
  Verschiedene Möglichkeiten zur gerichtsverwertbaren Informationssicherung

  Unterscheidung von Wahrheit und Lüge
- **Lösung eines echten Praxisfalles durch Interviews**
  Anwendung der erlernten Methoden und Techniken in einer realistischen Befragungssituation

  Analyse und Feedback unmittelbar nach der Übungssequenz

  Vorbereitung und Coaching der Teilnehmenden im Umgang mit schwierigen Interviewpartnerinnen / Interviewpartnern und Gesprächssituationen

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie setzen Strategien und Techniken zur zielgerichteten Informationsgewinnung sicher ein.
- Sie meistern Widerstände und schwierige Gesprächssituationen souverän.
- Sie beurteilen Tatmotive, Täterpsychologie sowie Anreize für Whistleblower und berücksichtigen diese in der Gesprächsführung.

14 Std. CPE | **2 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Fraud | **Niveau:** Mittel

TERMINE

29.–30.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027104

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Alexander Wagner

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Gut vorbereitet auf das „EU-Geldwäschepaket“

Praxisorientierte Prüfungsvorbereitung

Das Seminar ist eine prüfungsorientierte Vorbereitung für Mitarbeitende aus Revision & Compliance zum Prüfungsobjekt Geldwäsche- und Terrorismusfinanzierungsprävention und liefert das notwendige Fachwissen, um auf die Anforderungen aus den neuen regulatorischen Pflichten des EU-Geldwäschepaketes angemessen vorbereitet zu sein. Hierbei werden geldwäscherechtliche Neuerungen aus dem EU-Geldwäschepaket (z.B. GW-Verordnung, AMLA-Verordnung) praxis- und prüfungsorientiert vermittelt. Zusätzlich werden Ausblicke auf zukünftige geldwäscherechtliche Änderungen und Erwartungshaltungen aus der Regulatorik besprochen (z.B. Regulatory Technical Standards - RTS Leitfäden).

PROGRAMM

- **Überblick über das EU-Geldwäschepaket**
- **Inhalte der EU-Geldwäscheverordnung**
- **Inhalte der AMLA-Verordnung**
- **Inhalte der EU-Geldwäscherichtlinie**
- **Inhalte der EU-Geldtransferverordnung 2.0**
- **Aktuelle Entwicklungen zu RTS und Leitfäden**
- **Zukünftige Entwicklungen**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie verfügen über aktuelles Fachwissen zu Geldwäscheprävention und Terrorismusfinanzierung.
- Sie wissen zu unterscheiden zwischen EU-Regelungen und nationalen Regelungen in Bezug auf Geldwäsche & Terrorismusfinanzierung.
- Sie können auf Augenhöhe mit den Verantwortlichen der Geldwäscheprävention und dem Jahresabschlussprüfer kommunizieren.
- Sie können Erlerntes praxisorientiert in Ihrer Prüfung anwenden.
- Sie wissen, was zukünftig an Neuerungen auf Sie zukommt.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Compliance | **Niveau:** Mittel

TERMINE

14.01.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027002

08.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027085

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Holger Pauco-Dirscherl
Marcus Volk

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Gut vorbereitet auf die nächste Geldwäsche- & Terrorismusfinanzierungsprüfung

Praxisorientierte Prüfungsvorbereitung

Das Seminar ist eine prüfungsorientierte Vorbereitung für Mitarbeitende aus Revision & Compliance zum Prüfungsobjekt Geldwäsche- und Terrorismusfinanzierungsprävention und liefert das notwendige Fachwissen, um den Anforderungen aus den neuen regulatorischen Pflichten auch angemessen begegnen zu können. Hierbei werden geldwäscherechtliche Neuerungen der vergangenen Periode praxis- und prüfungsorientiert ebenso vermittelt wie Umsetzungstipps für die Vorbereitung von Prüfungen. Zusätzlich werden Ausblicke auf zukünftige geldwäscherechtliche Änderungen und Erwartungshaltungen aus der Regulatorik besprochen.

PROGRAMM

- **Neuerungen zur Prävention von Geldwäsche- / Terrorismusfinanzierung**
- **Aktuelle Entwicklungen in die nächste Geldwäsche- / Terrorismusfinanzierungsprüfung integrieren**
- **Zukünftige Entwicklungen**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie verfügen über aktuelles Fachwissen zum Thema „Geldwäscheprävention und Terrorismusfinanzierung".
- Sie wissen zu unterscheiden zwischen Geldwäsche, Terrorismusfinanzierung und Sanktionen.
- Sie können auf Augenhöhe mit den Verantwortlichen der Geldwäscheprävention, dem Jahresabschlussprüfer kommunizieren.
- Sie können Erlerntes praxisorientiert in Ihrer Prüfung anwenden.
- Sie wissen, was zukünftig an Neuerungen auf Sie zukommt.

4 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Compliance | **Niveau:** Mittel

TERMINE

25.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027039

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Holger Pauco-Dirscherl
Marcus Volk

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Innenrevisionsprüfung im Kontext des EU-Geldwäschepakets

Geltungsbeginn der AMLR 2027 – Auswirkungen und Prüfungspraxis im Finanzsektor

Mit dem Geltungsbeginn der EU-Geldwäscheverordnung (Verordnung (EU) 2024/1624) am 10. Juli 2027 verändert sich der aufsichtsrechtliche Rahmen für Verpflichtete im Finanzsektor grundlegend.

Das Seminar ordnet die Neuerungen aus AMLR, AMLD6 und AMLA-VO praxisnah ein und übersetzt sie in konkrete Prüfungshandlungen der Internen Revision.

Im Mittelpunkt stehen die Auswirkungen auf Risikoanalyse, Sorgfaltspflichten, interne Sicherungsmaßnahmen sowie das Zusammenspiel mit dem fortgeltenden GwG und den BaFin-Auslegungs- und Anwendungshinweisen.

Teilnehmende erhalten methodische Impulse für Prüfungsplanung und -durchführung.

PROGRAMM

- **Modul 1 – Kick-off und Grundlagen der Geldwäsche- und Terrorismusfinanzierungsprävention**
- **Modul 2 – Kernpflichten nach GwG und BaFin-AuA 07/2025**
- **Modul 3 – EU-Geldwäschepaket: Geltungsbeginn 10.07.2027**
- **Modul 4 – Risikoanalyse, Transaktionsmonitoring und GwG-MeldVO**
- **Modul 5 – Prüfungsansätze der Internen Revision**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie ordnen die regulatorische Architektur aus GwG, AMLR, AMLD6, AMLA-VO und GTVO sicher ein.
- Sie identifizieren die wesentlichen Umsetzungsbedarfe Ihres Instituts zum Geltungsbeginn der AMLR am 10.07.2027.
- Sie bewerten die institutsbezogene Risikoanalyse methodisch fundiert nach dem 5-Schritt-Modell der BaFin.
- Sie entwickeln Prüfungsansätze für AMLR-Umsetzungsprojekte sowie für die Schwerpunkte Risikoanalyse, PEP und wirtschaftlich Berechtigte.
- Sie formulieren risikoorientierte, prüfungssichere Feststellungen entlang aktueller Aufsichtserwartungen.

5 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Compliance | **Niveau:** Mittel

TERMINE

03.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027015

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
WP/StB Benedict Braus
LL.M. Maximilian Blöh

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

ETHIK

Investigative Befragungen mit Aussagepsychologie richtig führen

Wie Sie einem potentiell lügenden Gesprächspartner/ einer potentiell lügenden Gesprächspartnerin mit hochwirksamen Techniken begegnen

Sie trainieren hochwirksame Frage- und Konfrontationstechniken aus der forensischen Aussagepsychologie. Dabei erfahren Sie, wie Sie Ihren Gesprächspartner/Ihre Gesprächspartnerin geschickt mit der Beweislage konfrontieren. Dadurch erkennen Sie sofort, wenn er/sie den Pfad der Wahrheit verlässt. Zudem erlernen Sie, wie Sie die Glaubhaftigkeit von Aussagen auch ohne Beweise mit seriösen Methoden besser beurteilen. Sie nutzen das kognitive Interview als internationalen Standard für professionelle Zeugenbefragungen. Alle vermittelten Inhalte basieren auf dem neuesten Stand wissenschaftlicher Erkenntnisse.

PROGRAMM

- **Rapport**
  Sie stellen das richtige Gesprächsklima her und fördern die Aussagebereitschaft mit psychologischen Techniken.
- **Wirkungsvolle Verdächtigenbefragung**
  Sie überführen einen Lügner/eine Lügnerin zu über 85 % mit der ‚Strategic Use of Evidence Technique' (Granhag/ Hartwig).
- **Lüge und Wahrheit**
  Sie verbessern Ihre Unterscheidungsfähigkeit signifikant mit den sog. forensischen Realkennzeichen.
- **Professionelle Zeugenbefragung**
  Sie nutzen das ‚kognitive Interview' (Fisher/ Geiselman), um 35-40 % mehr Informationen von Ihrem Gesprächspartner/Ihrer Gesprächspartnerin zu erhalten.
- **Ethik**
  Sie setzen nur faire Beeinflussungs- und Überzeugungstechniken ein.

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie bereiten Interviews strukturiert und zielgerichtet vor.
- Sie wissen, wie Sie eine potentiell lügende Person mit der Beweislage wirkungsvoll konfrontieren.
- Sie wenden aussagepsychologisch fundierte Fragetechniken sicher an.

7 Std. CPE | **1 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Fraud | **Niveau:** Mittel

TERMINE

16.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027028

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
CFE Henning Stuke

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

ETHIK

Professioneller Umgang mit Hinweisgebenden (Hinweisgeberschutz) - Whistleblowing

Recht & Psychologie für Meldestellenbeauftragte

Sie betreuen die Hinweisgeber-Meldestelle in Ihrem Unternehmen oder werden dies zukünftig tun? In dieser kompakten Online-Schulung erwerben Sie das dafür nötige psychologische und rechtliche Spezialwissen. Mit hochwirksamen Überzeugungs- und Beeinflussungstechniken aus Geiselverhandlungen und Zeugenschutzprogrammen erfahren Sie, wie Sie eine ängstliche hinweisgebende Person mit psychologischen Reflexen an sich binden und leichter an alle wertvollen Informationen gelangen. Wir führen Sie praxisnah durch das Hinweisgeberschutzgesetz (HinSchG) und zeigen Ihnen wertvolle Handlungsoptionen für Ihren Alltag auf.

PROGRAMM

- **Psychologische Überzeugungs- und Beeinflussungstechniken**
  Sie wenden das „Behavioral Change Stairway Model" (FBI) an, um Vertrauen aufzubauen und Hinweisgebenden zu einer möglichst vollumfänglichen Kooperation zu bewegen.
- **Befragung von Hinweisgebenden**
  Sie professionalisieren Ihre Gesprächsführung für die Befragung von Zeuginnen und Zeugen sowie von Betroffenen. Dabei nutzen Sie wichtige aussagepsychologische Kenntnisse und unterscheiden mit wissenschaftlich seriösen Methoden besser zwischen Lüge und Wahrheit.
- **Umgang mit Vertraulichkeit und personenbezogenen Daten**
  Sie halten die gesetzlichen Vorgaben zum Schutz der Identität von Hinweisgebenden und sonstigen in der Meldung genannten Personen sicher ein.
- **Dokumentations- und Benachrichtigungspflichten**
  Sie erlangen Rechtssicherheit im Umgang mit interner und externer Informationsverarbeitung.

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie fördern die Kooperationsbereitschaft hinweisgebender Personen mithilfe des „Behavioral Change Stairway Model" (FBI).
- Sie gestalten Befragungen professionell und wenden aussagepsychologische Erkenntnisse in der Gesprächsführung sicher an.
- Sie verarbeiten Informationen im Rahmen interner und externer Untersuchungen rechtssicher.

7 Std. CPE | **1 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Fraud | **Niveau:** Mittel

TERMINE

12.01.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027001

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
CFE Henning Stuke

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Prüfung der Datenschutzorganisation

Datenschutzmanagement als ständiger Verbesserungsprozess

Die Rechtsprechung nach Datenschutz-Grundverordnung (DSGVO) und die aktuellen gesetzlichen Grundlagen wie das neue Bundesdatenschutzgesetz (BDSG) inklusive der daraus entstehenden Auswirkungen für das Unternehmen werden beschrieben. Das praxisnahe Seminar befähigt Sie, die Anforderungen der DSGVO in Bezug auf das unternehmensinterne Datenschutzmanagement revisionssicher als ständigen Verbesserungsprozess zu implementieren. Sie erhalten einen Überblick über die wesentlichen Vorschriften zum Schutz personenbezogener Daten und ihrer rechtskonformen und qualitätsgesicherten Umsetzung.

PROGRAMM

- **Datenschutzorganisation**
  Aufgaben von Unternehmen und Datenschutzbeauftragten
- **Grundlagen eines Datenschutzmanagementsystems (DSMS)**
  Konzeption und Einführung eines DSMS im Unternehmen
  Schnittmengen und Verbindungsmöglichkeiten mit einem Informationssicherheitsmanagementsystem (ISMS)
- **Behandlung von Datenschutzrisiken**
- **Konzeption, Planung und Durchführung von Datenschutzaudits nach dem DSMS**
  Praxishinweise anhand von Fallbeispielen und einer selbst durchgeführten Risikoanalyse

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die grundlegenden Konzepte eines angemessenen Datenschutzmanagementsystems und beurteilen die Wirksamkeit getroffener Maßnahmen anhand geeigneter Kriterien.

TERMINE

05.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027054

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Berthold Weghaus

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Grundlegend

Prüfung und Beratung von Risiko- und Compliance-Management

Vermittlung von Grundlagen und aktuellen Themen zur Beratung und Prüfung von Risiko- und Compliance-Managementsystemen

Unternehmensweite Risiko- und Compliance-Managementsysteme sind für Unternehmen essentiell, um erfolgreich zu sein und um regulatorische Risiken zu vermeiden. Das Seminar betrachtet die grundlegende Herangehensweise an die zeitgemäße Beratung und Prüfung solcher Systeme und stellt Prüfungsansätze zur Diskussion, die flexibel an unternehmensindividuelle Herausforderungen angepasst werden können.

PROGRAMM

- **Grundlagen der Governance**
  Governance-Elemente — Prinzipien und Bausteine moderner Führungs- und Kontrollstrukturen
  Wertemanagement — Werte, Kultur und gelebte Integrität
  Governance-Organisation — Rollen, Verantwortlichkeiten und Aufbau
- **Risikoappetit & Risikosteuerung**
  Risikoappetit — Definition, Grenzen und Steuerungswirkung
  Risikoidentifikation — Methoden, Signale und Frühindikatoren
  Risikobewertung — Bewertungssysteme und Priorisierung
- **DIIR Revisionsstandard Nr. 2**
  Bedeutung, Anforderungen und praktische Anwendung
- **Compliancesysteme nach IDW PS 980**
  Elemente, Wirksamkeitskriterien und Prüfungsrelevanz
- **Aktuelle Herausforderungen**
  Einzelthemen — Entwicklungen und regulatorische Impulse
  Risk Governance — Trends, Erwartungen und Best Practices
  Daten & IT — Digitalisierung, Tools und Automatisierung

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie vertiefen Ihr Verständnis zentraler Governance-Elemente und entwickeln Prüfungsansätze, die sich flexibel zu einem organisationsspezifischen Prüfungsprogramm formen lassen.
- Sie lernen, wie die Interne Revision als strategische Partnerin agiert.
- Sie erkennen ihren Wertbeitrag, verstehen ihre Rolle im Zusammenspiel der Governance-Strukturen und erfahren, wie eine aktiv gestaltende Revision die Integrität und Wirksamkeit der Unternehmensführung nachhaltig stärkt.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Compliance | **Niveau:** Mittel

TERMINE

15.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027306

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Holger Pauco-Dirscherl
Marcus Volk

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Prüfungspraxis im Bereich Prävention von Geldwäsche & Terrorismusfinanzierung im Finanzsektor

Das Seminar ist eine prüfungsorientierte Weiterbildung für Mitarbeitende aus Revision & Compliance zum Prüfungsobjekt Geldwäsche- und Terrorismusfinanzierungsprävention im Finanzsektor und liefert das notwendige Fachwissen, um den Verantwortlichen in der Geldwäscheprävention oder Jahresabschlussprüferinnen und Jahresabschlussprüfern angemessen zu begegnen. Hierbei werden geldwäscherechtliche Grundlagen praxis- und prüfungsorientiert ebenso vermittelt wie Umsetzungstipps in eigenen Prüfungen. Zusätzlich werden aktuelle Trends in der Geldwäscheprüfung, Ausblicke auf zukünftige geldwäscherechtliche Änderungen und Erwartungshaltungen der BaFin aufgenommen.

PROGRAMM

- **Grundlagen Geldwäsche / Terrorismusfinanzierung / Sanktionen**
- **Regulatorische Anforderungen**
- **Geldwäscheprüfung: Vorbereitung / Durchführung / Berichtserstellung**
- **Umgang mit Prüfungsfeststellungen (Intern/Extern)**
- **Zukünftige Entwicklungen**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie verfügen über aktuelles Fachwissen zum Thema „Prävention von Geldwäsche & Terrorismusfinanzierung im Finanzsektor".
- Sie wissen zu unterscheiden zwischen Geldwäsche, Terrorismusfinanzierung und Sanktionen.
- Sie können auf Augenhöhe mit den Verantwortlichen der Geldwäscheprävention, dem Jahresabschlussprüfer oder den Strafverfolgungsbehörden kommunizieren.
- Sie können Erlerntes praxisorientiert in Ihrer Prüfung anwenden.
- Sie wissen, was zukünftig an Neuerungen auf Sie zukommt.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Compliance | **Niveau:** Mittel

TERMINE

18.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027029

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Holger Pauco-Dirscherl
Marcus Volk

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Prüfungspraxis im Bereich Prävention von Geldwäsche & Terrorismusfinanzierung im Nicht-Finanzsektor

Das Seminar ist eine prüfungsorientierte Weiterbildung für Mitarbeitende aus Revision & Compliance zum Prüfungsobjekt Geldwäsche- und Terrorismusfinanzierungsprävention im Nicht-Finanzsektor und liefert das notwendige Fachwissen, um den Verantwortlichen in der Geldwäscheprävention oder Jahresabschlussprüferinnen und Jahresabschlussprüfern angemessen zu begegnen. Hierbei werden geldwäscherechtliche Grundlagen praxis- und prüfungsorientiert ebenso vermittelt wie Umsetzungstipps in eigenen Prüfungen. Zusätzlich werden aktuelle Trends in der Geldwäscheprüfung, Ausblicke auf zukünftige geldwäscherechtliche Änderungen und Erwartungshaltungen der BaFin aufgenommen.

PROGRAMM

- **Grundlagen Geldwäsche / Terrorismusfinanzierung / Sanktionen**
- **Regulatorische Anforderungen**
- **Geldwäscheprüfung: Vorbereitung / Durchführung / Berichtserstellung**
- **Umgang mit Prüfungsfeststellungen (Intern/Extern)**
- **Zukünftige Entwicklungen**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie verfügen über aktuelles Fachwissen zum Thema „Geldwäscheprävention und Terrorismusfinanzierung“.
- Sie wissen zu unterscheiden zwischen Geldwäsche, Terrorismusfinanzierung und Sanktionen.
- Sie können auf Augenhöhe mit den Verantwortlichen der Geldwäscheprävention, dem Jahresabschlussprüfer kommunizieren.
- Sie können Erlerntes praxisorientiert in Ihrer Prüfung anwenden.
- Sie wissen, was zukünftig an Neuerungen auf Sie zukommt.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Compliance | **Niveau:** Mittel

TERMINE

04.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027052

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Holger Pauco-Dirscherl
Marcus Volk

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT | ETHIK

Revision und Recht

Juristisches Grundlagenwissen für die Praxis der Internen Revision

Die Interne Revision bewegt sich an der Schnittstelle zwischen betriebswirtschaftlicher Praxis und rechtlichen Anforderungen. Besonders die Business Judgment Rule, Haftungsfragen und Qualitätsstandards spielen eine zentrale Rolle bei der täglichen Prüfungsarbeit.
Dieses Seminar vermittelt fundiertes Wissen zu rechtlichen Rahmenbedingungen, Dokumentationsanforderungen und Prüfungsumfang und zeigt auf, wie die Zusammenarbeit mit dem Aufsichtsrat optimal gestaltet werden kann.

PROGRAMM

- **Basiswissen**
  Gesellschaftsrecht, Interne Revision und ihre betriebswirtschaftlichen Schnittstellen
- **Business Judgment Rule**
  Voraussetzungen und Bedeutung für die Interne Revision sowie Abgrenzung von Beratung und Prüfung
- **Dokumentation/Arbeitspapiere**
  Anforderungen an eine ordnungsgemäße Dokumentation und ihre Entlastungsfunktion
- **DIIR-Revisionsstandards und Quality Assessments**
  Rechtliche Einordnung, Qualitätssicherung und Fehlervermeidung
- **Prüfungsumfang/Stichproben**
  Vollprüfung, Stichproben, Massendatenanalysen sowie rechtliche und statistische Anforderungen
- **Interne Revision und Haftung**
  Zivil- und strafrechtliche Haftungsrisiken von Organen, Mitarbeitenden und Revisionsleitung
- **Das Verhältnis zwischen Aufsichtsrat und Interner Revision**
  Informationsrechte, Zugriff auf die Interne Revision und Regelung der Zusammenarbeit

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die rechtlichen Grundlagen zur Einrichtung und Ausgestaltung einer Internen Revisionsfunktion.
- Sie ordnen berufsständische Vorgaben sicher in ihren rechtlichen Kontext ein.
- Sie beurteilen die zivil- und strafrechtlichen Haftungsanforderungen bei pflichtwidrigem Verhalten
  von Unternehmensorganen sowie Mitarbeitenden der Internen Revision.
- Sie gestalten die Zusammenarbeit zwischen Interner Revision und Aufsichtsrat zielgerichtet und rechtssicher.

14 Std. CPE | **2 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Compliance | **Niveau:** Mittel

TERMINE

24.–25.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027038

12.–13.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027112

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Dr. Matthias Bauer
Christian Knake

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU

Schattenprozesse und Kontroll-umgehungen erkennen – wenn Vor-gaben nur auf dem Papier bestehen

Abweichungen zwischen formellen und gelebten Prozessen analysieren und Kontrollen verbessern.

Jede Organisation verfügt über eine „versteckte Ebene" von Arbeitsabläufen – informelle Prozesse, Tabellenkalkulationen, Nebenabreden und Umgehungslösungen, die außerhalb der offiziellen Systeme existieren. Diese Schattenprozesse können jedoch erhebliche Risiken, Kontrollschwächen und Betrugsrisiken verursachen. Dieser Kurs befähigt die Teilnehmenden, die inoffizielle Organisation unterhalb der formalen Strukturen systematisch zu identifizieren, zu bewerten und zu prüfen. Dabei wird auch vermittelt, wie menschliches Verhalten und Entscheidungslogiken in Organisationen funktionieren und wie durch Erkenntnisse aus der Verhaltensökonomie sowie gezieltes Nudging Prozesse und Kontrollumgebungen wirksam beeinflusst und verbessert werden können.

PROGRAMM

- **Modul 1: Die verborgene Organisation verstehen**
- **Modul 2: Warum Mitarbeitende Kontrollen umgehen**
- **Modul 3: Erkennung von Schattenprozessen**
- **Modul 4: Risiken inoffizieller Systeme**
- **Modul 5: Prüfung von Schattenprozessen**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Verstehen, warum Mitarbeitende formale Kontrollen umgehen
- Schattenprozesse und informelle Systeme identifizieren und Risiken bewerten
- Wirksame alternative Kontrollen unter Berücksichtigung der modernen Verhaltensökonomie, z.B. Nudging

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Unternehmensweites Risikomanagement | **Niveau:** Mittel

TERMINE

11.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027111

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Isabella Arndorfer

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU

Vom Verdacht zum Sachverhalt

Interne Sonderuntersuchungen in der Praxis

Das praxisorientierte Training richtet sich an Mitarbeitende, die im Rahmen ihrer beruflichen Tätigkeit mit der Durchführung interner Sonderuntersuchungen zur Sachverhaltsaufklärung bei Verdachtsfällen von Wirtschaftskriminalität und Non-Compliance betraut sind oder diese Aufgabe künftig übernehmen sollen. Im eintägigen Workshop werden grundlegende sowie bewährte Methoden für forensische Untersuchungen vorgestellt. Der Fokus liegt auf Struktur, methodischem Vorgehen, taktischen Ansätzen und rechtlichen Rahmenbedingungen. Die Teilnehmenden erhalten einen Überblick über die Unterschiede zwischen klassischen Revisionsprüfungen und anlassbezogenen Fraud-Untersuchungen und bekommen praxisnahe Empfehlungen – auch für Situationen, in denen bereits staatsanwaltschaftliche Ermittlungen parallel stattfinden.

PROGRAMM

- **Grundlagen und rechtlicher Rahmen**
  Arten wirtschaftskrimineller Handlungen; Ziele, Anlässe und idealtypischer Ablauf interner Sonderuntersuchungen

  Rechte und Pflichten, Informations- und Mitbestimmungsrechte, Datenschutz

  Mitwirkungs- und Auskunftspflichten; Besonderheiten bei E-Mails, Dateien und Post

  Rechtliche Grenzen, insbesondere i. V. m. der Interviewführung
- **Technik und Taktik**
  Beweismittelsicherung, Unterlagenmanagement und technische Ausstattung (Datensicherung, IT-Forensik)

  Risikoorientierte Beurteilung von Hinweisen und Fragen der Verfahrensökonomie

  Informationen gegen Geld; offene Untersuchung vs. Untersuchung unter Legende
- **Fact-Finding, Bericht und Behörden**
  Tatbestandsorientierte Vorgehensweise
- **Grundlegende Anforderungen an die Berichterstattung**
- **Kooperation mit Strafverfolgungsbehörden während der Untersuchung**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie führen unternehmensinterne Sonderuntersuchungen mit eigenen Ressourcen professionell und strukturiert durch.
- Sie wenden die rechtlichen, technischen und taktischen Grundlagen bei der Durchführung unternehmensinterner Sonderuntersuchungen sicher an.
- Sie nutzen kriminalistisches Denken, um Sachverhalte systematisch zu analysieren und Untersuchungen zielgerichtet zu führen.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Fraud | **Niveau:** Mittel

TERMINE

08.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027130

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Alexander Wagner

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU

Wenn Kultur zum Risiko wird:

Prüfung von Führung und verhaltensorientierten Aspekten

Praxisnaher Einstieg in das Topical Requirement „Verhalten in Organisationen" für die Prüfung verhaltensbezogener Risiken

Viele wesentliche Schadens- und Compliance-Fälle entstehen nicht durch fehlende Regelwerke, sondern durch fehlendes Wissen, informelle Praktiken, Fehlanreize, Führungsverhalten oder eine problematische Unternehmenskultur.

Der Berufsstand hat dieses Risiko aufgegriffen: Mit dem Topical Requirement „Verhalten in Organisationen" liegt eine Orientierungshilfe für die Prüfung von Verhalten vor, das von den Organisationszielen abweicht.

Das Online-Seminar setzt den Schwerpunkt auf Führung, was den wirksamsten Einflussfaktor auf Kultur und damit auch den größten Hebel darstellt. Die Methodik lässt sich anschließend auf andere Bereiche des Verhaltens in Organisationen übertragen.

PROGRAMM

- **Modul 1: (Führungs-)Verhalten als Risikofaktor für Unternehmen**
- **Modul 2: Von abstrakten ethisch-moralischen zu prüfbaren Verhalten**
- **Modul 3: Prüfen, bewerten, berichten**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie lernen das hohe Risiko kennen, welches aus (Führungs-)Verhalten für das Unternehmen resultieren kann.
- Sie können abstrakte ethisch-moralische Unternehmenswerte in beobachtbare (Führungs-)Verhaltensweisen übersetzen.
- Sie können Daten- und Informationsquellen im eigenen Haus identifizieren, die Hinweise auf Verhaltensrisiken liefern.
- Sie kennen konkrete erste Schritte für die eigene Prüfungspraxis.

TERMINE

26.01.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027305

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Alwina Neumann
Peter Zawilla

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
460,– EUR für Mitglieder
510,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

5,5 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Fraud | **Niveau:** Mittel

DIIR AKADEMIE

Technologie, Daten & KI

IT-Revision | Cybersecurity |
Datenanalyse | SAP | Prüfung von KI |
DORA/NIS2 | Einsatz von KI in der IR

Analyse trifft Kontrolle – Power BI für Prüfungen

Power Query/BI – DAX, Measures und Visuals für datenbasierte Revision

Das Seminar macht Power BI zum Werkzeug der Internen Revision. Sie lernen, Daten aufzubereiten, Prüfregeln abzubilden, Auffälligkeiten sichtbar zu machen und Ergebnisse so zu visualisieren, dass daraus belastbare Prüfungsaussagen abgeleitet werden können.

PROGRAMM

- **Modul 1: Datenbasis und Power Platform**
  Power Query, Excel und Power BI im Zusammenspiel
  Datenquellen und Steuerdateien
  Prüfungsdaten strukturiert laden und aufbereiten
- **Modul 2: Power Query und Datenmodelle**
  M-Code verstehen und anwenden
  Datenmodelle und Beziehungen erstellen
  Fehler, Dubletten und Plausibilitätsabweichungen erkennen
- **Modul 3: DAX und Prüfregeln**
  CALCULATE, SWITCH und Filterlogik
  Kennzahlen und Validierungen entwickeln
  Prüfregeln im Bericht umsetzen
- **Modul 4: Visualisierung und Storytelling**
  KPIs, Matrizen, Heatmaps und Drillthrough
  Slicer und Berichtsnavigation
  Vom Befund zur belastbaren Prüfungsaussage
- **Modul 5: Berechtigungen und Betrieb**
  Row-Level Security (RLS), Object-Level Security (OLS) und Veröffentlichung
  Governance und Berechtigungskonzepte
  Continuous Auditing mit Power BI

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie bereiten Prüfungsdaten mit Power Query und Power BI strukturiert auf.
- Sie bilden Prüfregeln und Kennzahlen mit DAX nachvollziehbar ab.
- Sie visualisieren Auffälligkeiten, Risiken und Kontrollergebnisse aussagekräftig.
- Sie verstehen Berechtigungskonzepte, die Veröffentlichung von Berichten und Ansätze des Continuous Auditing.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Berufliche Kompetenzen, Datenanalyse | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

22.–23.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027140

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Hans-Willi Jackmuth

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Crashkurs Prompting für Revisorinnen und Revisoren

Künstliche Intelligenz kann die Arbeit der Internen Revision wirkungsvoll unterstützen – vorausgesetzt, die Anfragen an KI-Tools sind präzise formuliert. In diesem praxisnahen Crashkurs lernen die Teilnehmenden, wirkungsvolle Prompts zu erstellen und KI-Anwendungen wie ChatGPT oder Copilot gezielt für typische Aufgaben der Revisionspraxis einzusetzen. Anhand praktischer Beispiele und Übungen entwickeln sie ein Verständnis dafür, wie sich qualitativ hochwertige Ergebnisse effizient erzielen lassen.

PROGRAMM

- **Grundlagen des Prompt Engineering**
- **Best Practices für KI-gestützte Text- und Analyse-Outputs**
- **Typische Anwendungsfälle in der Internen Revision**
- **Live-Demonstrationen und praktische Übungen**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie formulieren wirkungsvolle Prompts.
- Sie nutzen KI-Tools wie ChatGPT oder Copilot gezielt für typische Aufgaben der Internen Revision.

TERMINE

22.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027033

21.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027137

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Marc Eulerich

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

3,4 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Grundlegend

Datenanalyse in SAP:

Grundlagen & Praxis

In diesem Kurs lernen die Teilnehmenden die Grundlagen der Datenanalyse in SAP-Systemen für die interne Revision kennen.

Der Fokus liegt auf der Verwendung von Funktionen und Werkzeugen innerhalb von SAP, um große Mengen an Geschäfts- und Systemdaten schnell und effizient zu überprüfen. Die Teilnehmenden erfahren im Detail, wie sie die dazu notwendigen Daten schnell und effizient identifizieren, manuell filtern, sortieren und analysieren können, um so potenzielle Risiken und Unregelmäßigkeiten zu identifizieren und zu überwachen.

PROGRAMM

Folgende Themen werden im Rahmen des Kurses behandelt:

- **Überblick und Mehrwert der manuellen Datenanalyse in SAP**
- **Datenstrukturen in SAP**
- **Verwendung von Funktionen und Werkzeugen zur Datenauswertung**
- **Verwendung von Datenanalyseprogrammen zur Weiterverarbeitung der Daten**
- **Praktische Übungen und Beispiele**

TERMINE

15.–16.06.2027

Online-Seminar

Seminar-Nr. 2027295

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Peter Truss

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder

(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Berufliche Kompetenzen, Datenanalyse | **Niveau:** Mittel

QA-RELEVANT

Digitale Transformation und KI in der Internen Revision

Zukunft aktiv gestalten

Digitale Transformation und Künstliche Intelligenz verändern Unternehmen, Prozesse und Arbeitsweisen – und damit auch die Anforderungen an die Interne Revision.

Dieses Seminar bietet eine strategische Standortbestimmung im digitalen Wandel: Wo steht die Interne Revision heute? Welche Chancen und Risiken ergeben sich durch den Einsatz von Künstlicher Intelligenz? Und welche Rolle kann die Interne Revision bei der Begleitung dieser Veränderungen einnehmen?

Im Mittelpunkt stehen die Auswirkungen der digitalen Transformation auf die Interne Revision, die Einordnung von Chancen und Risiken durch KI sowie mögliche Strategien und Reifegrade im Umgang mit dem Wandel.

PROGRAMM

- **Digitale Transformation in Unternehmen und Auswirkungen auf die Interne Revision**
- **Chancen und Risiken durch Künstliche Intelligenz**
- **Organisationale Reifegrade und Strategien im digitalen Wandel**
- **Diskussion: Rollenbild der Internen Revision im Wandel**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können die Auswirkungen der digitalen Transformation und den Einsatz von Künstlicher Intelligenz auf die Interne Revision besser einordnen.
- Sie kennen zentrale Chancen und Risiken des digitalen Wandels und können die zukünftige Rolle der Internen Revision im Veränderungsprozess reflektieren.

TERMINE

22.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027077

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Marc Eulerich

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Grundlegend

DORA-Umsetzung im Fokus der Internen Revision

Praxisnahe Prüfungsansätze und Erfahrungen aus DORA-Umsetzung und DORA-Realität

DORA stellt konkrete Anforderungen an IKT-Risikomanagement, Governance, Drittparteiensteuerung und digitale Resilienz. Für die Interne Revision stellt sich damit zunehmend die Frage, wie die Umsetzung wirksam und risikoorientiert geprüft werden kann.

Das Seminar richtet den Blick gezielt auf die Prüfungspraxis nach Einführung von DORA: Welche Prüfungsfelder sind besonders relevant? Wo zeigen sich typische Schwachstellen? Und wie lassen sich Governance, Informationsregister, IKT-Dienstleister, Resilienztests und das Management von IKT-Vorfällen angemessen beurteilen? Praxiserfahrungen und typische Findings unterstützen den Transfer in die eigene Revisionsarbeit.

PROGRAMM

- **Regulatorischer Rahmen und Revisionsperspektive**
  DORA: Zielsetzung und zentrale Anforderungen
  Einordnung angrenzender Regulatorik und Relevanz für die Interne Revision
- **IKT-Risikomanagement und Governance**
  Governance, Rollen und Verantwortlichkeiten
  Prüfungsrelevante Anforderungen an IKT-Risikomanagement und IKS
- **Dienstleistersteuerung und Informationsregister**
  Prüfung von Drittparteien und Cloud-Anbietern
  Informationsregister und wirksame Dienstleistersteuerung
  Typische Schwachstellen und Feststellungen
- **Testing, Monitoring und Resilienz**
  Resilience Testing und relevante IT-Prozesse
  Management von IKT-Vorfällen
  Prüfungsansätze und Lessons Learned
- **Prüfung, GAP-Analyse und Praxiserfahrungen**
  Risikoorientierte Prüfungen und GAP-Analysen
  Typische Findings und Best Practices
  Schnittstellen und Abgrenzung zu NIS2

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie verstehen die DORA-Anforderungen aus Sicht der Internen Revision und der Aufsicht.
- Sie kennen zentrale Prüfungsfelder und typische Feststellungen in der Praxis.
- Sie können risikoorientierte Prüfungsansätze entwickeln und anwenden.
- Sie profitieren von Best Practices aus aktuellen Prüfungs- und Beratungsprojekten.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Organisatorische Resilienz | **Niveau:** Mittel

TERMINE

16.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027067

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Ralf Kühn

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU

Einführung in das Process Mining für Interne Revisorinnen und Revisoren

Prozesse datenbasiert verstehen, Risiken erkennen und Prüfungen vertiefen

Process Mining macht reale Prozessabläufe anhand digitaler Spuren sichtbar. Das Seminar zeigt, wie Event Logs genutzt werden, um Prozessvarianten, Engpässe und Kontrollabweichungen zu erkennen und risikoorientierte Prüfungen zu vertiefen. Anhand praxisnaher Beispiele wird vermittelt, wie die gewonnenen Erkenntnisse in Prüfungsplanung, Durchführung, Ursachenanalyse und Berichterstattung einfließen – inklusive Datenanforderungen, Grenzen und typischer Fallstricke.

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Prozessabläufe mit Process Mining analysieren und zentrale Begriffe (Event Log, Case, Aktivität, Zeitstempel) sicher anwenden
- Geeignete Prozesse, Datenquellen und Prüfungsfragen auswählen sowie Datenqualität und Analysegrenzen fundiert bewerten
- Prozessvarianten, Durchlaufzeiten, Engpässe sowie Kontrollabweichungen und Compliance-Indikatoren zielgerichtet interpretieren
- Analyseergebnisse in risikoorientierte Prüfprogramme, Stichproben, Interviews und die Berichterstattung überführen
- Chancen, Grenzen und Governance-Anforderungen beim Einsatz von Process-Mining-Tools für die Interne Revision beurteilen

4 Std.
CPE

0 Std.
Ethik-relevant

Kompetenzzuordnung:
Berufliche Kompetenzen, Datenanalyse

Niveau:
Mittel

TERMINE

16.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027095

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Sven Hirsekorn

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Einführung in die IT-Revision

IT-Risiken, Kontrollen und Governance prüfen

IT-Systeme prägen nahezu jeden Geschäftsprozess. Entsprechend wichtig ist eine wirksame IT-Revision. Dieses Einsteigerseminar vermittelt verständlich, wie IT-Landschaften, Risiken, Kontrollen und Governance-Strukturen geprüft werden. Sie erhalten Orientierung zu IT-Compliance, Informationssicherheit, Cloud, Outsourcing, Datenanalyse und aktuellen Technologietrends und lernen, daraus nachvollziehbare Prüfungsfragen und erste Prüfungshandlungen abzuleiten.

PROGRAMM

- **Modul 1: Rolle und Auftrag der IT-Revision**
  Einordnung in die Interne Revision und Prüfungsplanung
  Prüfungsziele, Prüfungsfelder und Mehrwert
  Zusammenarbeit mit IT, Informationssicherheit und Datenschutz
- **Modul 2: IT-Risiken, Compliance und Standards**
  GoBD, DSGVO, NIS2/BSIG und weitere Anforderungen
  Informationssicherheit, ISO/IEC 27001 und IT-Grundschutz
  COBIT, IT-Governance und IT-Risikomanagement
- **Modul 3: IT-Landschaften und IT-Kontrollen verstehen**
  Netze, Server, Datenbanken, Cloud und Verzeichnisdienste
  Berechtigungen, Identitätsmanagement und Protokollierung
  Outsourcing, Dienstleistersteuerung und Third-Party-Risiken
- **Modul 4: Zentrale IT-Prozesse prüfen**
  Change-, Incident-, Problem- und Event-Management
  IT-Projekte, agile Vorgehensmodelle und Schnittstellen
  Notfallmanagement, Backup, Recovery und Resilienz
- **Modul 5: Moderne Prüfungsansätze**
  Datenanalyse, Visualisierung und regelbasierte Auswertungen
  KI, RPA und digitale Transformation als Prüfungsimpulse
  Entwicklung erster Prüfungsfragen und Transfer in die eigene Prüfung

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie verstehen Auftrag, Rolle und Prüffelder der IT-Revision.
- Sie ordnen IT-Risiken, Governance, Compliance und Sicherheitsstandards sicher ein.
- Sie prüfen IT-Prozesse, Cloud-/Outsourcing-Szenarien und Berechtigungen risikoorientiert.
- Sie entwickeln erste Prüfungsfragen und nutzen Datenanalyse sowie KI-Impulse für moderne IT-Prüfungen.

28 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

01.–04.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027041

10.–13.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027109

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Hans-Willi Jackmuth
Marten Funke

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.590,– EUR für Mitglieder
1.735,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Einführung in die Künstliche Intelligenz für Revisorinnen und Revisoren

Künstliche Intelligenz (KI) gewinnt auch für die Interne Revision zunehmend an Bedeutung. Doch was verbirgt sich hinter Begriffen wie Künstliche Intelligenz, maschinelles Lernen und Deep Learning? Welche Einsatzmöglichkeiten bieten diese Technologien in der Revisionspraxis und welche Herausforderungen sind dabei zu berücksichtigen?

Dieses halbtägige Seminar vermittelt einen fundierten Überblick über die grundlegenden Konzepte der KI und zeigt praxisnahe Anwendungsfelder für die Interne Revision auf.

PROGRAMM

- **Abgrenzung der Begriffe: Künstliche Intelligenz (KI), maschinelles Lernen (ML) und Deep Learning**
- **Relevante KI-Anwendungen in der Internen Revision**
- **Chancen und Herausforderungen im Revisionsalltag**
- **Erste Use Cases in der Praxis**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können die Begriffe Künstliche Intelligenz, maschinelles Lernen und Deep Learning sicher voneinander unterscheiden und deren Bedeutung für die Interne Revision einordnen.
- Sie können Potenziale, Herausforderungen und erste Anwendungsfelder von KI in der Revisionspraxis einschätzen.

4 Std.
CPE

0 Std.
Ethik-relevant

Kompetenzzuordnung:
Kompetenzen im operativen Bereich, IT

Niveau:
Grundlegend

TERMINE

15.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027024

14.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027133

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Marc Eulerich

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Einführung in die Prüfung von KI

Wie lassen sich KI-Systeme aus Sicht der Internen Revision prüfen? Dieses Seminar vermittelt einen praxisorientierten Einstieg in die Prüfung von KI-Systemen. Die Teilnehmenden erhalten einen Überblick über wesentliche Prüfungsobjekte und Risiken sowie über Anforderungen an Daten, Modelle und relevante regulatorische Rahmenbedingungen, darunter der EU AI Act und die DSGVO.

PROGRAMM

- **Überblick über KI-Risiken und Prüfungsobjekte**
- **Datenqualität und Datenintegrität**
- **Modelle, Algorithmen und deren Nachvollziehbarkeit**
- **Gesetzliche und regulatorische Vorgaben (u. a. EU AI Act, DSGVO)**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- KI-Systeme aus Sicht der Internen Revision hinsichtlich wesentlicher Risiken und Prüfungsobjekte einordnen
- Relevante Anforderungen an Daten, Modelle sowie regulatorische Vorgaben (u. a. EU AI Act und DSGVO) in der Prüfungsplanung berücksichtigen

TERMINE

15.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027025

14.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027136

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Marc Eulerich

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

4 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Mittel

NEU

Einführung in Multi Agent AI

In diesem Seminar erhalten die Teilnehmenden einen kompakten Einstieg in Multi-Agent-Systeme und deren Bedeutung für moderne KI-Anwendungen. Sie lernen, wie mehrere spezialisierte KI-Agenten zusammenarbeiten, Aufgaben koordinieren und komplexe Prozesse automatisieren können. Anhand praxisnaher Beispiele wird gezeigt, welche Einsatzmöglichkeiten sich für Unternehmen, Revision und Governance ergeben und welche Risiken bei Transparenz, Kontrolle und Verantwortlichkeit zu beachten sind.

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können Aufbau, Rollen und Koordination von Multi-Agent-Systemen erklären und auf eigene Prozesse übertragen.
- Sie können zentrale Risiken (Transparenz, Kontrolle, Verantwortlichkeit) identifizieren und geeignete Kontrollen aus Revisions- und Governance-Sicht benennen.

TERMINE

05.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027078

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Marc Eulerich

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

4 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Berufliche Kompetenzen, Datenanalyse | **Niveau:** Fortgeschritten

Einstieg in Microsoft Power BI Desktop

(Teil 1-4)

Die Interne Revision arbeitet mit immer größeren Datenmengen – ausgewertet wird meist weiter in Excel. Power BI ermöglicht Vollprüfungen statt Stichproben, ganz ohne Programmierkenntnisse. In zwei Tagen lernen Sie, Prüfungsdaten anzubinden, aufzubereiten und auszuwerten, Auffälligkeiten sichtbar zu machen und Ergebnisse überzeugend darzustellen. Sie arbeiten durchgehend an revisionstypischen Fällen und nehmen wiederverwendbare Analysen mit, die sich für die nächste Prüfung aktualisieren lassen.

4 Termine jeweils von 10:00 - 14:00 Uhr: 08.04.2027 · 15.04.2027 · 22.04.2027 · 29.04.2027

PROGRAMM

- **Modul 1: Ankommen in Power BI – Orientierung und erster Bericht**
- **Modul 2: Prüfungsdaten anbinden und nachvollziehbar aufbereiten**
- **Modul 3: Datenmodell und Kennzahlen für Massendatenanalysen**
- **Modul 4: Analysen umsetzen, darstellen und teilen**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können Prüfungsdaten aus Excel-, CSV- und Datenbankexporten in Power BI laden und mit Power Query nachvollziehbar aufbereiten.
- Sie können ein einfaches Datenmodell aufbauen und eigene Kennzahlen berechnen, um Massendaten vollständig statt nur stichprobenbasiert auszuwerten.
- Sie wenden revisionstypische Analysen selbstständig an – etwa Grenzwertprüfungen, Lücken in Belegnummernkreisen, Dubletten und Buchungen außerhalb der Geschäftszeiten.
- Sie können Prüfungsergebnisse in interaktiven Berichten so darstellen, dass sie im Prüfungsbericht und in der Präsentation vor der Geschäftsleitung bestehen.
- Sie wissen, wie Sie Ihre Analysen dokumentieren, reproduzierbar halten und für die nächste Prüfung per Klick aktualisieren.

TERMINE

08.-29.04.2027

Online-Seminar

Seminar-Nr. 2027293

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Artur König

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder

(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Berufliche Kompetenzen, Datenanalyse | **Niveau:** Grundlegend

Grundlagenseminar zur Prüfung des Cybersecurity Management

Aktuelle Herausforderungen an die Interne Revision

Cyberangriffe, neue regulatorische Anforderungen und der Einsatz von KI stellen Unternehmen vor wachsende Herausforderungen. Das Seminar vermittelt Grundlagen und praxisnahe Prüfungsansätze für Cybersecurity-Audits im Kontext des Three-Lines-Modells. Im Fokus stehen aktuelle Bedrohungen, Governance und Compliance, zentrale Schutzmaßnahmen sowie konkrete Prüfungshandlungen für die Interne Revision.

PROGRAMM

- **Grundlagen der Cybersecurity**
  Aktuelle Bedrohungen, Schwachstellen und Angriffsformen
  Einordnung in Governance und Unternehmensorganisation
- **Regulatorische Anforderungen**
  DSGVO, NIS2/BSIG, DORA und Cyber Resilience Act
  Relevante Standards und Frameworks
- **Cybersecurity-Governance und Prüfung**
  Rolle der Internen Revision
  Risiken, Kontrollen und Maßnahmen bewerten
  NIST Cybersecurity Framework und Topical Requirement „Cybersecurity"
- **Angriffe und Schutzmaßnahmen**
  Typische Angriffsmethoden und Tätergruppen
  Präventive und reaktive Maßnahmen
- **Prozesse und technische Kontrollen**
  Berechtigungs-, Change- und Incident-Management
  Endpoint Protection, Firewalls, Kryptografie und Netzwerksicherheit
  Sicherheitsanforderungen beim Einsatz von KI-Systemen

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie verstehen zentrale Cyberrisiken, Bedrohungen und regulatorische Anforderungen.
- Sie können Governance, Kontrollen und Schutzmaßnahmen aus Revisionssicht beurteilen.
- Sie leiten konkrete Prüfungshandlungen ab und entwickeln einen praxisorientierten Prüfungsplan für Cybersecurity-Audits.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, Cybersicherheit | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

13.–14.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027091

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Ernst Sybon
Andreas Schmidt

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Interne Revision – agil und digital mit Microsoft® 365

Revisionsarbeit modern organisieren und digital steuern

Das Seminar zeigt, wie Microsoft® 365 die Revisionsarbeit schneller, transparenter und kollaborativer macht. Sie entwickeln ein Verständnis für digitale Arbeitsräume, Aufgabensteuerung, Dokumentation und Automatisierung - mit praxistauglichen Beispielen zum Nachbauen.

PROGRAMM

- **Modul 1: Revision digital organisieren**
  Arbeitsräume, Rollen und Zusammenarbeit
  Teams, SharePoint und Planner
  Dokumentation und Nachverfolgung
- **Modul 2: Agile Arbeitsweisen**
  Kanban, Aufgabensteuerung und Transparenz
  Rituale und kurze Feedbackzyklen
  Steuerung verteilter Prüfungsteams
- **Modul 3: Power Platform im Revisionsalltag**
  Power Apps und Power Automate
  Daten erfassen und Workflows auslösen
  Beispiele zum Nachbauen
- **Modul 4: Governance und Kontrolle**
  Berechtigungen und Datenhaltung
  Versionierung und Nachvollziehbarkeit
  Risiken digitaler Zusammenarbeit

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen zentrale Microsoft®-365-Werkzeuge für die Revisionsarbeit.
- Sie gestalten digitale Arbeitsräume, Aufgabenflüsse und Dokumentation effizienter.
- Sie nutzen Teams, SharePoint, Planner und Power Platform gezielt im Prüfungsprozess.
- Sie erkennen Chancen, Grenzen und Governance-Anforderungen moderner Zusammenarbeit.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Mittel

TERMINE

18.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027073

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Hans-Willi Jackmuth

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU

IT-Prüfung der SAP-Transformation von R/3 nach S/4HANA

Die Migration von SAP R/3 nach S/4HANA ist ein hochkomplexes Transformationsprojekt mit erheblichem Risiko. Das Seminar zeigt, wie die Interne Revision Projektplanung, Testmanagement und Implementierung risikoorientiert prüft – von Migrations- und Mapping-Regeln über Berechtigungen und Schnittstellen bis zur Go-Live-Freigabe. Ziel ist eine nachvollziehbare Prüfung mit belastbaren Nachweisen und klarer Berichterstattung.

PROGRAMM

- **Modul 1: Prüfung der Projektplanung**
  Beurteilung der Angemessenheit der Projektplanung und -abnahme
  Beurteilung der Fachkonzepte und technischen Spezifikation
  Beurteilung der definierten Migrations- und Mapping-Regeln
- **Modul 2: Prüfung der Testdurchführung und Abstimmhandlungen und Testabnahme**
  Beurteilung der Angemessenheit der Testfalldefinition und des -umfangs
  Prüfung der Testdurchführung, -dokumentation
  Beurteilung der geplanten Abstimmhandlungen auf Angemessenheit
  Beurteilung der Nachverfolgung und Beseitigung von Fehlern
  Beurteilung der geplanten Maßnahmen zur Abnahme und Freigabe (Go-Live)
- **Modul 3: Prüfung der Implementierung**
  Prüfung der Schnittstellenanbindung an Non-SAP-Systeme
  Prüfung der Berechtigungen und des Berechtigungskonzept
  Prüfung der Workflows für das Change-Management
  Sicherstellung der richtigen und vollständigen Migration der Daten

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können die SAP-Transformation von R/3 nach S/4HANA risikoorientiert prüfen – von Projektplanung und Governance über Testmanagement bis zur Implementierung und Datenmigration – und belastbare Prüfungsnachweise ableiten.
- Sie wissen, wie Migrations- und Mapping-Regeln, Berechtigungskonzepte, Schnittstellen sowie Go-Live-Freigaben fachlich angemessen beurteilt und Abweichungen nachvollziehbar berichtet werden.
- Sie können Prüfungsfeststellungen klar priorisieren, Folgemaßnahmen (Follow-up) strukturieren und die Berichterstattung adressatengerecht ausrichten.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Mittel

TERMINE

10.-11.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027301

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Peter Truss

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

IT-Sicherheit im Unternehmen prüfen:

Cyberrisiken, ISMS und Notfallvorsorge

Der Trend der letzten Jahre hat eindeutig aufgezeigt, dass die Anzahl und Schwere der Cyberangriffe stetig gestiegen ist. Die immer weiter fortschreitende Digitalisierung verändert in zunehmendem Maße und einem hohen Tempo die Zusammenarbeit zwischen Unternehmen und ihren Kundinnen bzw. Kunden. Vor allem die Gefahr von Kompromittierungen betrifft nicht mehr nur große Unternehmen, sondern auch zunehmend KRITIS-Unternehmen, KMU, Kommunen oder auch Forschungseinrichtungen. Gleichzeitig entstehen mit dem Einsatz der zugrundeliegenden Technologien wie LAN-/WAN-Netzwerke, Internet/Intranet, VPN, Cloud-Technologie oder nicht zuletzt auch durch die Möglichkeiten des Einsatzes von Künstlicher Intelligenz permanent neue Cyber-Risiken im Unternehmen.

Unternehmen müssen im Rahmen einer Cyber-Security-Strategie diese Risiken benennen und zum Schutz der eigenen Assets adäquat behandeln können. Diese dynamischen Herausforderungen und verschärften gesetzlichen Vorgaben (u. a. durch NIS-2, TR, und DORA) erfordern eine strukturierte und fundierte Vorgehensweise bei zukünftigen IT-Audits. Dazu gehört es, dass Prüferinnen und Prüfer sowie Auditorinnen und Auditoren im Rahmen dieser Technologien in alle Richtungen denken, sich über die Methoden möglicher Angreifer informieren und die Wirksamkeit eines modernen Managementsystems für Informationssicherheit (ISMS) gezielt bewerten.

Dieses Seminar vermittelt das notwendige Handwerkszeug, um das Gefährdungspotenzial neuer Technologien zu durchblicken, für die damit verbundenen Risiken zu sensibilisieren und die Einhaltung aktueller regulatorischer Standards effizient zu prüfen.

PROGRAMM

- **IT-Sicherheitsmanagement im Sinne von Standards & Regulatorik**
- **Cyber-Crime und Cyber-Sicherheit**
- **Cloud-Computing & Moderne Technologien**
- **Vorbereitungen für den Notfall (Business Continuity & Resilienz)**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können ein Audit zur IT-Sicherheit im Unternehmen planen und durchführen und begleiten.
- Sie wissen, wie Cyberrisiken im Unternehmen zu ermitteln und zu bewerten sind.
- Sie wenden dabei ausgewählte Prüfmethoden an, um risikoorientiert vorzugehen.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, Cybersicherheit | **Niveau:** Mittel

TERMINE

18.–19.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027031

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Andreas Kirsch

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

KI-Governance und Kontrollrahmen

Strukturen für den sicheren Einsatz

KI-Systeme erfordern klare Governance-Strukturen, angemessene Kontrollen und definierte Verantwortlichkeiten. Dieses Seminar vermittelt einen Überblick über den Aufbau von KI-Governance-Strukturen und betrachtet zentrale Anforderungen an Kontroll- und Prüfrahmen für den sicheren Einsatz von KI-Systemen.

Im Fokus stehen interne Kontrollsysteme, Risiko- und Compliance-Aspekte sowie die Schnittstellen zu weiteren Governance-Funktionen. Dabei werden auch regulatorische Entwicklungen wie der EU AI Act berücksichtigt.

PROGRAMM

- **Grundlagen der KI-Governance**
- **Kontroll- und Prüfrahmen für KI-Systeme**
- **Rollen und Verantwortlichkeiten im Unternehmen**
- **Schnittstellen zu Datenschutz, Compliance und Risikomanagement**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können relevante Aspekte von KI-Governance und Kontrollrahmen für die Prüfungsplanung und Prüfungsdurchführung einordnen.
- Sie können Risiken, Verantwortlichkeiten und Kontrollanforderungen beim Einsatz von KI-Systemen strukturiert bewerten.

TERMINE

15.-16.03.2027

Online-Seminar

Seminar-Nr. 2027066

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Prof. Dr. Marc Eulerich

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

865,– EUR für Mitglieder
915,– EUR für Nichtmitglieder

(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

11 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Mittel

ETHIK

KI und die Bedeutung des Datenschutzes

Datenschutzvorgaben und die Bedeutung für die IR

Im Rahmen des Seminars wird die datenschutzkonforme Nutzung von KI (Künstliche Intelligenz) thematisiert und die einschlägigen datenschutzrechtlichen Anforderungen vor dem Hintergrund des Einsatzes sowie die Bedeutung für die Interne Revision dargestellt. Weiterhin wird eine KI-Checkliste zum Datenschutz in Grundzügen erläutert.*

*Die Empfehlungen orientieren sich an dem Praxisleitfaden „KI und Datenschutz“ von Bitkom.

PROGRAMM

- **Einleitung / Entwicklungen**
- **Art. 5 DSGVO / Art. 10 KI-VO (EU) 2024/1689: Daten und Data-Governance – Einhaltung der Datenschutzgrundsätze**
- **Art. 9 DSGVO / Verarbeitung besonderer Kategorien personenbezogener Daten**
- **Transparenz und Informationspflichten**
- **Art. 12 DSGVO Umsetzung von Betroffenenrechten**
- **Art. 24 ff. Datenschutzrechtliche Verantwortlichkeit**
- **Art. 25 ff. DSGVO Privacy by Design**
- **Art. 30 DSGVO Aufnahme der Verarbeitung in das Verzeichnis von Verarbeitungstätigkeiten**
- **Art. 33 und 34 DSGVO: Prozess bei Datenschutzvorfällen; i. V. m. DORA: meldepflichtige Vorfälle (MVP-Register)**
- **Art. 35 DSGVO Durchführung Datenschutz-Folgenabschätzung**
- **Muster-Richtlinie: Interne Nutzung von KI**
- **Revisionscheckliste/ Kontrollen IKT-Risikomanager / exemplarische Darstellung**
- **Ausblick**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die datenschutzrechtlichen Anforderungen für den Einsatz von KI und können deren datenschutzkonforme Nutzung im Unternehmen einordnen. Zudem verstehen Sie die Bedeutung dieser Anforderungen für die Interne Revision und können eine exemplarische Datenschutz-Checkliste anwenden.
- Sie kennen wesentliche Prüfungshinweise für die Interne Revision, die externe Revision sowie die Bankenaufsicht im Zusammenhang mit dem Einsatz von KI.

7 Std. CPE | **1 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

26.02.2027

Online-Seminar

Seminar-Nr. 2027040

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Axel Becker

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder

(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

MS® Excel im Revisionsalltag

Daten prüfen, Fehler erkennen und Ergebnisse sicher dokumentieren

Excel bleibt ein starkes Werkzeug in der Revisionspraxis. Das Seminar zeigt, wie Daten effizient vorbereitet, analysiert und plausibilisiert werden. Im Fokus stehen robuste Funktionen, nachvollziehbare Auswertungen, Qualitätssicherung und typische Prüfungsfragen.

PROGRAMM

- **Modul 1: Datenbasis schaffen**
  Daten importieren und aufbereiten
  Tabellen strukturiert nutzen
  Datenqualität und Vollständigkeit prüfen
- **Modul 2: Analysen durchführen**
  Filtern, sortieren und Pivot-Tabellen einsetzen
  Dubletten, Lücken und Ausreißer identifizieren
  Plausibilitäts- und Regelprüfungen durchführen
- **Modul 3: Formeln und Funktionen**
  SVERWEIS, XVERWEIS und Aggregationsfunktionen
  Logikfunktionen und Fehlerbehandlung
  Nachvollziehbare Berechnungen erstellen
  Automatisierungen umsetzen
- **Modul 4: Ergebnisse dokumentieren**
  Prüfungssichere Arbeitsmappen erstellen
  Ergebnisse visualisieren und präsentieren
  Wiederverwendbare Analysebausteine entwickeln

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie bereiten Daten strukturiert und prüfungssicher in Excel auf.
- Sie erkennen Dubletten, Ausreißer, Lücken und Plausibilitätsfehler.
- Sie nutzen Formeln, Tabellen und Auswertungen gezielt zur Erreichung von Prüfungszielen.
- Sie dokumentieren Analysen nachvollziehbar und wiederverwendbar.
- Sie gewinnen einen ersten Überblick über die Automatisierungsmöglichkeiten mit Power Query, VBA und Office Scripts.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Mittel

TERMINE

28.–29.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027103

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Hans-Willi Jackmuth

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU

NIS2-Umsetzung im Fokus der Internen Revision

Prüfungsansätze, Risiken und Best Practices

Die NIS2-Richtlinie erhöht die Anforderungen an Informationssicherheit und Resilienz. Das Seminar vermittelt einen praxisnahen Überblick über regulatorische Anforderungen, typische Umsetzungsdefizite und geeignete Prüfungsansätze. Die Teilnehmenden lernen, NIS2 risikoorientiert in die Revisionsplanung und Prüfungsdurchführung zu integrieren.

PROGRAMM

- **Grundlagen und regulatorischer Rahmen**
  Zielsetzung, Anwendungsbereich und betroffene Unternehmen
  Verantwortlichkeiten und Umsetzungsrecht
- **Anforderungen und Umsetzungsrisiken**
  Managementpflichten, Risikoanalyse und Schutzmaßnahmen
  Melde- und Nachweispflichten
  Typische Schwachstellen und Schnittstellen zu ISMS, BCM und Datenschutz
- **Prüfungsansätze der Internen Revision**
  Prüfungsziele, -kriterien und Revisionsmethoden
  Integration in Jahres- und Mehrjahresplanung
  Typische Feststellungen und Gap-Analysen
- **Kommunikation und Umsetzung**
  Berichterstattung an Vorstand und Geschäftsführung
  Projektbegleitende Prüfung und Priorisierung von Maßnahmen
  Best Practices aus der Praxis

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie verstehen die wesentlichen NIS2-Anforderungen und deren Bedeutung für die Interne Revision.
- Sie erkennen typische Umsetzungsrisiken und leiten geeignete Prüfungsschwerpunkte ab.
- Sie bewerten den NIS2-Umsetzungsgrad und identifizieren gezielte Verbesserungsmaßnahmen.
- Sie kennen die Schnittstellen zu DORA, KRITIS und weiteren relevanten Regelwerken.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Mittel

TERMINE

09.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027057

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Ralf Kühn

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Projektbegleitende Prüfung

IT(&KI)-Einführungsprojekte durch die Interne Revision begleiten

Neue Herausforderungen bei der Einführung von KI-Systemen in Unternehmen

IT-Einführungsprojekte zählen zu den risikoreichsten Vorhaben in Unternehmen. Der zunehmende Einsatz von KI-Systemen schafft zusätzliche Herausforderungen für interne Revisionen. Das Seminar vermittelt praxisnah Methoden zur Risiko- und Kontrollidentifikation sowie zur Prüfung klassischer, agiler und hybrider Projekte. Behandelt werden Governance, Dokumentation und Prüfungsnachweise nach IDW PS 850 und DIIR RS Nr. 4. Praxisbeispiele und Ansätze zur effizienten Planung von Revisionsressourcen ergänzen die Inhalte.

PROGRAMM

- **Grundlagen**
  Rolle der Internen Revision in IT- und KI-Projekten
  Projektmanagement-Ansätze und relevante Standards
  Anforderungen an KI-Systeme
- **Prüfungsansatz**
  Risikoorientierte Prüfung entlang des Projektlebenszyklus
  Integration in Projekt- und Governance-Strukturen
  Besonderheiten agiler und KI-Projekte
  Typische Projektrisiken
- **Planung & Vorbereitung**
  Prüfungsplanung und Risikoidentifikation
  Einbindung in die Projektorganisation
- **Durchführung**
  Kontinuierliche Prüfung
  Interviews, Feststellungen und Maßnahmen
- **Dokumentation**
  Prüfungsnachweise
  Laufende Berichterstattung
- **KI-Projekte**
  Daten, Modelle und Risiken wie Bias und Drift
  Governance und Monitoring

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Projektmanagement-Ansätze sicher unterscheiden und bewerten
- IT- und KI-Projekte strukturiert begleiten
- Projektrisiken im IKS systematisch identifizieren
- Risikomanagementpläne auf Angemessenheit und Wirksamkeit prüfen
- Anforderungen der KI-VO gezielt überwachen

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Mittel

TERMINE

02.-03.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027046

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Andreas Schmidt

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Prüfen von SAP-Berechtigungen in S/4-HANA

Das Seminar vermittelt praxisorientiertes Wissen zur eigenständigen Analyse und Prüfung von SAP-Berechtigungen. Die Teilnehmenden lernen die technischen Grundlagen des SAP-Berechtigungskonzepts kennen – von Berechtigungsobjekten über Rollen und Profile bis hin zu den relevanten Benutzerstammdaten.

Ergänzt wird das Seminar durch die Darstellung theoretischer Grundlagen wie Dokumentation, Risikobetrachtung, Kontrollmechanismen und Best Practices. Ein besonderer Fokus liegt auf der praktischen Anwendung: Es werden zentrale Werkzeuge zur Prüfung von Berechtigungen vorgestellt, darunter das Benutzerinformationssystem sowie verschiedene Analyse- und Auswertungsoptionen für Benutzer- und Rollendaten. Wiederkehrende Prüfprozesse und deren effiziente Umsetzung runden das Seminar ab. Ziel ist es, Teilnehmende in die Lage zu versetzen, SAP-Berechtigungen systematisch und revisionssicher zu analysieren. Geschult wird in einem SAP S/4HANA-System.

PROGRAMM

- **Aufbau von Berechtigungen in SAP-Systemen**
  Der Benutzerstammsatz
  Die verschiedenen Benutzerarten im SAP-System
- **Das Berechtigungskonzept**
  Konzepte und Workflow der Berechtigungsverwaltung
  Customizing zum Berechtigungskonzept
  Berechtigungen für Prüfende
- **Prüfen von Berechtigungen**
  Zugriffsrechte im Bereich der Berechtigungsverwaltung
  Berechtigungen, die in keinem SAP-Produktivsystem vergeben werden dürfen
  Kritische Basisberechtigungen
  Berechtigungen für das Hacking von SAP-Systemen
  Customizing Berechtigungen
- **Checklisten zur Analyse von Berechtigungen in S/4-HANA**
  SAP S/4HANA Cockpit
  Authentifizierung in S/4-HANA
  Benutzerverwaltung
  Berechtigungskonzept
  Rollenkonzept

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können eigene prüfungsrelevante Auswertungen erstellen.
- Sie kennen die Prüfungsschwerpunkte einer Berechtigungsprüfung in S/4-HANA.
- Sie wenden eine Checkliste in einer Berechtigungsprüfung an.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Mittel

TERMINE

20.–21.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027297

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Peter Truss

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Prüfung des Rechnungswesens in SAP®

Effizient prüfen mit SAP, FI-Auswertungen und S/4HANA

Das Seminar zeigt, wie Rechnungswesenprozesse in SAP und S/4HANA gezielt geprüft werden. Sie lernen zentrale FI-Auswertungen, Beleglogiken, Berechtigungskonzepte und Datenanalysen kennen und übertragen diese in konkrete Prüfungshandlungen.

PROGRAMM

- **Modul 1: SAP FI und Rechnungswesen**
  Prozesse, Belege und Kontenlogik
  Stamm- und Bewegungsdaten
  Revisionsrelevante Fragestellungen
- **Modul 2: Auswertungen und Tabellen**
  FI-Reports und Beleganzeigen
  Tabellen und Feldlogik
  Datenexporte und Analyseansätze
- **Modul 3: Kontrollen und Risiken**
  Berechtigungen und Funktionstrennung
  Buchungslogik und Änderungsnachweise
  Auffälligkeiten und Fraud-Indikatoren
- **Modul 4: SAP S/4HANA**
  Universal Journal und neue Datenstrukturen
  Auswirkungen auf Auswertungen und Analysen
  Prüfungsansätze in SAP S/4HANA
- **Modul 5: Transfer in die Prüfungspraxis**
  Prüfprogramme und Prüfungsfragestellungen
  Dokumentation und Nachvollziehbarkeit
  Praxisbeispiele aus dem Rechnungswesen

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie verstehen prüfungsrelevante Strukturen in SAP und S/4HANA für das Rechnungswesen.
- Sie nutzen FI-Auswertungen, Tabellen und Beleginformationen gezielt für Prüfungshandlungen.
- Sie erkennen Risiken in Buchungsprozessen, Berechtigungen und Stammdaten.
- Sie leiten aus SAP-Daten belastbare Prüfungshandlungen und Analysen ab.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, Rechnungswesen | **Niveau:** Mittel

TERMINE

03.-04.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027126

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Hans-Willi Jackmuth

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Prüfung von IT-Dienstleistern und ausgelagerten Funktionen

IT-Outsourcing

Das Thema „Prüfung und Steuerung von IT-Dienstleistern" gehört aufgrund enormer technologischer Abhängigkeiten zu den kritischsten Handlungsfeldern für Unternehmen und deren Interne Revision. Kostendruck, Fachkräftemangel und steigende Sicherheitsanforderungen treiben die Auslagerung von IT-Leistungen stetig voran. Doch die Verantwortung für Daten und Prozesse verbleibt vollständig beim Auftraggeber. Dieses Seminar vermittelt praxisnah, wie eine effektive Prüfung der Dienstleistersteuerung im IT-Outsourcing aufgebaut und durchgeführt werden kann. Ein besonderer Schwerpunkt liegt dabei auf der Einbindung in das interne Kontrollsystem (IKS), die Prüfung der Vertragsgestaltung (Dienstleisterverträge & SLA-Management), aufsichtsrechtlichen Sonderanforderungen wie NIS-2, DORA, KRITIS, DSGVO, einem Informationssicherheitsmanagementsystems (ISMS), den spezifischen Topical Requirements sowie einer Analyse von möglichen Haftungsfragen.

PROGRAMM

- **Einführung und regulatorischer Rahmen im IT-Outsourcing**
- **Spezifische Anforderungen aus Gesetzen, Standards und Topical Requirements**
- **Dienstleisterverträge, SLAs und Haftungsfragen**
- **Prüfkonzept**
- **Technische und organisatorische Prüfungsschwerpunkte**
- **Qualitäts- und Performance-Management**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können ein Audit zum IT-Outsourcing planen, durchführen und begleiten.
- Sie wissen, welche Cyberrisiken im Unternehmen und im Rahmen von Auslagerungen zu ermitteln und zu bewerten sind.
- Sie wenden ausgewählte Prüfmethoden an, um risikoorientiert vorzugehen.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, Supply Chain Management | **Niveau:** Mittel

TERMINE

21.–22.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027098

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Andreas Kirsch

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Prüfung von Microsoft® 365

Risiken, Kontrollen und Compliance in der Cloud prüfen

Microsoft® 365 ist Plattform, Werkzeugkasten und Risikofeld zugleich. Das Seminar zeigt, wie Identitäten, Anwendungen, Teams, SharePoint, OneDrive und Sicherheitsfunktionen aus Revisionssicht beurteilt werden.

PROGRAMM

- **Modul 1: Grundlagen und Verantwortung**
  Microsoft®-365-Architektur
  Geteilte Verantwortung
  Cloud- und Compliance-Grundlagen
- **Modul 2: Identitäten und Apps – Entra ID**
  Benutzer, Gruppen und Rollen
  Lizenzen und Berechtigungen
  Unternehmensanwendungen und Monitoring
- **Modul 3: Anwendungen – Teams, SharePoint, OneDrive**
  Governance und Zugriffe
  Informationsschutz und Aufbewahrung
  Archivierung und Nachvollziehbarkeit
- **Modul 4: Übergreifende Security und Compliance**
  Purview & Defender
  Informationsklassifizierungen und -barrieren & Co.
  Automatische Sicherheitschecks

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie verstehen Aufbau, Verantwortlichkeiten und Risiken von Microsoft® 365.
- Sie wissen, wie Identitäten, Rollen, Anwendungen und zentrale Berechtigungen geprüft werden können.
- Sie können Teams, SharePoint, OneDrive und Entra ID kontrollorientiert bewerten.
- Sie erlernen konkrete Prüfungshandlungen für Sicherheit, Governance und Compliance.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Mittel

TERMINE

02.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027047

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Stefan Jackmuth

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Prüfung von Rechenzentren durch die Interne Revision

Das Seminar vermittelt Grundlagen und Vorgehensweisen zur Prüfung von Rechenzentren. Im Fokus stehen physische IT-Sicherheit, Compliance-Anforderungen und praxisnahe Prüfungstechniken. Anhand etablierter Standards (z. B. ISO 27001, DIN EN 50600, BSI-Grundschutz, TIA-942) erhalten Teilnehmende Hinweise zur risikoorientierten Prüfungsplanung, zur Durchführung vor Ort und zur Ableitung praxistauglicher Checklisten.

PROGRAMM

- **Compliance-Anforderungen bei Rechenzentren**
- **Physische Prüfung**
  Bauliche Aspekte
  Brandschutz
  Klimatisierung
  Strom- und Netzversorgung
  Perimeter
  Wasser und Kontamination
- **Prüfung kleinerer Serverräume**
- **Prüfungstechniken**
- **Sicherheit am Arbeitsplatz im Rechenzentrum**
- **Asset Management im Rechenzentrum**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie sind in der Lage, Rechenzentren hinsichtlich ihrer Bedeutung für den Geschäftsbetrieb zu beurteilen und angemessen einzustufen.
- Sie erwerben die notwendigen Grundkenntnisse zur Prüfung eines Rechenzentrums.
- Sie erhalten konkrete Hinweise zur Erstellung eigener Checklisten für Vor-Ort-Prüfungen.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

28.–29.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027144

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Michael Neuy

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Revisionseinstieg in die Welt der SAP®-Systeme

SAP-Grundlagen, S/4HANA und prüfungsnahe Auswertungen

Das Seminar öffnet den Blick auf SAP aus Revisionssicht. Sie lernen Systemlogik, Module, Tabellen, Transaktionen und Auswertungen kennen und verstehen, wie SAP und S/4HANA in konkrete Prüfungshandlungen übersetzt werden.

PROGRAMM

- **Modul 1: SAP verstehen**
  Systemwelt, Begriffe und Revisionsrelevanz
  Module, Komponenten und Prozesse
  Navigation und Transaktionscodes
- **Modul 2: Reports und Auswertungen**
  Standardberichte lesen
  Berichte verfeinern und interpretieren
  Prüfungsrelevante Auswertungen erkennen
- **Modul 3: Daten und Tabellen**
  Tabellenlogik und Protokollierung
  Tabellensuche und Datenzugriff
  Schnittstellen zu Analyse-Tools
- **Modul 4: Prüfungswerkzeuge**
  Audit Information System
  DSAG-Prüfleitfäden
  Berechtigungen und Benutzerinformationen
- **Modul 5: S/4HANA als Bestandteil**
  Zentrale Neuerungen
  Auswirkungen auf Prüfung und Datenmodell
  Praktische Einordnung für die Revision

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie navigieren sicherer durch SAP- und S/4HANA-Strukturen.
- Sie erkennen prüfungsrelevante Module, Tabellen, Reports und Transaktionen.
- Sie leiten aus SAP-Daten konkrete Prüfungsfragen und Auswertungen ab.
- Sie nutzen AIS, DSAG-Hinweise und S/4HANA-Aspekte gezielt in Prüfungen.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

10.-11.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027060

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Hans-Willi Jackmuth

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Stichproben in der Prüfungspraxis:

Sicher auswählen, auswerten und dokumentieren – mit KI-Impuls

Stichproben sind in vielen Prüfungen zentral – vorausgesetzt, sie werden methodisch sauber gewählt, ausgewertet und dokumentiert. Das Seminar zeigt praxisnah, wie Revisorinnen und Revisoren aus Prüfungsziel, Risiko und Datenlage das passende Verfahren ableiten und Zufallsauswahl und bewusste Auswahl, Monetary Unit Sampling, Konfidenz und Fehlertoleranz sicher einordnen. Eine Live-Demonstration zeigt ergänzend, wie KI-gestützte Analyse die Prüfung unterstützen kann – mit klarem Blick auf Grenzen, Nachvollziehbarkeit und Dokumentation.

PROGRAMM

- **Modul 1: Grundlagen und Prüfungsziel**
  Datenbasis, Grundbegriffe, Vollerhebung und Auswahlverfahren
- **Modul 2: Verfahren auswählen**
  Zufallsauswahl, bewusste Auswahl, Monetary Unit Sampling
  Konfidenz, Fehlertoleranz und Einsatzgrenzen
- **Modul 3: Auswertung und Bewertung**
  Ergebnisse interpretieren und Abweichungen hochrechnen
  Grenzen darstellen und Schlussfolgerungen ableiten
- **Modul 4: KI-gestützte Analyse und Dokumentation**
  Live-Demonstration eines Tools, Nutzen und Grenzen
  Nachvollziehbarkeit, Vorlagen, Checklisten und Transfer in die eigene Prüfung

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie wählen das passende Stichprobenverfahren aus Prüfungsziel, Risiko und Datenlage aus.
- Sie bewerten Ergebnisse statistisch nachvollziehbar und benennen die Einsatzgrenzen.
- Sie dokumentieren Vorgehen, Annahmen und Schlussfolgerungen revisionssicher.
- Sie ordnen KI-gestützte Analyse als unterstützendes Werkzeug ein.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Berufliche Kompetenzen, Datenanalyse | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

09.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027058

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Bernd Schindler

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

DIIR AKADEMIE

Finanzdienstleister & Regulierung

Banken | Versicherungen |
Finanzaufsicht | MaRisk | DORA |
ESG in Banken

Auslagerungen an Cloud-Anbieter/ Aufsichtsmitteilungen

Neue BaFin-Anforderungen an Fachbereiche und IR

Die Pflicht zur Anzeige von wesentlichen Auslagerungen und zur Führung eines internen Auslagerungsregisters im Kreditwesengesetz (KWG), Zahlungsdiensteaufsichtsgesetz (ZAG), Wertpapierinstitutsgesetz (WpIG) und Kapitalanlagegesetzbuch (KAGB) sieht auch Informationsabfragen speziell zu Auslagerungen an Cloud-Anbieter vor. Die BaFin hat per Februar 2024 die „Aufsichtsmitteilungen zu Auslagerungen an Cloud-Anbieter" wesentlich ergänzt und aktualisiert. Im Seminar werden auch aktuelle Hinweise auf Prüfungen im Themenbereich Auslagerungen sowie IKT-Drittparteien inkl. kritischer / wichtiger Funktionen besprochen. Das Seminar gibt einen ganzheitlichen Überblick über die aktuellen Erfordernisse der BaFin zu Cloud-Auslagerungen und stellt die Entwicklungen dar.

PROGRAMM

- **Einleitung**
  Aktuelle Entwicklung
  Arten von Cloud-Dienstleistungen
- **Vorbereitende Handlungen / Governance-Rahmen für die Cloud**
  Strategische Überlegungen
  Analyse und Wesentlichkeitsbewertung
  Interne Vorgaben für die Nutzung der Cloud
  Ressourcenausstattung / Qualifikation
  Vertragsgestaltung bei (wesentlichen) Auslagerungen
- **Sichere Anwendungsentwicklung und IT-Betrieb in der Cloud**
  Anwendungsentwicklung und IT-Betrieb durch das beaufsichtigte Unternehmen
  Cyber- und Informationssicherheit
  Notfallmanagement
  Ausstiegsstrategie
- **Überwachung und Kontrolle der Auslagerungen an Cloud Anbieter**
  Informationsverbund und Modell der geteilten Zuständigkeit
  Überwachung der Leistungserbringung
  Überwachung der Informationssicherheit
  Durchführung von Überwachungs- und Kontrollmaßnahmen

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie erhalten einen ganzheitlichen Überblick über die Erfordernisse an die Überwachung von Cloud-Anbietern, die von der Aufsicht deutlich ausgeweitet wurden. Neben den betroffenen Fachbereichen erhält auch die Interne Revision wichtige Indikationen für ihre Prüfung.
- Es werden zudem Prüfungshinweise für die Interne Revision/ externe Revision/ Bankenaufsicht aufgezeigt.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

12.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027113

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Axel Becker

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Crashkurs: Interne Revision nach MaRisk für Banken und Finanzdienstleister

Die Interne Revision nimmt in Banken und anderen regulierten Instituten eine zentrale Funktion wahr. Sie unterstützt die Integrität, Effizienz und Compliance von Geschäftsprozessen, bewertet Risiken und Kontrollen und gibt Empfehlungen zur Weiterentwicklung des Internen Kontrollsystems. Das Seminar vermittelt Neu- und Quereinsteigenden einen kompakten Überblick über Aufgaben, Grundsätze und aufsichtliche Anforderungen an die Interne Revision sowie die Besonderheiten der MaRisk.

PROGRAMM

- **Rolle und Bedeutung der Internen Revision in regulierten Instituten**
- **MaRisk und Interne Revision – Überblick über die wesentlichen Anforderungen**
- **Aufgaben, Grundsätze und Organisation der Internen Revision**
- **Risikoorientierte Prüfungsplanung in Instituten**
- **Berichterstattung, Maßnahmenverfolgung und Nachschau**
- **Querschnittsanforderungen der MaRisk für die Interne Revision**
- **Aufsichtliche Anforderungen an Ausgestaltung und Tätigkeit der Internen Revision**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie erläutern die Besonderheiten der Internen Revision bei Banken und Finanzdienstleistern.
- Sie ordnen diese Besonderheiten anhand der aufsichtsrechtlichen Vorgaben der MaRisk sicher ein.
- Sie leiten daraus praxisrelevante Implikationen für Aufbau, Prozesse und Prüfungsplanung ab.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

13.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027115

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Fabian Zissel

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU

Cyber Resilience Act für Finanzunternehmen:

Cybersicherheit EU-weit gedacht

Mit dem Cyber Resilience Act (CRA) gelten erstmals EU-weit unmittelbare Cybersecurity-Anforderungen für Produkte mit digitalen Elementen. Adressaten der Verordnung sind Hersteller, Importeure und Händler. Für Finanzunternehmen entsteht daraus ein Prüffeld, das in den etablierten Prüfungsplänen bislang meist nicht abgebildet ist: Eigenentwickelte Software, digitale Produkte für Kundinnen und Kunden sowie beschaffte Hard- und Software können in den Anwendungsbereich fallen – mit Folgen für Konformitäts-, Dokumentations- und Meldepflichten.

Für die Interne Revision stellen sich damit drei Fragen: Ist die Betroffenheitsanalyse des Instituts vollständig und nachvollziehbar dokumentiert? Sind Rollen, Verantwortlichkeiten und Nachweisstrukturen für die CRA-Pflichten wirksam eingerichtet? Und wie grenzen sich die CRA-Anforderungen von den bereits geprüften Regelwerken DORA und NIS2 ab, insbesondere bei Meldepflichten, Schwachstellenmanagement und IKT-Drittparteienmanagement – wo bestehen Überschneidungen, wo Lücken?

Das Seminar erschließt den CRA als Prüfungsgegenstand. Die Teilnehmenden lernen, das Prüffeld gegenüber bestehenden Prüfungen abzugrenzen, prüfungsrelevante Risiken und Schlüsselkontrollen zu identifizieren und daraus risikoorientierte Prüfungsansätze für Produkte, Softwareentwicklung und Lieferantenmanagement abzuleiten.

PROGRAMM

- **Der Cyber Resilience Act im Überblick**
- **Relevanz des CRA für Finanzunternehmen**
- **Zentrale Cybersecurity-Anforderungen**
- **CRA, DORA und NIS2 im Zusammenspiel**
- **Umsetzung/Prüfung in der Praxis**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- den Anwendungsbereich des Cyber Resilience Act bestimmen und die Betroffenheit Ihres Instituts systematisch einschätzen,
- die CRA-Anforderungen gegen DORA und NIS2 abgrenzen und Überschneidungen sowie Lücken bei Meldepflichten, Schwachstellenmanagement und IKT-Drittparteienmanagement benennen,
- prüfungsrelevante Risiken und Schlüsselkontrollen für Produkte, Softwareentwicklung und Lieferantenmanagement bestimmen und daraus risikoorientierte Prüfungsansätze ableiten.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

19.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027319

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Maria Dzolic

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

DORA – BaFin-Umsetzungshinweise für die Interne Revision

Das Seminar vermittelt einen kompakten Überblick über die BaFin-Aufsichtsmitteilung zur Umsetzung von DORA in IKT-Risikomanagement und IKT-Drittparteienrisikomanagement. Es zeigt zentralen Handlungsbedarf für Institute auf und leitet konkrete Implikationen für die Interne Revision ab – von der Projektbegleitung bis zur risikoorientierten Prüfungsplanung und -durchführung. Teilnehmende erhalten praxisnahe Orientierung für Prüfungsansätze, Schwerpunkte und Follow-up.

PROGRAMM

- **Einleitung, Governance und Organisation, Informationsrisiko- und Informationssicherheitsmanagement**
- **IT-Betrieb, IKT-Geschäftsfortführungsmanagement**
- **IT-Projektmanagement und Anwendungsentwicklung**
- **IKT-Drittparteienrisikomanagement**
- **Operative Informationssicherheit**
- **Identitäts- und Rechtemanagement**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie haben einen Überblick über die in der BaFin-Aufsichtsmitteilung enthaltenen Hinweise zur Umsetzung von DORA im IKT-Risikomanagement und im IKT-Drittparteienrisikomanagement.
- Sie können den Handlungsbedarf für das eigene Institut und die Bedeutung für die Interne Revision ableiten.
- Sie haben Prüfungshinweise für die Interne Revision, die externe Revision und die Bankenaufsicht.

TERMINE

14.01.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027311

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Axel Becker

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Organisatorische Resilienz | **Niveau:** Mittel

DORA – Basisanforderungen Handlungsbedarf für die Institute und die Interne Revision

Das Seminar stellt die Erfordernisse des DORA-Basispapiers dar, diskutiert die Inhalte und leitet Prüfungsfragen ab, die teils auch im Rahmen einer GAP-Analyse verwendet werden können. Abgeleitet werden Handlungs- und Prüfungsansätze für die Bereiche Informationssicherheit, Interne Revision und Fraud-Prävention. Praktische Erfahrungen ergänzen die Ausführungen.

PROGRAMM

- **Einleitung**
- **IKT-Risikomanagement**
- **Behandlung, Klassifizierung und Berichterstattung IKT-bezogener Vorfälle**
- **Testen der digitalen operationalen Resilienz**
- **Management des IKT-Drittparteienrisikos**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die Erfordernisse des DORA-Basispapiers.
- Sie können Handlungs- und Prüfungsansätze ableiten.
- Sie erhalten ergänzende Beispiele aus der praktischen Umsetzung.

TERMINE

22.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027034

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Axel Becker
Maria Dzolic

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Organisatorische Resilienz | **Niveau:** Mittel

DORA – Prüfung des Informationsregisters durch die Interne Revision

Das Seminar stellt die notwendigen praktischen Prozessanforderungen für die Eingabe ins Informationsregister dar und zeigt auf, wie Prüfungen des Informationsregisters in der Praxis durchgeführt werden können.

PROGRAMM

- **Einleitung / Begriffsbestimmungen**
- **Klassifizierung (kritische / wichtige) IKT-Dienstleistungen, Checkliste**
- **Allgemeine Anforderungen an die Führung und Aktualisierung des Informationsregisters, Checkliste**
- **Umfang des Informationsregisters, Checkliste**
- **Aufbau des Informationsregisters, Checkliste**
- **Fallbeispiel – Inhalt / Eingabe ins Informationsregister**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen konkrete DORA-Prüfungsanforderungen zum Informationsregister.
- Es wird ein konkretes Praxisbeispiel aufgezeigt und das Informationsregister beispielhaft befüllt (praktische Umsetzung).
- Es werden typische Prüfungsfeststellungen dargestellt.

TERMINE

25.01.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027006

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Maria Dzolic

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Organisatorische Resilienz | **Niveau:** Fortgeschritten

DORA als Prüfungsmaßstab bei Finanzinstituten

Prüfungsthemen und Checklisten

Seit dem 17.01.2025 ist die Verordnung (EU) 2022/2554 des Europäischen Parlaments und des Rates über die digitale operationale Resilienz im Finanzsektor verbindlich in der EU anzuwenden. Die EU-Kommission hat hierzu weitere delegierte Verordnungen erlassen, die im Finanzsektor ebenfalls zu beachten sind. In diesem Seminar werden die gesetzlichen und aufsichtsrechtlichen Anforderungen aus DORA und den zugehörigen delegierten Verordnungen möglichen Prüfungsfeldern sowie den BaFin-Anforderungen zugeordnet. Praxisbeispiele und Prüfungschecklisten konkretisieren die Anforderungen.

PROGRAMM

- **Einführung**
- **Anforderungen aus DORA und den delegierten Verordnungen, insb.**
  IKT-Risikomanagement
  IKT-Vorfallmanagement
  IKT-Testmanagement zur digitalen operationalen Resilienz
  IKT-Drittparteienrisikomanagement
- **Ableitung von Prüfungsthemen und Prüfungshandlungen**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen wesentliche Begriffe und Definitionen zu DORA.
- Sie wissen, welche Anforderungen seitens DORA an ein Finanzinstitut gestellt werden.
- Sie können die Anforderungen in ein IT-Prüfungsuniversum einordnen und erste Prüfungshandlungen ableiten.
- Sie wenden ein strukturiertes Prüfungsvorgehen zu DORA an.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Organisatorische Resilienz | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

20.01.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027004

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Axel Dors

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

DORA in der Prüfungspraxis

Use Cases für risikoorientierte Planung und Cyberresilienz

Das Seminar stellt ausgewählte risikoorientierte Use Cases vor und greift erste Prüfungserkenntnisse und -erfahrungen auf. Behandelt werden unter anderem Fragen zum Umgang mit noch offenen Umsetzungsmaßnahmen, zur Einhaltung der DORA-Zeitvorgaben sowie zu möglichen aufsichtlichen Risiken.

Ein besonderer Fokus liegt auf den Prüfungsanforderungen zum Informationsregister und deren praktischer Umsetzung.

PROGRAMM

- **Neuer DORA-bezogener risikoorientierter Prüfungsplan der Internen Revision**
- **IKT-Governance/ -Compliance**
- **IKT-Geschäftsfortführungsmanagement (der DORA-Notfall)**
- **DORA-Vorfallsmeldung**
- **IKT-Drittparteien**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie erhalten einen Ansatz von DORA-Prüfungen, aufgezeigt anhand von ausgewählten „Use Cases".
- Sie kennen eine beispielhaft dargestellte risikoorientierte Prüfungsplanung.
- Sie lernen praktische Schwachpunkte aus exemplarischen DORA-Umsetzungen und erste Prüfungsfeststellungen kennen.

TERMINE

12.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027022

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Axel Becker
Maria Dzolic

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Organisatorische Resilienz | **Niveau:** Fortgeschritten

DORA und Künstliche Intelligenz:

Risikoorientierte Ansätze und Umsetzungsbeispiele

Seit dem 17.01.2025 gilt DORA für rund 3.600 Finanzunternehmen – gleichzeitig wächst die Regulatorik zur Nutzung von KI, etwa durch die Verordnung (EU) 2024/1689. Das Spezialseminar arbeitet die risikoorientierten Schnittmengen beider Regelwerke heraus und zeigt Ansätze für die praktische Umsetzung in der Internen Revision.

PROGRAMM

- **DORA-konformer risikoorientierter Prüfungsplan**
  Prüfung IKT-Risikomanagement gemäß RTS RMF (Governance, Kommunikations- und Drittparteienstrategie)
  IKT-Drittparteienrisiko inkl. Informationsregister; Meldung IKT-bezogener Vorfälle inkl. MVP-Register
  Testverfahren zur digitalen Resilienz (inkl. KI)
- **IKT-Governance und -Compliance**
  KI-Governance-Rahmen und -Leitlinie (Praxisbeispiel)
  Umsetzungsdefizite und Revisionsfeststellungen zu DORA/KI-Governance
- **IKT-Geschäftsfortführungsmanagement**
  Anforderungen an neue Prozesse inkl. DORA-Pflichtszenarien
  Schwachstellenanalyse zur KI-Organisation und KI-Relevanz der IKT-Kommunikationsstrategie
- **Notfalltests und DORA-Vorfallsmeldung**
  Vorfallserkennung mit KI-Bezug, intern und bei Dienstleistern; Einhaltung der Meldefristen
  Typische Schwächen im Vorfallsmeldewesen und KI-Anwendungsfälle
- **IKT-Drittparteienmanagement**
  DORA-Vertragsanpassung und -monitoring bei KI, SLA- und Untervergabe-Überwachung
  Pflege des Informationsregisters im MVP-Portal; kritische Reflexion der Internen Revision

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die risikoorientierten Schnittstellen zwischen DORA und KI und haben Ansatzpunkte für die praktische Umsetzung.
- Sie kennen praktische Schwachpunkte aus DORA-Umsetzungen sowie erste Prüfungsfeststellungen.
- Sie erhalten Prüfungshinweise für Interne Revision, externe Revision und Bankenaufsicht und können das regulatorische Risiko durch KI für die Leitungsebene herausarbeiten.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Organisatorische Resilienz | **Niveau:** Mittel

TERMINE

26.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027123

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Axel Becker

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

ESG – ausgewählte Themen im Fokus der Aufsicht und Internen Revision

Das Seminar behandelt ESG-Themen beim regelmäßigen Aufsichtsgespräch, die Entwicklung einer ESG-Strategie für Finanzinstitute, die Entwicklung / Vorstellung einer beispielhaften ESG-Checkliste für das Handels-/ Kreditgeschäft sowie Projektaktivitäten / Projektfahrplan im Kontext der 9. MaRisk-Novelle.

Abgeleitet werden Prüfungsansätze für die Interne Revision in Form von Projektbegleitungen und regelmäßigen Systemprüfungen unter Entwicklung eines ESG-Prüfungsuniversums. Die praktische Erfahrung bei der Nutzung des „DIIR ESG-Prüfungsleitfaden: Beurteilung des Managements von Nachhaltigkeitsrisiken in Finanzdienstleistungsinstituten (ESG Audit Guide)“ wird angesprochen.

PROGRAMM

- **ESG im Aufsichtsgespräch**
- **ESG-Strategie**
- **ESG-Checkliste als Teil des Handels-/Kreditprozesses (Adressanalyse)**
- **Projektfahrplan Umsetzung der ESG-Themen in der aktuellen MaRisk-Novelle**
- **Konkrete ESG-Prüfungsansätze für die Interne Revision**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Ziel des Seminars ist es, Ihnen einen praxisorientierten Einblick in die für die ESG und ESG-Prüfung relevanten Anforderungen unter Berücksichtigung der aufsichtlichen Erwartung zu vermitteln.
- Es werden zudem Prüfungshinweise für die Interne Revision / externe Revision / Bankenaufsicht aufgezeigt.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Nachhaltigkeit | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

29.01.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027010

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Axel Becker

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

ESG-Risikomanagement in Banken

Regulatorische und fachliche Grundlagen

Im Seminar erhalten Sie einen Überblick über die Regulatorik zu ESG-Risiken in Banken. Zudem werden Ansätze für das Risikomanagement vorgestellt und gemeinsam diskutiert.

Der Regulierungsüberblick umfasst die einschlägigen Anforderungen und berücksichtigt aktuelle Entwicklungen. ESG-Risiken werden den etablierten Risikoarten zugeordnet und dort angemessen berücksichtigt; entsprechende Prüfungsansätze werden im Seminar erörtert.

PROGRAMM

- **Regulatorik im Überblick Regulatorischer Rahmen der Sustainable Finance**
  Überblick über die wichtigsten Regulierungsquellen und Neuerungen:
  - MaRisk und CRR
  - KWG und BRUBeG
  - EBA-Leitlinien zu ESG-Risiken (Governance/Management, Szenarioanalyse, Kreditvergabe)
  - Transparenzregime: Taxonomie-VO, CSRD, SFDR, ESAP
  - EZB-Leitfaden zu Klima- und Umweltrisiken
  - BaFin-Merkblatt zum Umgang mit Nachhaltigkeitsrisiken
- **Einbindung in das Risikomanagement**
  Definition von ESG-Risiken und Einordnung in die Risikoarten-Systematik
  Systematische Behandlung von ESG-Risiken im ICAAP, unter anderem:
  - Einbindung in die Risikoinventur
  - Berücksichtigung in der RTF-Berechnung und in Stresstests
  - Limitierung von Nachhaltigkeitsrisiken
  - ESG-Risikoratings
  - ESG-Offenlegung nach CRR III

  Diskussion von Fragestellungen und Herausforderungen bei der Prüfung von ESG-Risiken

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die Anforderungen des ESG-Risikomanagements sowie den regulatorischen Rahmen der Sustainable Finance.
- Sie verstehen den fachlichen Rahmen für das Management von ESG-Risiken in Banken und können ihn einordnen.
- Sie können die Berücksichtigung von ESG-Risiken im ICAAP erläutern, z. B. in der Risikoinventur und in Stresstests.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Nachhaltigkeit | **Niveau:** Mittel

TERMINE

12.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027023

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dr. Christian Stepanek
David Kamm

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Grundlagen der Internen Revision in Kreditinstituten

Die Interne Revision in Kreditinstituten arbeitet in einem stark regulierten Umfeld. Das Seminar vermittelt kompakt Rolle, Auftrag, Rechte und Pflichten der Internen Revision sowie zentrale Anforderungen aus MaRisk und Global Internal Audit Standards. Sie lernen, wie risikoorientierte Prüfungsplanung, Prüfungsdurchführung, Berichterstattung, Follow-up und Qualitätsmanagement praktisch zusammenspielen – einschließlich der Einbindung in wesentliche Projekte und Auslagerungen.

PROGRAMM

- **Die Interne Revision als Teil der unternehmerischen Überwachungsfunktionen in Kreditinstituten**
  Organisatorische Einbindung, Auftrag, Zielsetzung und Rechte der Internen Revision
  Internes Überwachungssystem und externe Überwachungsträger
  Mindestanforderungen an das Risikomanagement (MaRisk); Anforderungen an die Interne Revision und deren Ausgestaltung
  Global Internal Audit Standards
- **Risikoorientierte Prüfungsplanung, -vorbereitung und -durchführung**
- **Revisionsberichte**
- **Follow-Up und Qualitätsmanagement**
- **Einbindung der Internen Revision bei wesentlichen Projekten und Auslagerungen**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können die Interne Revision in Kreditinstituten aufsichtsrechtlich einordnen und kennen wesentliche Standards für eine Interne Revision.
- Sie kennen die wesentlichen aufsichtsrechtlichen Vorgaben und Rahmenbedingungen, die Sie für die Arbeit in der Internen Revision benötigen.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

11.–12.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027062

14.–15.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027135

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Prof. Dr. Niels Olaf Angermüller

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

IKT-Risiken beim KI-Einsatz:

BaFin Orientierungshilfe und Prüfungsansätze für die Interne Revision

Die BaFin-Orientierungshilfe zu IKT-Risiken beim Einsatz von KI ordnet die Anforderungen an Governance, Risikomanagement und Betrieb von KI-Systemen im Lichte von DORA. Sie richtet sich insbesondere an beaufsichtigte Unternehmen, die das IKT-Risikomanagement gemäß Art. 5 bis 15 DORA erfüllen müssen. Im Mittelpunkt stehen das IKT-Risiko- und das IKT-Drittparteienrisikomanagement einschließlich der Delegierten Verordnungen RTS RMF und RTS Untervergabe/Verlagerungsketten.

Das Seminar stellt die wesentlichen Inhalte kompakt vor, erläutert sie anhand ausgewählter Praxisbeispiele aus Finanzinstituten und fokussiert die Aufgaben der Internen Revision: risikoorientierte Prüfungsplanung, Prüfungsprogramm, Nachweise und Berichterstattung. Teilnehmende erhalten praxisnahe Hinweise zur Bewertung KI-bezogener IKT-Risiken, zu Cloud-Spezifika und zur Cyber-/Datensicherheit.

PROGRAMM

- **Modul 1: Einleitung und Entwicklungen**
- **Modul 2: IKT-Risikomanagement von KI**
  IKT-Risiken aus der Nutzung von KI
  Governance und Organisation
  IKT-Risikomanagementrahmen nach DORA
- **Modul 3: Bereitstellung von KI**
  Softwareentwicklung
  Testen von KI
- **Modul 4: Betrieb und Stilllegung von KI**
  Prozess für den Betrieb und die Deinstallation von KI-Systemen
  Cloud-Spezifika beim Betrieb von KI
- **Modul 5: Cyber- und Datensicherheit**
- **Modul 6: Schlussbetrachtung und Ausblick**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die wesentlichen Inhalte der BaFin-Orientierungshilfe und ordnen IKT-Risiken aus der KI-Nutzung in den DORA-Rahmen ein.
- Sie beurteilen Governance, Bereitstellung und Betrieb von KI-Systemen einschließlich Cloud-, Cyber- und Datensicherheitsaspekten.
- Sie leiten daraus Prüfungsansätze für die Interne Revision ab.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Mittel

TERMINE

21.01.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027005

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Axel Becker

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU

KI-Marktüberwachungs- und Innovationsförderungsgesetz (KI-MIG)

Das KI-Marktüberwachungs- und Innovationsförderungsgesetz ist eines der zentralen Regelungserfordernisse bei der KI-Umsetzung in Kredit- und Finanzinstituten und bietet Mitarbeitenden eine Grundlage für den compliance-gerechten Einsatz in der Bankpraxis. Das Seminar gibt hierzu weitere Hilfestellungen und Umsetzungshinweise.

PROGRAMM

- **Problemstellung**
- **Inhalte des KI-MIG**
- **Fazit - Handlungsbedarf**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Grundinhalte des „KI-Marktüberwachungs- und Innovationsförderungsgesetzes“ werden aufgezeigt.
- Governance-Erfordernisse für Finanzinstitute werden dargestellt.

TERMINE

12.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027321

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Maria Dzolic

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Grundlegend

KI und die Berücksichtigung im IKT-Risikomanagement

Das Seminar vermittelt, wie Künstliche Intelligenz im IKT-Risikomanagement von Kredit- und Finanzdienstleistungsinstituten sachgerecht berücksichtigt wird. Es behandelt Grundlagen der KI-Sicherheit, zentrale Risikoarten (einschließlich KI-Agenten), DORA-relevante Anforderungen sowie Meldepflichten im MVP-Portal. Teilnehmende erhalten praxisorientierte Prüfungshinweise für die Interne Revision – von der risikoorientierten Prüfungsplanung über Durchführung und Nachweise bis zur Berichterstattung. Checklisten unterstützen die Ableitung angemessener Schutzmaßnahmen und die Dokumentation im Prüfungsprozess.

PROGRAMM

- **Einleitung / Entwicklungen**
- **Grundlagen der KI-Sicherheit**
- **DORA-Erfordernisse**
- **Varianten von KI-Modellen**
  Varianten und Besonderheiten
  Sonderthema - KI-Agenten
- **Mögliche Angriffe auf unterschiedliche KI-Formen**
- **Abgeleitete Schutzmaßnahmen / Handlungsbedarf**
- **DORA-Meldeerfordernisse MVP-Portal (aktuell auf KI anzupassen)**
- **Checklisten für IKT-Managerinnen und -Manager und interne sowie externe Revision**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die Herausforderungen und Aspekte der KI und deren Berücksichtigung im IKT-Risikomanagement für Kredit- und Finanzdienstleistungsinstitute.
- Neben der Bedeutung für die KI-Sicherheit in den einzelnen Instituten kennen Sie mögliche Gefahren und können mögliche Schutzmaßnahmen ableiten.
- Sie kennen Prüfungshinweise für die Interne Revision/ externe Revision/ Bankenaufsicht.

7 Std.
CPE

0 Std.
Ethik-relevant

Kompetenzzuordnung:
Kompetenzen im operativen Bereich, IT

Niveau:
Fortgeschritten

TERMINE

11.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027063

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Axel Becker

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Künstliche Intelligenz:

Regulatorische Vorgaben und die Bedeutung für die Interne Revision

Im Rahmen des Seminars wird der neue EU-Rahmen der Verordnung (EU) 2024/1689 zur Festlegung von Künstlicher Intelligenz (KI) dargestellt. Es folgt die Darstellung des Fachbeitrags des Deutschen Instituts für Interne Revision zur generativen KI in der Internen Revision und die Ableitung von Chancen und auch Risiken bzw. Grenzen des Einsatzes von KI vor dem Hintergrund des neuen EU-Rahmenwerks.

PROGRAMM

- **Einleitung / Entwicklungen**
- **EU-Rahmen der Verordnung (EU) 2024/1689 zur Festlegung von Künstlicher Intelligenz (KI)**
- **Fachbeitrag des Deutschen Instituts für Interne Revision zur generativen KI in der Internen Revision**
- **Chancen und Risiken**
- **Ausblick**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die Chancen und Risiken des Einsatzes von KI.
- Sie kennen die Grenzen von KI.
- Sie erhalten eine Darstellung der Inhalte der EU-KI-VO.

TERMINE

08.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027019

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Axel Becker
Maria Dzolic

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Fortgeschritten

QA-RELEVANT

Nachhaltigkeitsberichterstattung CSRD –

fachseitige Umsetzung und Prüfung durch die Interne Revision

Die EU-Richtlinie zur Nachhaltigkeitsberichterstattung (Corporate Sustainability Reporting Directive, CSRD1) regelt die Pflicht zur Nachhaltigkeitsberichterstattung im Lagebericht. Im Vergleich zur bisherigen Regelung nach §§ 289b ff. Handelsgesetzbuch (HGB) erweitert sie den Anwendungsbereich und den Umfang der Nachhaltigkeitsberichterstattung deutlich. Die CSRD trat am 05. Januar 2023 in Kraft und ist in nationales Recht umzusetzen (vgl. BaFin - Nachhaltigkeitsberichterstattung – CSRD: https://www.bafin.de/DE/Aufsicht/SF/CSRD/CSRD_node.html).

Durch die CSRD wird die „nichtfinanzielle Erklärung" (bisher geregelt in § 289b HGB) in „Nachhaltigkeitsberichterstattung" umbenannt, um auch begrifflich zu zeigen, dass Nachhaltigkeits- und Finanzberichterstattung den gleichen Stellenwert haben.

Wann und für wen wird die Nachhaltigkeitsberichterstattung nach der CSRD-Pflicht?

Das richtet sich vor allem nach der Unternehmensgröße sowie Kapitalmarktorientierung. Die Pflicht gilt für Geschäftsjahre, die beginnen am oder nach dem:

Januar 2024: für Unternehmen, die bereits der Pflicht zur nichtfinanziellen Erklärung unterliegen,

Januar 2025: für alle anderen großen Unternehmen,

Januar 2026: für kapitalmarktorientierte kleine und mittlere Unternehmen,

Januar 2028: für bestimmte Unternehmen aus Drittstaaten mit relevantem EU-Bezug.

Das Seminar stellt die Erfordernisse der CSRD und den Handlungsbedarf für die Finanzinstitute und die Interne Revision (Projektbegleitung, Revisionsprüfung) dar.

PROGRAMM

- **Einleitung**
- **Regulatorische und interne Anforderungen**
- **Aufbau- und Ablauforganisation**
- **Notwendige und wichtige Erleichterungsregelungen**
- **Die ESRS-Tabelle**
- **BaFin-Hinweise**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Ziel des Seminars ist es, Ihnen einen Überblick über Erfordernisse zur Nachhaltigkeitsberichterstattung von Unternehmen nach CSRD zu geben, den Handlungsbedarf zu schildern und Prüfungserkenntnisse für die Interne Revision abzuleiten.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

10.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027300

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Maria Dzolic

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Projektprüfungen in Kreditinstituten durch die Interne Revision

Projektprüfungen und -begleitungen gewinnen vor dem Hintergrund der aktuellen Entwicklungen bei Kreditinstituten und den permanent steigenden bankaufsichtsrechtlichen Anforderungen für die Interne Revision stetig an Bedeutung. Das Seminar behandelt verschiedene Themenbereiche (Projektbegriff, Projektinhalt, Projektziele) und geht auf die Durchführung von klassischen, agilen und hybriden Projekten und deren Vor- und Nachteile sowie mögliche Prüfungsansätze ein. Aufgrund des Aufbaus ist es auch für die Beurteilung und Prüfung von Unternehmensprojekten und deren Finanzierung (z.B. mittels Bank- oder Förderkredite) geeignet.

PROGRAMM

- **Projektbegriff und Projektdurchführung**
  Definition
  DIIR-Standard Nr. 4
  Beachtung von Vorgaben der Bankenaufsicht bezüglich der Durchführung und Prüfung von Projekten
- **Projektbegleitung versus Projektprüfung**
- **Begleitung und Prüfung von Projekten/Projektphasen**
  Klassische Projekte
  Agile Projekte (Scrum, Kanban, Design Thinking und Objectives and Key Results)
  Hybride Projekte
- **Prüfung möglicher gezielter Projektstörungen**
- **Prüfung möglicher Konflikte in Prüfungen und deren Behebung**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie ordnen Projektarten, Projektphasen und aufsichtsrechtliche Anforderungen sicher ein.
- Sie unterscheiden Projektbegleitung und Projektprüfung und wahren die Unabhängigkeit der Internen Revision.
- Sie prüfen klassische, agile und hybride Projekte risikoorientiert anhand klarer Prüffragen.
- Sie erkennen Warnsignale für Zielabweichungen, Projektstörungen, Steuerungsdefizite und Konflikte.
- Sie nutzen projektspezifische Checklisten, um Feststellungen und Empfehlungen belastbar abzuleiten.

TERMINE

01.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027012

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dipl.-Kfm. Arno Kastner

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse | **Niveau:** Mittel

NEU

Prüfung der Berücksichtigung von Nachhaltigkeit und Umweltrisiken bei der Kreditvergabe und Kreditbeurteilung

Auf Basis von MaRisk- und ESG-Vorgaben sind bei der Kreditvergabe und Kreditbeurteilung die Einhaltung von Nachhaltigkeitszielen sowie der Einfluss möglicher Umweltrisiken zu beachten und nachvollziehbar zu beurteilen. Vor diesem Hintergrund wird im Rahmen des Seminars auf die Berücksichtigung von Nachhaltigkeitsvorgaben auf Basis der Nachhaltigkeitsziele der Vereinten Nationen und der Bundesrepublik Deutschland eingegangen. Weiterhin setzt sich das Seminar mit der Prüfung einer Vielzahl möglicher Umweltrisiken, die teilweise auch mit möglichen Produktrisiken einhergehen, und deren Auswirkungen auf das Kreditgeschäft auseinander.

PROGRAMM

- **Prüfung der Nachhaltigkeit auf Basis der Nachhaltigkeitsziele der Vereinten Nationen und der Bundesrepublik Deutschland**
- **Prüfung möglicher Umweltrisiken**
  Prüfung von physischen Risiken (Klimarisiken, Ressourcenknappheit usw.)

  Prüfung möglicher unternehmensbedingter und anderer Umweltrisiken (Abfall, Gefahrenstoffe, Verschmutzung, Emissionen usw.)

  Regulatorische und finanzielle Risiken (gesetzliche Regelungen und deren Auswirkungen, Kapital- und Versicherungskosten)

  Reputationsrisiken

  Marktrisiken

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Auf der Grundlage von Vorgaben bezüglich der Berücksichtigung von Nachhaltigkeit und Umweltrisiken bei der Kreditvergabe können Sie künftig, auf Basis eigener Analyseergebnisse und mittels Checklisten, die Bearbeitungsaktivitäten der Fachabteilungen prüfen und entscheiden, ob diese korrekt sind.

TERMINE

04.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027017

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dipl.-Kfm. Arno Kastner

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse | **Niveau:** Mittel

Prüfung der Compliance-Funktion in Kreditinstituten

MaRisk-Anforderungen und Prüfungsansätze

In den MaRisk wird Kreditinstituten verbindlich vorgegeben, eine Compliance-Funktion einzurichten. Im Rahmen der MaRisk-Novellen wurden Konkretisierungen formuliert. Die Compliance-Funktion hat ihre Aktivitäten auf das gesamte Kreditinstitut auszurichten. Sie soll darauf achten, dass die Geschäftsbereiche der oben genannten Verantwortung nachkommen und keine unerwünschten Regelungslücken im Institut auftreten. Da der Compliance-Funktion als Element der „2. Verteidigungslinie" im Rahmen des Internen Kontrollsystems eine zentrale Rolle zukommt, sind Prüfungen der Internen Revision erforderlich. Sie finden in einem regulatorischen Umfeld statt, welches eine hohe Dynamik aufweist und in den letzten Jahren erheblich komplexer wurde. Zahlreiche Beispiele zeigen die hohe materielle Bedeutung von Compliance-Risiken.

PROGRAMM

- **Organisatorische Einordnung der Compliance-Funktion und inhaltliche Anforderungen**
- **Zentrale Prüfungsgebiete hinsichtlich der Arbeit der Compliance-Funktion**
  Risikoanalyse hinsichtlich Compliance-Anforderungen
  Wertpapierhandelsgesetz
  Geldwäsche- und Terrorismusfinanzierung
  Verbraucherschutz
  Datenschutz
  Vermeidung doloser Handlungen und empirische Relevanz doloser Handlungen
  Prüfungen der Internen Revision
  Interne Vorgaben
- **Gefahren bei der Nicht-Einhaltung von Compliance-Anforderungen**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie ordnen Rolle, Auftrag und Governance der Compliance-Funktion nach MaRisk sicher ein.
- Sie prüfen Risikoanalyse, Kontrollhandlungen, Berichtswesen und Nachverfolgung risikoorientiert.
- Sie bewerten Schnittstellen zu WpHG/MaComp, GwG, Datenschutz, Sanktionen, Verbraucherschutz und Fraud-Prävention.
- Sie leiten konkrete Prüfungsfragen, Prüfungshandlungen und mögliche Feststellungen ab.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in Governance und Risikomanagement, Compliance | **Niveau:** Mittel

TERMINE

21.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027120

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Prof. Dr. Niels Olaf Angermüller

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Prüfung der Ratingsysteme im IRBA durch die Interne Revision

Aufsichtsrechtliche Anforderungen, zentrale Prüfungsfelder und risikoorientierte Prüfungsansätze für die Interne Revision

Institute können die Eigenmittelanforderungen für das Kreditrisiko nach der CRR über den auf internen Ratings basierenden Ansatz (IRBA) ermitteln; die zugrunde liegenden Ratingverfahren sind gemäß Art. 191 CRR durch die Interne Revision zu prüfen. Das Seminar vermittelt das notwendige Wissensfundament für IRBA-Prüfungen und gibt einen Überblick über die zentralen Prüfungsfelder – von Modellmethodik und Validierung bis zu Governance.

PROGRAMM

- **Aufsichtsrechtliche Anforderungen im IRBA**
  Überblick CRR III, relevante EBA-Guidelines und RTS
  Delegierte Verordnung (EU) 2022/439 zur Assessment Methodology
  EZB-Vorgaben: Guide to Internal Models (EGIM) und Self-Assessment Questionnaire (SAQ)
- **Grundlagen interner Ratingverfahren**
  Aufbau und Funktionsweise von IRBA-Ratingverfahren
  Risikoparameter PD, LGD und CCF und ihre Bedeutung für die Eigenmittelanforderungen
- **Prüfung des IRBA durch die Interne Revision**
  Anforderungen nach Art. 191 CRR und Überblick über die IRBA-Prüfungsfelder
  Risikoorientierte Prüfungsplanung und Identifikation von Risiken
  Model-Change-Prozess aus Prüfungssicht
- **Modellmethodik und Validierung im IRBA aus Prüfungssicht**
  Prüfungsrelevante Aspekte der Modellmethodik (u. a. PD Best Estimate, Margin of Conservatism, LGD-in-Default)
  Prüfung zentraler Validierungselemente: Rahmenwerk, Validierungskonzept, Validierungsberichte

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die aufsichtsrechtlichen Anforderungen an IRBA-Institute und deren Relevanz für die Prüfung.
- Sie erhalten einen strukturierten Überblick über die Prüfungsfelder im IRBA sowie vertiefte Einblicke in Modellmethodik, -anwendung, Validierung und Governance.
- Sie kennen die IRBA-spezifischen Anforderungen an die Interne Revision und Hinweise zur risikoorientierten Prüfung.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse | **Niveau:** Mittel

TERMINE

30.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027105

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dr. Christian Stepanek

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Prüfung des IKT-Risikomanagements unter besonderer Berücksichtigung des DORA

Seit dem 17. Januar 2025 müssen Finanzunternehmen DORA anwenden. Für die Interne Revision stellt sich die Frage, ob IKT-Governance, Risikomanagement, Incident-Prozesse, Resilienztests und IKT-Drittparteien wirksam kontrolliert werden. Das Seminar zeigt praxisnah, wie DORA-Anforderungen in ein risikoorientiertes Prüfungsprogramm übersetzt werden. Sie erhalten konkrete Prüfungsfragen, Prüfkriterien und Umsetzungsimpulse für Banken, KVGen und Wertpapierinstitute.

PROGRAMM

- **IKT-Governance**
  Es werden die Anforderungen an Aufbau- und Ablauforganisation sowie an die drei Verteidigungslinien für IKT-Risiken vermittelt und demonstriert, wie Sie diese im Rahmen der Prüfung bewerten können.
- **IKT-Risikomanagement**
  Die wesentlichen Risiken für Ihr Institut und für den Fokus der BaFin im IKT-Risikomanagement werden dargestellt und im Kontext der DORA erläutert.
- **Vorgaben für Drittdienstleister**
  Die Risikoeinschätzung von IKT-Drittdienstleistern im Risikomanagementrahmen wird dargestellt, ebenso welche erweiterten Anforderungen für die Steuerung und Überwachung von IKT-Dienstleistungen gelten.
- **Prüfungsansatz**
  Ein mögliches Prüfungsprogramm für das IKT-Risikomanagement, welches die Anforderungen der DORA abdeckt, wird vorgestellt und es wird diskutiert, wie dieses in der Praxis umgesetzt werden kann. Dabei fließen die Erfahrungen aus der IKT-Prüfung nach DORA in den Austausch ein.

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie ordnen DORA-Anforderungen an IKT-Governance, IKT-Risikomanagement, Incident-Prozesse, Tests und Drittparteien prüfungsbezogen ein.
- Sie bewerten Rollen, Zuständigkeiten, Risikoanalyse, Kontrollen und Dokumentation im IKT-Risikomanagement.
- Sie prüfen IKT-Drittdienstleister, Informationsregister, Vertragsanforderungen und Überwachung risikoorientiert.
- Sie leiten daraus ein praxisnahes Prüfungsprogramm mit Prüfungsfragen, Nachweisen und möglichen Feststellungen ab.

5 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Mittel

TERMINE

04.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027128

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

WP/StB Benedict Braus
M.Sc. Elena Köhler

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Prüfung Operationeller Risiken

Operationelle Risiken sind als Risiken von Verlusten, die infolge der Unangemessenheit oder des Versagens von internen Verfahren, Menschen, Systemen oder infolge externer Ereignisse eintreten, definiert. Damit sind sie schon immer wichtige Bestandteile von Prüfungsaktivitäten der Internen Revision. Wegen ihrer hohen materiellen Bedeutung werden operationelle Risiken bei Banken als eigene, mit Eigenkapital zu unterlegende, Risikokategorie aufgegriffen. Auch Versicherer müssen sich gemäß den Mindestanforderungen an die Governance-Organisation (MaGo) intensiv mit Operationellen Risiken befassen.

Zu den Anforderungen hinsichtlich operationeller Risiken gehören weitreichende Aktivitäten der Internen Revision.

PROGRAMM

- **Abgrenzung operationeller Risiken und rechtliche Prüfungsgrundlagen**
- **Eigenkapitalunterlegung für operationelle Risiken in Banken inkl. der Neuerungen seit 2025 durch die CRR 3**
- **Anforderungen an die Behandlung operationeller Risiken gemäß MaRisk**
- **IT-Risiken/DORA (Hinweis: Es werden aufsichtliche Hinweise gegeben, jedoch keine technischen Umsetzungsdetails besprochen!)**
- **Schadenfalldatenbank**
- **Arbeitsfelder der Internen Revision**
  Prüfungen der operationellen Risikomanagementeinheit und der Fachbereiche

  Praxiserfahrungen und Einzelaspekte

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die Besonderheit der Risikoart Operationelle Risiken.
- Sie wissen, wie Operationelle Risiken mit Eigenkapital zu unterlegen sind.
- Sie kennen Prüfungsansätze für Operationelle Risiken.

TERMINE

11.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027110

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Niels Olaf Angermüller

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Unternehmensweites Risikomanagement | **Niveau:** Mittel

Prüfung von Auslagerungen (Outsourcing) in Kreditinstituten

Risikoorientierte Prüfungsansätze für stabile Outsourcing-Strukturen

Mit der MaRisk-Novelle 06/2026 haben sich der Anwendungsbereich und die Governance-Anforderungen für Auslagerungen geändert. AT 9 wurde grundlegend überarbeitet und stärker prinzipienorientiert ausgestaltet. Die bisherige Detailtiefe wurde reduziert, sodass Institute die Wesentlichkeit von Auslagerungen eigenverantwortlich und risikobasiert bestimmen müssen. Gleichzeitig steigen dadurch die Anforderungen an Risikoanalyse, Governance und Überwachung deutlich.

Das Seminar zeigt, wie die Interne Revision Auslagerungen unter den neuen Rahmenbedingungen ganzheitlich prüft, Risiken transparent macht und die Qualität institutsweiter Steuerungsentscheidungen stärkt. Behandelt werden die neuen MaRisk-Vorgaben, die veränderte Governance-Logik, die Auswirkungen auf Verantwortlichkeiten sowie der Ausblick auf die künftige Integration von TPRM-Elementen.

PROGRAMM

- **Modul 1: Gesetzliche und regulatorische Rahmenbedingungen**
  KWG, MaRisk, GwG, WpHG, FRUG, FISG, DSGVO, DORA, BaFin-Merkblätter (ESG), EBA-Guidelines
  Erweiterte Anforderungen nach DORA und Methodenrelevanz von DIN/ISO-Normen
  Abschichtung der Prüfungsanforderungen nach neuer MaRisk-Logik
- **Modul 2: Outsourcing-Vertrag**
  Mindestvertragsinhalte nach MaRisk und vertragliche Anforderungen nach DORA
  Besonderheiten der Auftragsverarbeitung
- **Modul 3: Dienstleistersteuerung**
  Bewertungskriterien, laufende Leistungsbeziehungen, Service-Level-Agreements (SLAs)
  Eskalationsmanagement inkl. Checkliste
- **Modul 4: Übersicht IKT-Drittparteienrisikomanagement**
  Nomenklatur: wesentliche Auslagerungen vs. kritische und wichtige Auslagerungen
  Abgrenzung IKT-Dienstleistungen, Anforderungen an Unterauftragsvergaben
- **Modul 5: Prüfung des Outsourcing durch die Interne Revision**
  Rahmenbedingungen, Auslagerungsmanagement und Lebenszyklus Outsourcing
  Prüfung von Öffnungsklauseln

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die regulatorischen Anforderungen und Best-Practice-Maßstäbe und prüfen das Prüffeld „Auslagerungen“ sicher.
- Sie wenden die Seminarinhalte in der Prüfungspraxis an; mehrere offene Checklisten unterstützen Sie dabei.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse | **Niveau:** Mittel

TERMINE

08.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027055

05.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027108

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

CRISC Christian Weiß

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Prüfung von IRRBB/CSRBB:

Zins- und Kreditspreadrisiken im Anlagebuch

Regulatorik, Modellierung und Prüfungsansätze für die Gesamtbanksteuerung

Dieses Seminar vermittelt einen fundierten Überblick über die regulatorischen Anforderungen an das Zinsänderungsrisiko (IRRBB) und das Kreditspreadrisiko (CSRBB) im Anlagebuch gemäß EBA-Leitlinien, BaFin-Vorgaben und MaRisk. Im Fokus stehen sowohl die theoretischen Grundlagen als auch die praktische Umsetzung im Rahmen der Gesamtbanksteuerung. Die Teilnehmenden lernen, Zahlungsströme verschiedener Positionen zu modellieren, geeignete Messmethoden anzuwenden und die Risiken in ICAAP sowie SREP-konform zu integrieren. Darüber hinaus werden Meldepflichten sowie Anforderungen im Rahmen des aufsichtlichen Überprüfungsprozesses praxisnah erläutert.

PROGRAMM

- **Regulatorische Vorgaben**
  Einordnung und Überblick über die Anforderungen
  SREP-Guidelines
  Ausführliche Darstellung der Inhalte der EBA-Leitlinien bzgl. des IRRBB und CSRBB
  MaRisk
- **Modellierung von Zahlungsströmen**
  Grundlegende Aspekte zur Modellierung von Zahlungsströmen
  Unterscheidung verschiedener Zahlungsstromkategorien
  Umgang mit Positionen ohne Festlaufzeit bzw. Zinsbindung
- **Darstellung von Messmethoden**
  Mögliche Messmethoden in der barwertigen sowie ertragsorientierten Sicht
  Methodische Ansätze zur Bestimmung des VaR
  Szenariobasierte Risikomaße für die ertragsorientierte Perspektive
- **Integration in die Gesamtbank und den aufsichtlichen Überprüfungsprozess**
  Der aufsichtliche Überprüfungsprozess (SREP) für LSI und SI
  Auswirkungen auf den ICAAP
  Weitere Aspekte der Integration des IRRBB in die Gesamtbank

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Die Teilnehmenden erlangen ein grundsätzliches Verständnis der regulatorischen Vorgaben des IRRBB sowie verschiedener Aspekte, welche bei der Umsetzung zu berücksichtigen sind.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Unternehmensweites Risikomanagement | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

21.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027099

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Henning Heuter

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU

Prüfung von KI-Agenten im IKT-Risikomanagement:

DORA, BaFin und Bitkom: Anforderungen an die Interne Revision

KI-Agenten entwickeln sich zu einem zentralen Bestandteil der IT-Landschaft in Finanzinstituten. Im Unterschied zu klassischen KI-Anwendungen agieren sie autonom, treffen eigenständig Entscheidungen und interagieren mit anderen Systemen. Dadurch entstehen neue Anforderungen an Governance, Informationssicherheit, Datenschutz und das IKT-Risikomanagement.

Die BaFin hat mit ihrer Orientierungshilfe zu IKT-Risiken beim Einsatz von KI die Erwartungen an Finanzinstitute konkretisiert und verankert diese im regulatorischen Rahmen von DORA. Gleichzeitig beschreibt der Bitkom-Leitfaden Security of AI Agents neue, spezifische Bedrohungen, die über klassische Cyberrisiken hinausgehen.

Das Seminar zeigt, welche Risiken durch den Einsatz von KI-Agenten entstehen und wie diese im Rahmen der Internen Revision risikoorientiert geprüft werden können. Anhand regulatorischer Anforderungen, praxisnaher Beispiele sowie konkreter Prüfungsfragen und Prüfungshandlungen erhalten die Teilnehmenden eine fundierte Grundlage für die Bewertung und Prüfung von KI-Agenten in Finanzinstituten.

PROGRAMM

- **Einleitung / Entwicklungen**
- **Zentrale Prinzipien und Vorgaben der BaFin**
- **Regulatorische Anforderungen zum IKT-Risikomanagement**
- **Besonderheiten für die IKT-Risikoanalyse (DORA)**
- **Mögliche Schutzmaßnahmen**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Das Seminar stellt die aktuellen Herausforderungen im IKT-Risikomanagement und der Prüfung durch die Interne Revision aus Sicht des „Bitkom-Leitfadens „Security of AI Agents, DORA und der BaFin-KI-Orientierungshilfe dar. Zentrale Sicherheitsthemen und „risikoorientierte“ Prüfungsfragen zu dem Themengebiet werden dargestellt und für den praktischen Prüfungseinsatz aufgezeigt.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Unternehmensweites Risikomanagement | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

17.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027289

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Axel Becker

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Prüfung von Liquiditätsrisiken

Liquiditätsrisiken sind aufsichtlich und wirtschaftlich eines der wesentlichsten Interessengebiete. Die MaRisk greifen Liquiditätsrisiken als eine der wesentlichen Risikokategorien auf. Mit den Novellen der MaRisk wurden die Anforderungen mehrfach erweitert, was sich auch auf aufsichtliche Prüfungen auswirkt.

Beispielsweise wird ein interner Refinanzierungsplan gefordert. Eine Herausforderung stellen bei Banken zudem die Anforderungen gemäß CRD / CRR dar (insbesondere die Kennzahlen Liquidity Coverage Ratio und Net Stable Funding Ratio), die die Anforderungen an die Liquidität der Institute und auch die prüferische Komplexität vergrößern. Die Prüfung von Liquiditätsrisiken bringt damit erhebliche Herausforderungen mit sich und hat stark an Bedeutung gewonnen.

PROGRAMM

- **Abgrenzung von Liquiditätsrisiken**
  Liquiditätsrisiko als betriebswirtschaftliches Problem

  Praxisbeispiele
- **Management von Liquiditätsrisiken**
  Liquiditätsmanagement-Prozess / Liquiditätsplanung, Management des Marktzugangs

  Überblick zu den Anforderungen an die Liquidität (insbesondere Liquidity Coverage Ratio, Net Stable Funding Ratio)
- **Prüfung des Liquiditätsrisikos gemäß aktueller Anforderungen**
  Angemessenheit des Internen Kontrollsystems (KWG, VAG)

  Prüfungsgrundlagen und -ansätze

  Anforderungen der aktuellen MaRisk (insbesondere Refinanzierungs-Mix, Liquiditätsübersichten, Reporting, Stresstests, gruppenweite Steuerung, Interner Refinanzierungsplan)

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen Besonderheiten von Liquiditätsrisiken.
- Sie kennen bankenaufsichtliche Anforderungen an Liquiditätsrisiken.
- Sie kennen Prüfungsansätze für Liquiditätsrisiken.

TERMINE

09.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027056

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Niels Olaf Angermüller

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Unternehmensweites Risikomanagement | **Niveau:** Fortgeschritten

Prüfungsleitfaden zur BaFin-Orientierungshilfe zu IKT-Risiken (DORA) beim Einsatz von KI in Finanzinstituten

Die BaFin hat mit der Orientierungshilfe zu IKT-Risiken beim Einsatz von KI in Finanzinstituten erstmals ein Rahmenwerk zur Unterstützung der Finanzinstitute bei der Umsetzung von regulatorischen Anforderungen im Kontext der KI veröffentlicht. Das Seminar stellt im Rahmen eines Prüfungsleitfadens wichtige und „risikoorientierte" Prüfungsfragen zu dem Themengebiet dar und diskutiert Prüfungsbeispiele aus der Praxis der KI-Prüfung.

Im Fokus des Prüfungsleitfadens steht das IKT-Risikomanagement und das IKT-Drittparteienrisikomanagement, inklusive der Delegierten Verordnung zum IKT-Risikomanagement (RTS RMF) sowie der Delegierten Verordnung zur Untervergabe von IKT-Dienstleistungen zur Unterstützung kritischer oder wichtiger Funktionen (RTS-Untervergabe/ Verlagerungsketten).

PROGRAMM

- **Einleitung / Entwicklungen**
- **Checkliste - IKT-Risikomanagement von KI**
  IKT-Risiken aus der Nutzung von KI
  Governance und Organisation
  IKT-Risikomanagementrahmen nach DORA
- **Checkliste - Bereitstellung von KI**
  Softwareentwicklung
  Testen von KI
- **Checkliste - Betrieb und Stilllegung von KI**
  Prozess für den Betrieb und die Deinstallation von KI-Systemen
  Cloud-Spezifika beim Betrieb von KI
  Checkliste - Cyber- und Datensicherheit
- **Schlussbetrachtung und Ausblick**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die relevanten Prüfungsfragen und Inhalte sowie die regulatorische Bedeutung zu IKT-Risiken beim Einsatz von KI in Finanzinstituten.
- Sie kennen Umsetzungsbeispiele aus der Praxis der Finanzinstitute.
- Sie kennen Prüfungshinweise für die Interne Revision/ externe Revision/ Bankenaufsicht.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Mittel

TERMINE

18.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027074

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Axel Becker

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Ratingverfahren in Banken

Aufbau, Entwicklung und Einsatz in der Gesamtbanksteuerung

Das Seminar vermittelt einen fundierten Überblick über Aufbau, Entwicklung und Anwendung von Rating- und Scoringverfahren in der Risikosteuerung von Kreditinstituten. Im Fokus stehen aufsichtsrechtliche Anforderungen aus CRR (IRBA), MaRisk, dem EZB Internal Model Guide, den EBA Guidelines sowie aktuelle Marktstandards.

Es werden insbesondere bankinterne Ratingverfahren zur Schätzung von Ausfallwahrscheinlichkeiten (PD), Verlustquoten bei Ausfall (LGD) und Konversionsfaktoren (CCF) beleuchtet. Dabei werden methodische Grundlagen, die Auswahl relevanter Risikofaktoren, Kalibrierung sowie Validierungsanforderungen umfassend dargestellt. Speziell wird auch auf die Rolle von Ratingverfahren bei der Ermittlung der Eigenmittelanforderungen gem. CRR mit dem Internal Ratings Based Approach (IRBA) eingegangen. Ergänzt wird das Seminar durch Praxisbeispiele.

PROGRAMM

- **Ratingverfahren/PD-Modelle**
- **LGD-Modelle**
- **CCF-Modelle**
- **Validierung von Ratings**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die aufsichtsrechtlichen Anforderungen an Ratingverfahren.
- Sie verstehen die Bedeutung interner Ratings und der Kreditrisikoparameter PD, LGD und CCF.
- Sie gewinnen vertiefte Einblicke in die Funktionsweise von Ratingverfahren und deren Entwicklung.
- Sie erhalten einen Überblick über die Validierung von Ratingverfahren.

TERMINE

30.06.-01.07.2027

Online-Seminar

Seminar-Nr. 2027009

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Dr. Christian Stepanek

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder

(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse | **Niveau:** Fortgeschritten

Revision der MaRisk (BA) – Fokus Handelsgeschäft

Prüfung der Handelsgeschäftsanforderungen der MaRisk (BA) bei Kreditinstituten

Die handelsnahen Anforderungen der MaRisk (BA) werden anhand von Prüfungsansätzen, typischen Prüfungsfeststellungen und relevanten Öffnungsklauseln dargestellt und diskutiert. Das Seminar eignet sich sowohl als Grundlagenkurs als auch zur Auffrischung und Vertiefung. Neben den Prozessanforderungen werden die für das Handelsgeschäft relevanten übergeordneten MaRisk-Vorgaben sowie die wesentlichen Anforderungen an das Risikocontrolling ausführlich behandelt. Aktuelle Neuerungen der MaRisk sind in das Seminar integriert.

PROGRAMM

- **Neuerungen im Rahmen der MaRisk und allgemeine Anforderungen**
  Neuerungen der MaRisk / aktuelle Novelle
  Prüfung der MaRisk einschließlich Öffnungsklauseln
  Risikokultur und Strategieanforderungen im Handel
  Einführung neuer Produkte und Märkte
- **Prüfung der Organisation und der Anforderungen an den Handelsbereich**
  Geforderte Funktionstrennungen
  Prozessablauf im Handel
  Einzuhaltende Limite und Vorgaben
  Geschäftsabschluss und Weiterleitung der Geschäfte
- **Prüfung der Abwicklung und Kontrolle**
  Prozessablauf in Abwicklung und Kontrolle
  Internes Kontrollsystem: durchzuführende Kontrollen
  Kontrolle der Marktgerechtigkeit
  Bestätigungswesen
- **Prüfung des Risikocontrollings**
  Limitüberwachung
  Kredit-, Kreditspread- und Marktpreisrisiken
  Anforderungen an das Reporting der Handelsgeschäfte

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die für das Handelsgeschäft relevanten Anforderungen der MaRisk (BA) einschließlich aktueller Neuerungen.
- Sie kennen die entsprechenden Prüfungsansätze bzw. vertiefen diese.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse | **Niveau:** Mittel

TERMINE

08.-09.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027087

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Dirk Wohlert

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Revision der MaRisk (BA) – Fokus Kreditgeschäft

Prüfung der Kreditanforderungen der MaRisk (BA) bei Kreditinstituten

Die für das Kreditgeschäft relevanten Anforderungen der MaRisk (BA) werden anhand praxisorientierter Prüfungsansätze, typischer Prüfungsfeststellungen und bestehender Öffnungsklauseln dargestellt und diskutiert. Das Seminar eignet sich sowohl als Grundlagenseminar als auch zur Auffrischung und Vertiefung vorhandener Kenntnisse. Neben den Prozessanforderungen werden die übergeordneten Anforderungen der MaRisk sowie wesentliche Vorgaben an das Risikocontrolling im Kreditgeschäft behandelt. Aktuelle Neuerungen der MaRisk sind in das Seminar integriert.

PROGRAMM

- **Neuerungen und allgemeine Anforderungen**
  Aktuelle Neuerungen der MaRisk
  Relevante EBA-Leitlinien und Öffnungsklauseln
  Risikokultur und Strategieanforderungen im Kreditgeschäft
  Berücksichtigung von ESG-Risiken
- **Prüfung von Funktionstrennung und Kreditvergabe**
  Anforderungen an die Funktionstrennung
  Risikorelevanzgrenze und Votierungsprozesse
  Anforderungen an die Kreditvergabe
  Bepreisung von Krediten
- **Prüfung der Kreditweiterbearbeitung**
  Risikoklassifizierung und Behandlung von Sicherheiten
  Kreditüberwachung und Frühwarnverfahren
  Intensivbetreuung und Problemkreditbearbeitung
  Notleidende Risikopositionen und Forbearance
- **Prüfung des Risikocontrollings**
  Risikokonzentrationen und Limitsysteme
  Ermittlung von Kreditrisiken
  Kreditrisikoreporting

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die für das Kreditgeschäft relevanten Anforderungen der MaRisk (BA) einschließlich aktueller Neuerungen.
- Sie kennen die entsprechenden Prüfungsansätze bzw. vertiefen diese.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse | **Niveau:** Mittel

TERMINE

11.–12.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027064

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Dirk Wohlert

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Revision der MaRisk (BA) - Neuerungen und Prüfungsfeststellungen

Aktuelle Themen der Prüfungspraxis

Für die aktuelle Prüfungspraxis sind die sachgerechte Umsetzung von MaRisk-Neuerungen sowie die Kenntnis typischer Schwachstellen von zentraler Bedeutung. Im Seminar werden zentrale Inhalte der MaRisk (BA) aufgefrischt und die wesentlichen Neuerungen der letzten Jahre vorgestellt und diskutiert. Darüber hinaus werden anonymisierte Prüfungsfeststellungen der Bankenaufsicht zu wichtigen MaRisk-Anforderungen analysiert. Das Seminar eignet sich sowohl als Einstieg in zentrale MaRisk-Themen als auch zur Auffrischung und Vertiefung bestehender Kenntnisse.

PROGRAMM

- **Aktueller Stand der MaRisk**
  Neuerungen und 9. MaRisk-Novelle
  Proportionalität, Prinzipienorientierung und EBA-Leitlinien
- **Wesentliche übergeordnete Anforderungen und Neuerungen**
  Öffnungsklauseln, Strategien und Risikotragfähigkeit
  ESG-Risiken und Notfallmanagement
- **Anforderungen aus der Umsetzung wichtiger EBA-Leitlinien**
  Auslagerungen
  Kreditvergabe und -überwachung
  Notleidende Risikopositionen und Forbearance
  Zinsänderungs- und Kreditspreadrisiken im Anlagebuch
- **Weitere wesentliche Anforderungen und Neuerungen**
  Immobilien- und Handelsgeschäft
  Risikoermittlung und Reporting
- **Prüfungsfeststellungen zu den MaRisk**
  Funktionstrennung, Strategien und Organisationsrichtlinien
  Handels- und Kreditprozesse
  Risikocontrolling und Reporting

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die MaRisk umfassend bzw. vertiefen Ihre Kenntnisse, insbesondere zu aktuellen Neuerungen.
- Sie kennen typische MaRisk-Prüfungsfeststellungen der Bankenaufsicht zu wesentlichen Anforderungen.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse | **Niveau:** Mittel

TERMINE

22.-23.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027100

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Dirk Wohlert

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Revisionsfokus Third-Party-Risk-Management

Anforderungen, Prüfungsfelder, Best Practices

Die neuen EBA Guidelines on the sound management of third party risk non ICT services als Schlüssel zur Abgrenzung des AT 9 MaRisk

Mit der 9. MaRisk-Novelle (2026) regelt AT 9 künftig nur noch Non-ICT-Auslagerungen und deckt damit lediglich einen Teil des Third-Party-Risikos ab. Die neuen EBA Draft Guidelines on the sound management of third-party risk gelten für alle CRR-Institute und stellen auch für KWG-Spezialinstitute den maßgeblichen Marktstandard dar. Sie schaffen einen europaweiten Rahmen für Non-ICT-Drittparteien, während ICT-Drittparteien vollständig unter DORA fallen. Die Umsetzung erfordert eine angepasste Governance und ein institutsweites TPRM-Framework.

PROGRAMM

- **Modul 1: Einführung und Zielsetzung**
  Hintergrund und Ablösung der EBA Guidelines 2019 on outsourcing arrangements
  Ziel und Reichweite der neuen Guideline für CRR-Institute und KWG-Spezialinstitute
- **Modul 2: Schnittstellen zu DORA und MaRisk**
  Harmonisierung sowie Abgrenzungen und Überschneidungen bei IKT- und Auslagerungsthemen
  Begriffsklärung: Was ist eine „Funktion" im Sinne der Guideline?
  Auswirkungen auf Register, Risikobewertung und Governance
- **Modul 3: Risikobewertung und Steuerung**
  Bewertung aller Drittparteien – auch ohne Auslagerungsstatus
  Funktionale Resilienz, Exit-Fähigkeit, Kontrollmechanismen und Eskalationsprozesse
  Vertragsphase und Sub-Outsourcing: Klauseln zu Exit, Audit und Datenzugang
- **Modul 4: Strategischer Handlungsbedarf für Institute**
  Projektinitiierung, Governance-Anpassung und Integration in bestehende Steuerungsprozesse
- **Modul 5: Rolle der Internen Revision**
  Strategische Begleitung, Qualitätssicherung und Unterstützung bei Gap-Analyse und Projektstruktur
  Interne Revision als Stabilitätsanker in einem fragmentierten Aufsichtsregime

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können die EBA Guidelines klar vom neuen AT 9 abgrenzen und deren Auswirkungen beurteilen.
- Sie wissen, wie DORA, AT 9 und die EBA Guidelines zusammenwirken und Prüfungsanforderungen bestimmen.
- Sie wenden Methoden zur Wirksamkeitsprüfung des institutsweiten TPRM-Frameworks an.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Unternehmensweites Risikomanagement | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

14.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027117

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
CRISC Christian Weiß

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Überblick Bankenaufsichtsrecht

Erkenntnisse aus §-44-KWG-Prüfungen

Die CRD- und CRR-Pakete setzen die Basler Anforderungen in der EU um und bilden die zentralen aufsichtsrechtlichen Regelungswerke. Im Fokus stehen die Eigenmittel- und Liquiditätsanforderungen sowie Vorgaben zur Risikosteuerung. Diese Regelungen sind maßgeblich für Prüfungen der Internen Revision in Kreditinstituten. Das Seminar bietet einen kompakten Überblick über die für Interne Revisionen relevanten Bestimmungen und zeigt Ansatzpunkte zur Prüfung der Einhaltung der komplexen Vorgaben auf. Zudem werden aktuelle Erkenntnisse aus Prüfungen nach § 44 KWG diskutiert.

PROGRAMM

- **Grundgedanken der Regelungen: CRD-Pakete, Basler Anforderungen und bankenaufsichtlicher Überprüfungsprozess (Fokus MaRisk)**
- **Herausforderungen für die Interne Revision: Prüfungspflichten und Prüfung der Ermittlung von Eigenkapitalanforderungen**
- **Mindestkapitalanforderungen**
  Kreditrisiken: Standardansatz und IRB-Ansätze
  Berücksichtigung von Sicherheiten
  Kurzüberblick zu Marktpreis- und operationellen Risiken sowie zur Offenlegung
- **Anforderungen an Liquidität und Kapitalstruktur**
  LCR und NSFR als zentrale Bausteine der EU-Liquiditätsregulierung
  Anforderungen an den Verschuldungsgrad
  Auswirkungen der Anforderungen und Ausblick

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie ordnen bankenaufsichtliche Regelungen im nationalen und europäischen Kontext sicher ein.
- Sie haben einen Überblick über die zentralen Vorgaben zur Eigenkapitalunterlegung und Liquidität.
- Sie beurteilen den Ablauf von Prüfungen nach § 44 KWG zuverlässig.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse | **Niveau:** Mittel

TERMINE

05.-06.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027310

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Niels Olaf Angermüller

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU

Überwachung der NIS2-Einhaltung

im IKT-Drittparteienmanagement für Finanzinstitute und die Interne Revision

Dieses Seminar vermittelt praxisnah, wie Finanzinstitute ein wirksames Überwachungssystem für die NIS2-Einhaltung im IKT-Drittparteienmanagement aufbauen und wie die Interne Revision dieses systematisch prüfen und begleiten kann.

PROGRAMM

- **Regulatorischer Rahmen im Finanzsektor**
  Überblick über die NIS2-Richtlinie und deren Relevanz für Finanzinstitute
  Schnittstellen zu DORA und weiteren aufsichtsrechtlichen Vorgaben
  Anforderungen an IKT-Drittparteien und Lieferketten
- **IKT-Drittparteienmanagement im Finanzkontext**
  Definition kritischer und wichtiger IKT-Dienstleister
  Risikoarten (z.B. Konzentrationsrisiken, Abhängigkeiten)
- **Überwachungsanforderungen nach NIS2**
  Kontinuierliches Monitoring und Kontrollmechanismen
  Mindestanforderungen an Sicherheitsmaßnahmen bei Drittparteien
  Nachweisführung und Dokumentationspflichten
- **Prüfungsansätze der Internen Revision**
  Aufbau eines risikoorientierten Prüfungsplans
  Prüffelder und Kontrollziele im IKT-Drittparteienmanagement
  Zusammenarbeit mit der „2nd Line of Defense“ (z.B. Risikomanagement, Compliance)

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie erwerben ein vertieftes Verständnis der NIS2-Anforderungen im Finanzsektor.
- Sie lernen die Verzahnung und Abgrenzung zur DORA-Verordnung kennen.
- Es werden konkrete Prüfungsansätze für die Interne Revision aufgezeigt.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, IT | **Niveau:** Mittel

TERMINE

22.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027314

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Maria Dzolic

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Workshop: Revision von Treasury-Operationen und Finanzinstrumenten

Risiken, Kontrollen und Best Practices

Der Workshop gibt einen fundierten Überblick über Abläufe und Kontrollmechanismen im Treasury: Rollenverteilung und Aufgabentrennung zwischen Front-, Middle- und Backoffice sowie die Implementierung wirksamer Kontrollen. Anhand von Fallbeispielen – etwa den Händlerbetrugsfällen bei Barings Bank und Société Générale – entwickeln die Teilnehmenden die Fähigkeit, Finanzinstrumente kritisch zu prüfen und Manipulationspotenziale frühzeitig zu erkennen.

PROGRAMM

- **Einführung in Finanzinstrumente & Risikomanagement**
  Überblick: FX-Produkte, Fixed Income und Derivate

  Bedeutung des Risikomanagements in den Finanzmärkten, regulatorisches Umfeld und Compliance-Aspekte

- **Governance & Funktionstrennung im Treasury-Bereich**
  Rollen und Verantwortlichkeiten von Front-, Middle- und Backoffice

  Funktionstrennung und Überwachungsmechanismen

  Fallstudie – Händlerbetrug bei Barings Bank und Société Générale

- **Management von Finanzinstrumenten:**
  FX-Produkte (Spot, Forward, Swap, Option)

  Fixed-Income-Produkte (Loans, Time Deposit, Anleihen, Zinsswaps, Zinsfutures)

  Absicherungsstrategien mit Forwards, Swaps und Optionen sowie Aktienprodukte und strukturierte Produkte

- **Markt-, Kredit- & Liquiditätsrisiken**
  Messung und Steuerung von Marktvolatilität, Gegenparteirisiken und Kreditexposures bei Derivaten

  Steuerung von Liquiditätsrisiken in Handels- und Anlageportfolios

- **Methoden zur Risikomessung & -überwachung**
  Value-at-Risk (VaR), Stresstests, Szenarioanalysen und Backtesting

  Anforderungen an die Modellvalidierung, Erarbeiten von Fallstudien

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie prüfen Risiken und Kontrollen von Finanzprodukten professionell und wenden wirksame Best Practices an.
- Sie beurteilen die Rollenverteilung zwischen Front-, Middle- und Backoffice fundiert.
- Sie verstehen die Prozesse und Kontrollen in Handelsabteilungen und bewerten deren Wirksamkeit.

21 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, Finanzen | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

08.-10.06.2027
Präsenz-Seminar
Seminar-Nr. 2027129

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Isabella Arndorfer

TEILNAHMEGEBÜHR PRÄSENZ
1.420,– EUR für Mitglieder
1.525,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminaranteil nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

DIIR AKADEMIE

Spezialrevisionen & Fachprozesse

Sonstige fachliche Prüfgebiete außerhalb allgemeiner Methodik

Baurevision für kaufmännische Revisorinnen und Revisoren

Das Seminar vermittelt kaufmännischen Revisorinnen und Revisoren grundlegendes Bauwissen für den Einstieg in Bauprüfungen. Behandelt werden zentrale Begriffe, typische Projektphasen, Rollen der Beteiligten, wesentliche Gewerke sowie kaufmännische und technische Prüfungsfelder. Die Teilnehmenden lernen, Bauunterlagen einzuordnen, Risiken in Organisation, Abrechnung, Nachträgen, Terminplanung und Kostensteuerung zu erkennen und Gespräche mit Projektbeteiligten fachlich fundiert zu führen.

PROGRAMM

- **Bauwirtschaftliches Basiswissen**
  Zentrale Begriffe der Bau- und Planungswelt
  Überblick über wesentliche Gewerke und Projektphasen
  Unterschiede zwischen kaufmännischer und technischer Sichtweise
- **Organisation, Richtlinien und Verantwortlichkeiten**
  Anforderungen an interne Bau- und Beschaffungsrichtlinien
  Rollen, Aufgaben und Schnittstellen der Projektbeteiligten
  Organisationsrisiken und mögliche Haftungs- bzw. Reputationsfolgen
- **Bauprozesse und Prüfungsunterlagen**
  Lebenszyklus eines Bauprojekts von Bedarf bis Gewährleistung
  Erforderliche Unterlagen für eine nachvollziehbare Bauprüfung
  Typische Schwachstellen in Dokumentation und Projektsteuerung
- **Abrechnung wesentlicher Bauleistungen**
  Grundlagen von Aufmaß, Leistungsnachweis und Rechnungsprüfung
  Abrechnungslogik ausgewählter Gewerke, z. B. Abbruch, Erd-, Rohbau- und Technikgewerke
  Risiken bei Mengen, Stundenlohnarbeiten und nicht prüffähigen Nachweisen
- **Kalkulation, Nachträge, Termine und Kosten**
  Grundlagen der Baukalkulation und Preisbildung
  Nachtragsbearbeitung aus Sicht der kaufmännischen Revision
  Terminplanung, Kostenverfolgung und Ursachen von Kostenüberschreitungen

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können Bauprozesse, Unterlagen und Risiken kaufmännisch-revisorisch einordnen.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

18.–19.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027030

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Kay Rothe

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Baurevision in Bauprozessen

Vergabe, Ausführung, Abrechnung, Abnahme

Ausschreibung, Vergabe, Ausführung, Abrechnung und Abnahme gehören zu den risikoreichsten Prozessen eines Bauprojekts. Das Seminar zeigt, wie Revisorinnen und Revisoren diese Projektphasen strukturiert prüfen. Behandelt werden typische Schwachstellen, Manipulationsindikatoren, Dokumentationsmängel und Prüfungsansätze bei Vergabeunterlagen, Preisspiegeln, Vor-Ort-Prüfungen, Soll-Ist-Vergleichen, Aufmaßen, Rechnungen, Nachträgen, Abnahmeunterlagen und Mängelverfolgung.

PROGRAMM

- **Ausschreibung und Vergabe**
  Anforderungen an vollständige und prüffähige Vergabeunterlagen
  Auswahl und Bewertung wirtschaftlicher Angebote
  Risiken bei Bietersteuerung, Leistungsbeschreibung und Vergabedokumentation
- **Angebots- und Preisspiegelprüfung**
  Analyse von Angebotsunterlagen, Preisspiegeln und Verhandlungsprotokollen
  Hinweise auf auffällige Einheitspreise, Preisverschiebungen und Manipulationen
  Dokumentationsanforderungen an Vergabeentscheidungen
- **Ausführung und Vor-Ort-Prüfung**
  Vorgehen bei Baustellenbegehungen und Vor-Ort-Prüfungen
  Vergleich von vertraglich geschuldeter und tatsächlich ausgeführter Leistung
  Prüfung von Qualität, Terminen, Baustellendokumentation und Leistungsständen
- **Aufmaß, Nachträge und Abrechnung**
  Prüfung von Aufmaßen, Stundenlohnarbeiten und Abschlagsrechnungen
  Risiken bei Nachträgen, Mengenänderungen und geänderten Leistungen
  Anforderungen an prüffähige Rechnungen und Leistungsnachweise
- **Abnahme, Mängel und Gewährleistung**
  Bedeutung der Abnahme für Vergütung, Gefahrübergang und Fristenlauf
  Erforderliche Unterlagen bei und nach der Abnahme
  Umgang mit Mängeln, Gewährleistungsfristen und Dokumentationspflichten

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können zentrale Bauprozesse risikoorientiert prüfen und Schwachstellen erkennen.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse | **Niveau:** Mittel

TERMINE

04.-05.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027051

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Kay Rothe

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU

Baurevision kompakt: Begriffe, Organisation und Risiken

Grundlagen, Beteiligte, Bauverträge und typische Fehlerbilder

Bauprojekte sind mit erheblichen wirtschaftlichen, organisatorischen und rechtlichen Risiken verbunden. Das Seminar vermittelt einen kompakten Überblick über zentrale Begriffe der Bauwirtschaft, typische Projektbeteiligte, Organisationsformen, Bauverträge und wesentliche Risiko- und Prüfungsfelder. Anhand praxisnaher Beispiele wird gezeigt, wie Revisorinnen und Revisoren Bauprojekte strukturiert einordnen, Systemfehler erkennen und Vermögensschäden durch geeignete Prüfungsansätze vermeiden können.

PROGRAMM

- **Grundlagen der Baurevision**
  Aufgaben, Nutzen und Abgrenzung der Baurevision
  Einordnung in technische Revision, IKS und Compliance
  Präventive und nachgelagerte Prüfungsansätze
- **Begriffe und Strukturen der Bauwirtschaft**
  Zentrale Begriffe aus Planung, Vergabe und Bauausführung
  Projektphasen und typische Schnittstellen
  Bedeutung von VOB, HOAI und Bauvertragsrecht im Überblick
- **Beteiligte und Organisation von Bauprojekten**
  Auftraggebende, Planende, Projektsteuernde und ausführende Unternehmen
  Aufgaben, Befugnisse und Interessen der Beteiligten
  Organisationsmodelle und typische Steuerungsdefizite
- **Risiken und Fehlerbilder in Bauprojekten**
  Kosten-, Termin-, Qualitäts- und Dokumentationsrisiken
  Schwachstellen bei Vergabe, Nachträgen und Rechnungsprüfung
  Hinweise auf Systemfehler, Interessenkonflikte und Manipulationsrisiken
- **Bauverträge, Abnahme und Mängel**
  Vertragsarten und Auswirkungen auf Vergütung und Leistungspflichten
  Wesentliche Vertrags- und Abrechnungsunterlagen
  Abnahme, Mängelverfolgung und Dokumentation in der Nutzungsphase

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen zentrale Begriffe, Beteiligte, Risiken und Prüfungsansätze der Baurevision.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

15.-16.02.2027
Präsenz-Seminar
Seminar-Nr. 2027026

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Kay Rothe

TEILNAHMEGEBÜHR PRÄSENZ
1.110,– EUR für Mitglieder
1.185,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminaranteil nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Baurevision strategisch

Ex-post-Prüfung, baubegleitende Revision und Rahmenverträge

Das Seminar behandelt unterschiedliche Prüfungsansätze der Baurevision und zeigt, wann baubegleitende oder Ex-post-Prüfungen sinnvoll eingesetzt werden. Anhand praxisnaher Fallbeispiele werden typische Schadensbilder, Systemfehler und Manipulationsrisiken erläutert. Ein besonderer Schwerpunkt liegt auf Instandhaltungs-, Reparatur-, Wartungs- und Rahmenverträgen, die außerhalb großer Bauprojekte häufig erhebliche Prüfungsrisiken aufweisen. Die Teilnehmenden lernen, geeignete Prüfungsansätze, Kontrollfragen und Dokumentationsanforderungen abzuleiten.

PROGRAMM

- **Praxisfälle und typische Schadensbilder**
  Betrugs- und Korruptionsrisiken bei Neubau- und Umbauprojekten
  Fehlerbilder bei kleineren Bau-, Reparatur- und Instandhaltungsmaßnahmen
  Finanzielle Schäden, Reputationsrisiken und Organisationsversagen
- **Baubegleitende Revision und Ex-post-Baurevision**
  Ziele, Nutzen und Grenzen der beiden Prüfungsansätze
  Auswahl des geeigneten Prüfungsformats nach Risikolage
  Prüfungszeitpunkt, Prüfungsumfang und Eskalationsmöglichkeiten
- **Instandhaltungs-, Reparatur- und Wartungsleistungen**
  Spezielle Risiken bei wiederkehrenden und kleinteiligen Leistungen
  Prüfung von Beauftragungen, Leistungsnachweisen und Abrechnungen
  Risiken bei Stundenlohnarbeiten, Notmaßnahmen und fehlendem Wettbewerb
- **Rahmen- und Wartungsverträge**
  Vertragsarten, Preislogiken und Abrufmechanismen
  Anforderungen an Leistungsverzeichnisse, Einheitspreise und Nachweise
  Risiken bei Laufzeiten, Preisfortschreibung, Zusatzleistungen und Nachunternehmern
- **Prüfungsansätze und Kontrollsysteme**
  Aufbau risikoorientierter Prüfprogramme
  Stichproben, Datenanalysen und Vor-Ort-Prüfungen
  Anforderungen an Dokumentation, Verantwortlichkeiten und IKS-Kontrollen

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können Prüfungsformate auswählen und Risiken aus Rahmenverträgen beurteilen.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

15.–16.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027094

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Kay Rothe

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Controlling wirksam prüfen

Risiken erkennen, Steuerung verstehen

Viele Prüfungen von Controlling-Abteilungen bleiben an der Oberfläche und zentrale Steuerungsrisiken bleiben unentdeckt. In diesem Seminar lernen Sie, Controlling ganzheitlich und strukturiert zu prüfen. Sie entwickeln einen praxiserprobten Prüfungsleitfaden entlang des Input–Throughput–Output-Modells und analysieren typische Schwachstellen in Planung, Kennzahlen und Reporting. Auch BI-Systeme und moderne Steuerungsansätze werden gezielt einbezogen. Am Ende können Sie einen Prüfungs-Leitfaden für Ihr Controlling entwickeln.

PROGRAMM

- **Prüfungsansatz Controlling**
  Rollen, Aufgaben und Risiken im Controlling
  Typische Prüfungsfelder und Feststellungen
- **Input prüfen**
  Datenbasis, Berechtigungen, Organisation
  Mobile-Office- und Zugriffsrisiken
- **Throughput prüfen**
  Budgetierung, Forecast, Kennzahlensysteme
  Risiko- und Projektcontrolling
- **Output prüfen**
  Reporting, Entscheidungsunterstützung
  Balanced Scorecard und Steuerungslogik
- **Praxis & Transfer**
  Entwicklung eines individuellen Prüfungsleitfadens
  Erfahrungsaustausch und Best Practices

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie identifizieren typische Schwachstellen und Fehlsteuerungen im Controlling systematisch.
- Sie nutzen einen strukturierten Prüfungsleitfaden für Controlling-Abteilungen.
- Sie prüfen Kennzahlen und Planungsprozesse risikoorientiert.
- Sie erkennen Manipulations- und Fehlanreize in Steuerungssystemen.
- Sie erstellen belastbare Prüfungsfeststellungen mit hoher Akzeptanz.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, Rechnungswesen | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

24.–25.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027121

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Nicole Jekel

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

HR-Revision in der Praxis:

Prüfung klassischer Prozesse und KI-Anwendungen im Personalwesen

Wie prüfen Sie komplexe und risikobehaftete HR-Prozesse revisionssicher, effizient und nach den neuesten Standards? Dieses Online-Seminar für Revisorinnen und Revisoren bietet eine umfassende, praxisorientierte Einführung in die systematische Prüfung zentraler Personalprozesse – strukturiert, GIAS-konform und mit sofort anwendbaren Checklisten.

Neben klassischen Risikofeldern wie Personalbeschaffung und Mitarbeiterbindung wird auch die Anwendung von KI im HR-Bereich behandelt. Sie lernen, wie sich Chancen und Risiken von KI in Personalprozessen (z. B. Recruiting, Leistungsbeurteilung, automatisierte Analysen) gezielt prüfen lassen.

PROGRAMM

- **Themenschwerpunkte**
  Personalbeschaffung: Risiken in Auswahlverfahren, KI-gestützte Tools, Compliance, Transparenz

  Mitarbeiterbindung (Retention Management): Anreizsysteme, Entwicklung, Fluktuationsrisiken

  Personalplanung: Bedarfssteuerung, Nachfolgeplanung, strategische Ausrichtung

  Personalverwaltung: Stammdaten, Prozesse, Rollen und Zugriffe

  Personalentwicklung und Beurteilung: Objektivität, Leistungsmanagement, KI-basierte Potenzialanalysen

  Vergütung: Gerechtigkeit, variable Vergütung, Risiko Scheinselbstständigkeit

  Personalfreisetzung und Offboarding: Trennungskultur, rechtliche Anforderungen

  Beschäftigtendatenschutz: Prüfsichere Balance zwischen Kontrolle, KI-Datenverarbeitung und Persönlichkeitsrechten

- **Umsetzung in die Revisionspraxis**
  Fundierte theoretische Einführung mit Bezug zu den Global Internal Audit Standards (GIAS)

  Interaktive Gruppenarbeiten auf Basis realitätsnaher HR-Fälle

  Entwicklung eigener risikoorientierter Prüfkonzepte für klassische HR-Prozesse und KI-Anwendungen

  Sofort einsetzbare Umsetzungshilfen:

  - Strukturierte Checklisten für alle Themenfelder
  - Lösungsskizzen zur Reflexion und Weiterentwicklung

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie verstehen zentrale HR-Prozesse und ihre typischen Risikofelder.
- Sie erkennen Risiken in Recruiting, Personalplanung, Vergütung, Datenschutz und Offboarding.
- Sie prüfen KI-Anwendungen im HR-Bereich und nutzen KI gezielt für Ihre Revisionsarbeit.
- Sie entwickeln eigene Prüfansätze nach aktuellen Standards.
- Sie arbeiten direkt mit einsetzbaren Checklisten für Ihre Revisionspraxis.

14 Std. CPE	0 Std. Ethik-relevant	**Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, Personal	**Niveau:** Mittel

TERMINE

03.–04.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027016

17.–18.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027072

28.–29.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027143

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dr. Marcus Schnaitter

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Jahresabschlussanalyse

Einführung in die Grundlagen und praktische Anwendung

Die Jahresabschlussanalyse zielt darauf ab, Informationen aus Jahresabschluss und Lagebericht mittels Kennzahlen und Kennzahlensystemen zu erfassen und aufzubereiten, um Aufschluss über die wirtschaftliche Lage eines Unternehmens zu erhalten. Im Rahmen des Seminars lernen Teilnehmende die theoretischen Grundlagen der Jahresabschlussanalyse kennen und wenden ihre Kenntnisse selbstständig bei der Ermittlung und Interpretation der wichtigsten Kennzahlen der einzelnen Teilbereiche der Jahresabschlussanalyse an. Auf Besonderheiten im Zusammenhang mit der Analyse von Konzernabschlüssen nach internationalen Rechnungslegungsstandards wird ebenfalls eingegangen.

PROGRAMM

- **Grundlagen der Jahresabschlussanalyse**
  Grundbegriffe
  Allgemeines Erkenntnisziel
- **Strategische Jahresabschlussanalyse**
  Erkenntnisziel: Erfolgspotential
  Vorgehen und Kennzahlen
  Praktische Anwendung
- **Erfolgswirtschaftliche Jahresabschlussanalyse**
  Erkenntnisziel: Ertragskraft
  Vorgehen und Kennzahlen
  Ergebnisanalyse, Rentabilitätsanalyse
  Praktische Anwendung
- **Finanzwirtschaftliche Jahresabschlussanalyse**
  Erkenntnisziel: finanzielle Stabilität
  Vorgehen und Kennzahlen
  Investitionsanalyse, Finanzierungsanalyse, Liquiditätsanalyse
  Praktische Anwendung

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie verstehen die theoretischen Grundlagen der Jahresabschlussanalyse und können diese praktisch anwenden.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, Rechnungswesen | **Niveau:** Mittel

TERMINE

01.–02.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027044

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Jochen Theis

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Revision des Claim Managements

Claim Management ist mehr als nur Nachträge prüfen

Das Claim Management stellt einen kritischen Erfolgsfaktor im Projektmanagement dar. Die Interne Revision steht vor der Herausforderung, diese komplexen Prozesse im Rahmen von Projekt- und Compliance-Audits treffsicher und risikoorientiert zu prüfen. Hierfür ist tiefgehendes, methodisches Spezialwissen zwingend erforderlich. Dieses wird im Seminar vermittelt.

PROGRAMM

- **Grundlagen**
  Philosophie und Strategien
  Ziele des Claim Managements
- **Organisation**
  Einheiten
  Rollen
- **Prozesse**
  IKS sicherer Workflow
  Prüfen von Claims
  Prozessunterstützung durch Formularwesen
- **Vertragsgestaltung**
  erforderliche Inhalte bezüglich Claim Management
  Vermeidung negativer Vorgaben
- **Vorteile von Claims**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie können prüfen, ob die bestehende Organisation allen Aspekten des Claim Managements gewachsen ist.
- Sie kennen jetzt die notwendigen Werkzeuge, um bestehende Claim-Prozesse auf Wirtschaftlichkeit, Ordnungsmäßigkeit und Effektivität zu auditieren.
- Sie erhalten eine verstärkte Prüfungskompetenz, um beurteilen zu können, ob die Claims korrekt und umfassend geprüft werden.
- Sie wissen um die Wichtigkeit eines vom Auftraggeber vorgegebenen Formularwesens.
- Sie werden erkennen, dass Claims kein Fluch sind.

7 Std.
CPE

0 Std.
Ethik-relevant

Kompetenzzuordnung: Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse

Niveau:
Mittel

TERMINE

09.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027088

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Hermann Bayerschmidt

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Revision des Einkaufs

Reduzierung der Beschaffungskosten sowie der Risiken wirtschaftskrimineller (doloser) Handlungen

Inhalt des Seminars ist der komplette Beschaffungsprozess von der Bedarfsmeldung über die Einkaufstätigkeiten bis zur Leistungsanerkennung und Rechnungsprüfung (p2p = Procurement to Pay). Einbezogen werden auch Fachbereiche, die Einkaufstätigkeiten durchführen.
Neben Maßnahmen zur Verringerung der Beschaffungskosten werden anhand konkreter Beispiele und Red Flags die Risiken doloser Handlungen aufgezeigt und durch geeignete IKS-Maßnahmen reduziert.

PROGRAMM

- **Revisorisches Vorgehensmodell**
  Kritische Erfolgsfaktoren und Internal Control Standards
  Datenanalyse zur Vorbereitung und Durchführung von Prüfungen
- **Revision der strategischen Einkaufsfelder**
  Beschaffungsstrategien, Organisation und Zuständigkeiten
  Beschaffungsinstrumente (z. B. Lieferantenbeurteilung)
- **Revision des Einkaufsprozesses**
  Sollbedarfsermittlung (Produktionsmaterial) und Bestellanforderung (Nicht-Produktionsmaterial und Dienstleistungen)
  Angebotseinholung und -bearbeitung, Lieferantenauswahl und Auftragserteilung
  Vertragsmanagement
- **Revision spezieller Beschaffungsumfänge**
  Marketing- und Beratungsleistungen, Reinigungsarbeiten, Maschinen und Anlagen
- **Prüfungsansätze zur Identifizierung von Kostensenkungspotenzialen**
  Rahmen- und Abrufverträge
  Kleinbetragsbestellungen und Definition von Sonderkäufen
  Electronic Commerce, B2B

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen das Audit Universe des Einkaufs und definieren daraus konkrete Einkaufsprüfungen.
- Sie erhalten Prüfungsfragen, Prüfungsleitfäden und Instrumente für die praktische Revisionsarbeit.
- Sie nutzen zahlreiche Best Practices als Input für die Gestaltung der Soll-Prozesse.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Operativer Bereich, Andere wichtige Sektoren, Funktionen oder Prozesse | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

16.–17.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027068

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dr. Hans-Jochen Matzenbacher

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Sales Audit: Wie gut ist Ihr Vertrieb wirklich?

So analysieren Sie die Vertriebsstrategie, -steuerung, -performance fundiert und faktenbasiert

Die Anzahl der neuen Kundschaft verringert sich konstant, die Leistungsfähigkeit und Motivation des Vertriebsteams lassen zu wünschen übrig und die Umsatzzahlen bewegen sich im unterirdischen Segment. Das Problem: Leck in der Vertriebsperformance! "Numbers are key!" weiß die Führung ebenso wie die Vertriebsmitarbeitenden. Kennzahlen zeigen, ob hier Verbesserungsmaßnahmen greifen, ob der Umsatz im, über oder unter Plan eingefahren wird. Zahlen sind der zentrale Antrieb und Motivator. Erst wenn die Ursachen auf Basis von KPIs zuverlässig ermittelt wurden, lässt sich der Optimierungsprozess ressourcenschonend und zielführend gestalten.

PROGRAMM

- **Vertrieb tickt anders, oder: Vertrieb – das unbekannte Wesen**
  Checkliste Vertrieb: Von der Unternehmensvision zu den Vertriebskennzahlen
  Bausteine eines erfolgreichen Vertriebssystems
  Vertriebsprozess
  Grundsätze für die Teamarbeit im Vertrieb
- **Grundlagen der Vertriebsperformance**
  Definition
  Wichtigste Säulen der Vertriebsperformance
  Wesentliche Einflussfaktoren
  Vertriebsstrategie und Vertriebscontrolling
- **Kerngedanke und Perspektiven eines Vertriebscockpits**
  Perspektive Vertriebsprozess
  Perspektive Vertriebsmitarbeitende
  Perspektive Kundinnen / Kunden
  Perspektive Finanzen
- **Mögliche Key Performance Indicators des Vertriebscockpits**
  Welche Key Performance Indicators gibt es und was ist hierbei zu beachten?
  Wie wird das Cockpit gepflegt, ausgewertet und wie werden die Ergebnisse berichtet?
  Wie können KPIs in Zielvereinbarungen für den Vertrieb abgebildet werden?
- **Chancen, Risiken und Grenzen einer kennzahlenbasierten Vertriebssteuerung**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie lernen wichtige KPIs kennen, mit denen Sie die Vertriebsleistung prüfen und transparent machen können.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen im operativen Bereich, Vertrieb | **Niveau:** Mittel

TERMINE

01.–02.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027043

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Fritz Volker

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

DIIR AKADEMIE

Kommunikation, Wirkung & Zusammenarbeit

Gesprächsführung | Rhetorik |
Konflikte | Schreiben |
Stakeholder-Kommunikation

Die Kraft Ihrer Sprache

Wie Sie mit Worten Ihre Wirkung wirklich verändern

Fünfteiliges Intensivtraining für bewusste, klare und kraftvolle Kommunikation in der Internen Revision

Wie wäre es, wenn Gespräche leichter werden – nicht durch mehr Argumente, sondern durch die Art, wie Sie sprechen? In diesem Seminar richten Sie den Blick auf die feinen Unterschiede, die oft entscheidend sind: einzelne Worte, kleine Formulierungen, scheinbar nebensächliche sprachliche Gewohnheiten. Sie erleben, wie sich Ihre Wirkung verändert, wenn Sie bewusster sprechen – wie Klarheit entsteht, wie sich Gespräche öffnen und wie Sie mit Ihrer Sprache Vertrauen und Präsenz aufbauen. In einer wertschätzenden, lebendigen Atmosphäre probieren Sie sich aus, reflektieren Ihre Erfahrungen und entwickeln Schritt für Schritt eine Sprache, die wirklich zu Ihnen passt – und die im Alltag trägt.

TERMINE: 19.02.2027 - 26.02.2027 - 05.03.2027 - 12.03.2027 - 19.03.2027

PROGRAMM

- **Modul 1: Bewusstsein schaffen – Sprache neu wahrnehmen**
- **Modul 2: Klarheit entwickeln – präzise formulieren**
- **Modul 3: Präsenz entfalten – Wirkung zeigen**
- **Modul 4: Gespräche gestalten – bewusst und wirksam führen**
- **Modul 5: Klar und positiv sprechen – Wirkung vertiefen**

Die fünf Einheiten finden im wöchentlichen Abstand jeweils von 9 bis 11 Uhr statt. Zwischen den Modulen setzen Sie das Gelernte direkt um, sammeln eigene Erfahrungen und bringen diese zurück in die Gruppe. So entsteht ein kontinuierlicher Lernprozess, der sich direkt in Ihrem Arbeitsalltag verankert – und Schritt für Schritt zu mehr Klarheit, Sicherheit und Wirkung führt.

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie formulieren klar, präzise und mit spürbarer Wirkung.
- Sie erkennen und verändern unbewusste Sprachmuster.
- Sie führen auch anspruchsvolle Gespräche sicher und konstruktiv.
- Sie schaffen Verbindung und fördern echte Verständigung.

12 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Berufliche Kompetenzen, Professionelle Kommunikation | **Niveau:** Mittel

TERMINE

19.02.-19.03.2027

Online-Seminar

Seminar-Nr. 2027032

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Melanie Heukelbach

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

865,– EUR für Mitglieder
915,– EUR für Nichtmitglieder

(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Die Psychologie des Überzeugens in der Internen Revision:

Mit Persönlichkeit punkten - mit Wirkung argumentieren

In diesem Seminar stärken Sie Ihre Überzeugungskraft für die Interne Revision. Sie lernen, Ergebnisse und Empfehlungen wirkungsorientiert aufzubereiten, Botschaften adressatengerecht zu vermitteln und in Prüfungsinterviews sowie Abschlussgesprächen souverän zu argumentieren. Psychologische Prinzipien, klare Kernbotschaften und ein stimmiges Framing unterstützen Sie dabei, Akzeptanz zu erhöhen und Entscheidungen zu erleichtern – für wirksame Kommunikation im gesamten Prüfungsprozess.

PROGRAMM

- **Modul 1: Emotionen sind stärker**
  Wie wir „Wirklichkeit" schaffen
  Framing: Der „richtige" Rahmen zählt
  Bilder sind stärker als Zahlen
- **Modul 2: Spielregeln der Überzeugung**
  Die Cialdini-Prinzipien im Revisionskontext
  Von Zahlen-Daten-Fakten bis Reziprozität
  Menge und Mehrheit oder Besonderes
- **Modul 3: Worte schaffen Wirklichkeit**
  Kernaussagen = kurz, klar und prägnant
  Struktur = Ordnung = gut
  Framing für die Wahrnehmung
- **Modul 4: Weniger ist mehr**
  Einfacher kommt besser an
  Die richtigen Worte finden
  Fokus auf das „richtige" Argument
- **Modul 5: Gespräche souverän führen**
  Eindruck machen - die Kraft der Emotion
  Wirken durch Präsenz: Mimik, Gestik und mehr
  Wichtiges richtig sagen: Stimme und sprechen

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie lernen die psychologischen Werkzeuge der Überzeugung kennen.
- Sie entwickeln Strategien für Ihre Herausforderungen.
- Sie können erfolgreiche Techniken gezielt einsetzen.
- Sie üben die Anwendung.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Berufliche Kompetenzen, Professionelle Kommunikation | **Niveau:** Mittel

TERMINE

23.-24.06.2027
Präsenz-Seminar
Seminar-Nr. 2027145

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Reiner Neumann

TEILNAHMEGEBÜHR PRÄSENZ
1.110,– EUR für Mitglieder
1.185,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminaranteil nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU | ENGLISCHSPRACHIG

Diplomacy in Internal Audit:

Gaining efficiency through effective communication

In addition to the technical aspects, an audit can also present a communication challenge for all those involved: processes must be analysed in detail, responsibilities examined and critical incidents precisely identified. It is not uncommon for internal auditors to face resistance from the audited unit: ranging from a lack of information and confrontational or escalatory behaviour to resistance from the management of the audited unit. (Large-scale) audits that span different cultural contexts can be particularly demanding. In such cases, diplomatic communication can help to create a more productive working atmosphere from the outset, defuse difficult conversations with the necessary tact, and thus contribute to greater efficiency throughout the entire process.

PROGRAMME

- **Diplomatic communication techniques in auditing**
  - Creating a productive working atmosphere
  - Diplomatic questioning techniques in interviews
  - Addressing findings with tact
  - Finalising and communicating the final report
- **Managing difficult conversation situations with confidence**
  - Reducing resistance and friction within the project
  - Effectively managing confrontation and escalation
  - Dealing appropriately with challenging audit subjects
  - Practical work on illustrative case studies from the group
- **Engaging with auditees and audited units as equals**
  - Striking the 'right' tone, even in difficult interviews
  - Avoiding typical communication pitfalls
  - Communicating appropriately according to the situation and the individual
  - Using appropriate, de-escalating body language
- **Defining the balance between 'saving face' and clarity**
  - Communicating critical findings in a clear and engaging manner
  - Reducing perceived 'loss of face' – thereby increasing the efficiency of the overall process

AFTER THE SEMINAR, YOU WILL BE ABLE TO:

- You will achieve greater efficiency in your audits through more diplomatic communication.
- You will receive tips on phrasing for every stage of the process, from preparation through to the conclusion of the audit.
- You will reflect on your own language and behavioural patterns with a view to communicating in a way that preserves face whilst remaining clear and effective.
- Particularly in difficult situations or when dealing with challenging interlocutors, you will learn how to communicate results on an equal footing and set boundaries where necessary.
- Through a structured exchange of experiences, you will learn helpful conversation techniques and examples of best practice from other auditors.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Berufliche Kompetenzen, Professionelle Kommunikation | **Niveau:** Mittel

TERMINE

01.–02.06.2027

Online-Seminar

Seminar-Nr. 2027324

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Simon Wolf

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder

(Seminaranteil nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Kommunikationsstrategien für die Interne Revision:

klar, konstruktiv, kooperativ

Neben der fachlichen Kompetenz ist es vor allem die Kommunikationsfähigkeit, die den Erfolg des Einzelnen und eines Revisionsteams ausmacht. Dieses Seminar vermittelt grundlegende theoretische Kenntnisse und praktische Fertigkeiten im erfolgreichen Kommunizieren.

PROGRAMM

- **Determinanten erfolgreicher Kommunikation**
- **Möglichkeiten der Verbesserung der eigenen Kommunikationsfähigkeit**
  Eröffnung von Gesprächssituationen
  Positive Beeinflussung der Gesprächsatmosphäre
  Strategien partnerzentrierter Gesprächsführung
  Ausdruck und Selbstdarstellung
- **Konfliktsituationen im beruflichen Alltag**
  Überwindung von Widerständen
  Reduktion von Ängsten und Befürchtungen
  Umgang mit Aggression und Provokation

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- die Grundlagen wirksamer Kommunikation sicher anwenden – fundiert an aktuellen Beispielen aus der Revisionspraxis
- ausgewählte Kommunikationsmethoden gezielt einsetzen und auf typische Situationen im Prüfungsalltag übertragen
- Praxisbeispiele aus Prüfungen analysieren und Ihre Gesprächsführung darauf aufbauen
- Ihr kommunikatives Vorgehen für Interviews, Abstimmungen und Abschlussgespräche strukturiert vorbereiten und durchführen

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Berufliche Kompetenzen, Professionelle Kommunikation | **Niveau:** Mittel

TERMINE

04.-05.03.2027

Online-Seminar

Seminar-Nr. 2027053

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Christian Rausch

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

ETHIK

Professionelle Fragetechnik für die Innenrevision

Wer fragt, der führt – wie Revisorinnen und Revisoren mit den richtigen Fragen Gespräche optimal steuern

Gezielte Fragen sind ein zentrales Werkzeug der Internen Revision. Das Seminar vermittelt die wichtigsten Fragearten und ihren zielgerichteten Einsatz in Prüfungsinterviews. Teilnehmende lernen, Gespräche strukturiert zu steuern, relevante Informationen schneller zu gewinnen und die Aussagequalität für Prüfungsnachweise zu erhöhen. Zudem reflektieren sie den eigenen Fragestil und erhalten praxistaugliche Hilfen für den Einsatz in Planung, Durchführung und Nachbereitung von Prüfungen.

PROGRAMM

- **Allgemeine Grundlagen angewandter Fragetechnik:**
  Funktionen von Fragen und Machtwirkung des Fragens
  Der Unterschied zwischen Fragekompetenz und Fragetechnik
- **Art und Funktion der grundlegenden Fragearten**
  Offene, geschlossene und alternative Fragen
  Die schwierige Sonderrolle der Warum-Frage – und alternative Formulierungen
  „Frage-Kompass" und Frage-Kreisel: systemischer Blick bei der Frage-Suche
- **Strategisches Frageverhalten in Gesprächen**
  Der strategische Fragetrichter: welche Frageart wann platzieren?
  „Sprachbasiertes" Nachfragen
  Mit ausgefallenen Fragen das Gegenüber aus der Reserve locken
- **Psychologische Analyse des eigenen Fragestils**
  Fragen und Persönlichkeit, Einführung in das QUESTICON-Fragemodell
  Den eigenen Fragestil erkennen und optimieren
- **Weitere Frageaspekte und zusammenfassende Tipps und Tricks**
  Bedeutung von Körpersprache und Stimme, Umgang mit Gegenfragen
  Die häufigsten Fragefehler – und wie man sie vermeidet

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie steuern Gespräche mit der richtigen Fragetechnik und erhalten schneller die gesuchten Antworten.
- Sie kennen die zentralen Fragearten und formulieren Fragen knapp und prägnant.
- Sie wissen, wie man mit Fragen Druck aufbaut und Druck löst.

14 Std. CPE | **2 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

02.-03.03.2027
Präsenz-Seminar
Seminar-Nr. 2027045

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dr. Andreas Steiner

TEILNAHMEGEBÜHR PRÄSENZ
1.110,– EUR für Mitglieder
1.185,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminaranteil nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

Professioneller Rhetorikeinsatz im Revisionsalltag

Wie Sie als Prüfende überzeugend kommunizieren und schlagfertig (re)agieren

Fachkompetenz ist für Revisorinnen und Revisoren schon längst nicht mehr alles – auch besondere Soft Skills sind gefragt… und lernbar. So wird auch Rhetorik zunehmend zu einer Schlüsselqualifikation für den Revisionserfolg. Denn Revisorinnen und Revisoren sind ständig gefordert, die Geprüften von ihren Feststellungen und Empfehlungen zu überzeugen. Wie das geht und wie es Ihnen gelingt, souverän zu argumentieren, Widerständen gekonnt zu begegnen und Ihre Ergebnisse selbstsicher zu präsentieren, das sind die Dreh- und Angelpunkte dieses revisionsspezifischen Rhetorikseminars aus der Praxis für die Praxis.

PROGRAMM

- **Grundregeln der Revisionsrhetorik**
  Kommunikationsstärke, Authentizität und Empathie
  KISS-Prinzip und Körpersprache
- **Souveräne Gespräche, Interviews und Meetings mit den Geprüften**
  Vorbereitung, Gesprächsstrategie und Nachbereitung
  Gespräch steuern und zielorientiert lenken
- **Wie Sie als Revisorin/Revisor überzeugend argumentieren**
  Umgang mit Einwänden, Widerständen und Angriffen
  Argumentationstechniken und überzeugendes Auftreten - auch unter Stress
- **Professionelle Fragetechnik: Wer fragt, der führt!**
  Die richtige Balance zwischen Fragen und Zuhören
  Fragetechniken für Interviews und Prüfungsgespräche
  Umgang mit Fragen der Geprüften
- **Exkurs Revisionspräsentationen**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie lernen überzeugend zu argumentieren, Widerständen erfolgreich zu begegnen und auf Augenhöhe zu kommunizieren.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Berufliche Kompetenzen, Professionelle Kommunikation | **Niveau:** Mittel

TERMINE

15.-16.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027093

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Fritz Volker

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Souverän agieren in herausfordernden Prüfungssituationen

Coaching-Tag Kommunikationsstrategien für die IR

Gut qualifiziert, bestens vorbereitet, mindestens ein Kommunikationsseminar besucht… und trotzdem hakt es manchmal mit den Geprüften?

Dieser Coaching-Tag greift Ihre praktischen Erfahrungen mit schwierigen Geprüften, mit unangenehmen Gesprächen oder mangelnder Kooperation auf. Was könnte man besser machen, wie kommen Sie einfacher zum Ziel?

PROGRAMM

- **Schwierige Fälle aus eigener Praxis**
- **Typische Fehler bei der Gesprächsführung**
- **Beispiele gelungener Bewältigung von problematischen Gesprächen**
- **Unterschiedliche Persönlichkeitstypen bei Geprüften durchschauen und professionell mit ihnen umgehen**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Dieser Coaching-Tag macht Sie sicherer im Umgang mit „Problem-Fällen". Sie lernen verstehen, wo die Ursache für Schwierigkeiten liegt und wie Sie lösungsorientiert darauf reagieren können.

TERMINE

04.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027127

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Christian Rausch

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Berufliche Kompetenzen, Professionelle Kommunikation | **Niveau:** Mittel

Souverän bleiben bei Widerstand und Angriff

Wie Sie schwierige Prüfungsgespräche sicher steuern

Widerstand gehört zur Revision – entscheidend ist der professionelle Umgang damit. In diesem Seminar lernen Sie, schwierige Gesprächssituationen sicher zu steuern, Konflikte konstruktiv zu nutzen und Ihre Position auch unter Druck zu vertreten. Sie analysieren typische Verhaltensmuster, trainieren den Umgang mit Angriffen und stärken gezielt Ihre Wirkung als Prüferin / Prüfer. Am Ende haben Sie ein Fragetechniken-Toolkit an der Hand wie das DISG®-Modell (Persönlichkeitsmodell zur Verhaltensanalyse), um Widerstände zu verstehen und Eskalationsstrategien auch bei hierarchischem Druck und Ablehnung von Feststellungen praktisch umzusetzen. Ohne diese Fähigkeiten bleiben kritische Feststellungen wirkungslos.

PROGRAMM

- **Stakeholder verstehen**
  Erwartungen und Interessen analysieren
  Konfliktpotenziale erkennen
- **Umgang mit Widerstand**
  Blockade, Ablehnung, Angriff
  Deeskalation und Steuerung
  Eskalationsstrategie mithilfe von Kommunikationsmodellen wie DISG® verstehen
- **Souverän auftreten**
  Wirkung und Haltung im Gespräch
  Sicherheit in kritischen Situationen
- **Akzeptanz und Wirkung**
  Revision sichtbar machen
  Positionierung als Sparringspartner
- **Transfer & KI**
  Simulation schwieriger Gespräche
  Feedback und persönliche Entwicklung

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie erkennen Widerstand und Konfliktdynamiken frühzeitig.
- Sie reagieren souverän auf kritische und ablehnende Gesprächspartner.
- Sie vertreten Ihre Position auch in angespannten Situationen überzeugend.
- Sie steuern Eskalationen professionell und lösungsorientiert.
- Sie stärken die Wahrnehmung und Akzeptanz Ihrer Revision im Unternehmen.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Berufliche Kompetenzen, Verhandlung und Konfliktmanagement | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

12.–13.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027089

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Prof. Dr. Nicole Jekel

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT | ETHIK | ENGLISCHSPRACHIG

The Psychology Behind Great Internal Auditors

(Psychologie Interner Revisorinnen und Revisoren)

What does it take to excel as an internal auditor — and how can audit leaders build teams that are not only technically strong, but psychologically resilient?

This interactive seminar explores the human side of internal auditing - mindset and personality traits that distinguish outstanding auditors - and offers practical tools for identifying and developing them. Participants will gain insight into the psychological dynamics that shape audit interactions — understanding why auditees resist, how to build trust, and how to adapt their communication style to different personalities. Through self-assessment, group case studies, and peer exchange, participants will leave with concrete strategies to strengthen their own resilience, reduce friction in audit engagements, and create a team culture where people genuinely thrive.

PROGRAMME

- **Psychological Traits of Effective Internal Auditors**
  Key characteristics: curiosity, integrity, courage, adaptability
  Recruitment insights: how to select a mindset, not just skillset
  How to support and retain psychologically strong auditors
- **Understanding Human Behavior in the Audit Process**
  Psychological reactions of auditees: defensiveness, fear, resistance
  Techniques for building rapport, empathy, and constructive dialogue
  How to use psychology to increase the success and credibility of your audit team
- **Know Yourself to Influence Others**
  Personality and communication style self-assessment
  Adapting your approach to different personalities and power dynamics
- **Building Resilience in Internal Audit**
  Tools to manage stress, increase mental agility, and prevent burnout
  Creating a psychologically safe team culture

AFTER THE SEMINAR, YOU WILL BE ABLE TO:

- You will learn which character traits are essential in internal auditing.
- You will find out what basic type of personality you are and how to recognize and adapt to others.
- If you are CAE, you will learn how to create psychologically safe environment for your people.
- If you are internal auditor, you will find out how you can release stress, build your resilience and prevent burnout.

4 Std. CPE | **2 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Ethik und Professionalität | **Niveau:** Mittel

TERMINE

14.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027116

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
MSc Sanja Suman

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU

Wirksame Kommunikation von Prüfungsergebnissen

Prüfungsfeststellungen entfalten nur dann Wirkung, wenn sie zu konkreten Maßnahmen führen. Dieses Seminar zeigt typische Kommunikationsfallen entlang des gesamten Prüfungsprozesses – von der Abstimmung im Fieldwork über das Abschlussgespräch bis zur Berichterstattung an den Prüfungsausschuss. Auf Basis der Global Internal Audit Standards, Erkenntnissen der Kommunikationswissenschaft und Praxisbeispielen erhalten Teilnehmende sofort anwendbare Techniken für klare, adressatengerechte und handlungsorientierte Kommunikation.

PROGRAMM

- **Einführung: Herausforderungen der Ergebnis-Kommunikation in der Internen Revision**
- **Standards und Wissenschaft: Anforderungen der Global Internal Audit Standards und zentrale Kommunikationsprinzipien**
- **Die fünf Kommunikationsebenen der Internen Revision: praktische Tipps und Dos and Don'ts**
- **Präsentation von Prüfungsergebnissen: typische Fallstricke und wirksame Präsentationstechniken**
- **Transfer: Was Sie ab morgen konkret anders machen können**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie lernen die häufigsten Fallen in allen fünf Phasen der Kommunikation von Prüfungsergebnissen kennen.
- Sie kennen die Anforderungen der Global Internal Audit Standards für die Kommunikation von Prüfungsfeststellungen.
- Sie lernen zwei wissenschaftliche Ansätze zur Erklärung von typischen Fallstricken der Kommunikation.
- Sie kommunizieren Ihre Ergebnisse überzeugender und handlungsorientierter auf allen Ebenen.

TERMINE

02.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027013

25.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027122

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dr. Ursula Schmidt

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
155,– EUR für Mitglieder
205,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

2,2 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Ergebnisse berichten | **Niveau:** Mittel

NEU | QA-RELEVANT

Wirkung der Internen Revision stärken

Wunde Punkte erkennen und beheben

Die Interne Revision agiert in einem Umfeld mit hohem Tempo, Unsicherheit und steigenden Risiken. Dieses Seminar identifiziert typische Schwachstellen – von Wahrnehmung und Ressourcen bis zu Arbeitsansätzen und Haltung – und zeigt konkrete Wege, Wirkung und Akzeptanz zu steigern. Mit der Stop-Start-Continue-Methode entwickeln Teilnehmende praxisnahe Maßnahmen für mehr Einfluss und Sichtbarkeit.

PROGRAMM

- **Den Rahmen setzen: Gemeinsame Herausforderungen der Internen Revision**
- **Schwachstellen identifizieren: Personen & Wahrnehmung - Ressourcen & Prüfungs-methoden - Kultur & Ich**
- **Wieder ins Spiel: Stop – Start – Continue mit Beispielen und Tipps**
- **Mehr Wirkung erzielen: Vier Ansätze – Marketing, Sprache, Unterstützung, Grundhaltung**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Die häufigsten Schwachstellen identifizieren, die Mitarbeitende der Revision daran hindern, echte Wirkung zu erzielen
- Herausforderungen von drei Schlüsselthemen verstehen: Personen & Wahrnehmung - Ressourcen & Prüfungsmethoden - Kultur & Ich
- Anwendung der „Stop-Start-Continue"-Methodik zur Entwicklung klarer und umsetzbarer Verbesserungsmaßnahmen
- Entwicklung praktischer Strategien für Stärkung der Wirkung der Internen Revision

TERMINE

02.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027048

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dr. Ursula Schmidt

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
155,– EUR für Mitglieder
205,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

2,2 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Qualitätssicherungs- und Verbesserungsprogramm | **Niveau:** Fortgeschritten

Wirkungsvoll kommunizieren in Prüfungen

Gesprächsführung vor Ort und online

Die Wirkung einer Prüfung entscheidet sich im Gespräch. In diesem Seminar lernen Sie, wie Sie Ihre Feststellungen überzeugend kommunizieren und Akzeptanz schaffen – sowohl vor Ort als auch in digitalen Formaten. Sie trainieren Gesprächsführung in realistischen Prüfungssituationen, analysieren Gesprächspartner und entwickeln Strategien für erfolgreiche Schlussbesprechungen. Am Ende haben Sie ein Fragetechniken-Toolkit an der Hand wie das DISG®-Modell (Persönlichkeitsmodell zur Verhaltensanalyse), welches als Ihr Analyseinstrument für Gesprächsstrategie dient. Sie erreichen Zustimmung auch bei kritischen und potenziell strittigen Feststellungen. Das erhöht die Akzeptanz Ihrer Prüfungsfeststellungen signifikant. Zudem erfahren Sie sehr gute Strukturen für Schlussbesprechungen.

PROGRAMM

- **Strukturierte Gesprächsführung**
  Aufbau von Prüfungsgesprächen
  Zielorientierte Gesprächssteuerung
- **Fragetechniken und Interviewführung**
  Informationsgewinnung und Vertiefung
  Steuerung komplexer Gespräche
- **Überzeugend darstellen mit Kommunikationsmodellen**
  Komplexe Inhalte verständlich präsentieren
  Wirkung von Sprache und Struktur
- **Schlussbesprechungen**
  Struktur aufbauen
  Kritische Ergebnisse adressieren
  Zustimmung und Verbindlichkeit erreichen
- **Transfer & KI**
  Simulation von Gesprächssituationen
  Feedback und Optimierung mit KI

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie führen Prüfungsgespräche strukturiert und zielorientiert durch.
- Sie überzeugen auch in kritischen Situationen und Schlussbesprechungen.
- Sie stellen komplexe Sachverhalte klar und prägnant dar.
- Sie erkennen Gesprächstypen und passen Ihre Kommunikation gezielt an.
- Sie steigern die Akzeptanz Ihrer Revisionsergebnisse nachhaltig.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Berufliche Kompetenzen, Professionelle Kommunikation | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

27.–28.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027102

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Prof. Dr. Nicole Jekel

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

DIIR AKADEMIE

Leadership & Revisions-management

Leitung | Strategie | KPIs |
Revisionssteuerung | Three Lines |
Qualitätsmanagement in der IR |
Transformation

NEU | QA-RELEVANT | ENGLISCHSPRACHIG

Advisory Services in Internal Audit:

From Assurance to Strategic Partner

Internal audit is not limited to assurance services. Through effective advisory engagements, it can move from being only an assurance provider to becoming a trusted strategic partner that brings insight, supports better decisions and adds significant value to the organisation. This practical half-day programme explains what qualifies as an advisory engagement, where it adds the most value and how to provide advice without assuming management responsibility or compromising objectivity. Participants will learn how to plan, perform and communicate advisory engagement results in line with the Global Internal Audit Standards, while strengthening the relevance and reputation of the internal audit function.

PROGRAMME

- **Advisory Services in Context**
  How advisory services differ from assurance engagements
  Vision 2035 and the shifting balance of internal audit services
  Where and when internal audit can add the most value
- **Independence and Objectivity**
  Drawing the line: advising without auditing your own work
  Managing the boundaries and safeguards of the advisory role
- **Planning and Performing an Advisory Engagement**
  Agreeing objectives, scope and expectations with the client
  Setting clear boundaries for internal audit's involvement
  Execution and professional judgement
- **Communicating and Reporting**
  Presenting results as expected by stakeholders
  Tangible benefits for the organisation, stakeholders and internal audit itself

AFTER THE SEMINAR, YOU WILL BE ABLE TO:

- You will distinguish what qualifies as an advisory engagement and where it adds the most value.
- You will learn how to provide advisory services without compromising independence and objectivity.
- You will learn how to plan, execute and report an advisory engagement in line with the Global Internal Audit Standards.
- You will be able to articulate and promote the benefits of advisory services for the organisation and for the reputation of the audit function.

4 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision,Integrierte und koordinierte Assurance | **Niveau:** Mittel

TERMINE

12.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027279

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
MSc Sanja Suman

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Audit-Strategie:

So erstellen Sie Ihre individuelle Strategie – Schritt-für-Schritt-Workshop

Strategische Revisionsfunktion aufbauen: individuell, wirkungsorientiert und im Einklang mit dem Unternehmen

In diesem interaktiven eintägigen Workshop lernen Fachkräfte der Internen Revision, eine maßgeschneiderte Revisionsstrategie zu entwickeln – im Einklang mit den Zielen der Organisation und den Globalen Revisionsstandards. Mithilfe von Praxisbeispielen und Übungen analysieren sie Unternehmensstrategien, führen eine SWOT-Analyse durch und schärfen die Rolle der Revision als strategischer Partner.

Der Kurs vermittelt praxisnahe Methoden, um Kompetenzen gezielt auszubauen, moderne Technologien einzusetzen und messbare KPIs zu definieren. Teilnehmende erhalten einen klaren Fahrplan zur Steigerung von Wirkung und Relevanz ihrer Revisionsfunktion. Ideal für CAEs, Audit Manager und erfahrene Revisorinnen und Revisoren mit strategischem Anspruch.

PROGRAMM

- **Einleitung & Definition**
  Definition der internen Revisionsstrategie
  Anforderungen der Global Internal Audit Standards
  Zweck und Nutzen einer Auditstrategie
- **Verständnis der Organisationsstrategie und -erwartungen**
  Analyse von Mission, Vision und strategischen Zielen
  Identifikation wesentlicher Risiken und Herausforderungen
  Abstimmung der Erwartungen mit der Geschäftsleitung
- **Definition der Rolle und strategischen Eignung der Internen Revision**
  Entwicklung einer überzeugenden Zweckerklärung
  SWOT-Analyse der Prüfungsfunktion
  Ausrichtung auf wertschöpfende Beratungsleistungen
- **Kompetenzen aufbauen und wirkungsvoll umsetzen**
  Weiterentwicklung von Kompetenzen und Technologieeinsatz
  Standardisierung durch datenbasierte Methoden
  Einsatz von Co-Sourcing und Automatisierung
- **Den Auditwert messen, kommunizieren und verbessern**
  Definition von KPIs und messbaren Zielen
  Stärkung der Kommunikation mit Führungskräften und Prüfungsausschüssen
  Umsetzung des QAIP und kontinuierliche Verbesserung

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Eine effektive Revisionsstrategie erstellen, formalisieren und kommunizieren

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Strategie | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

08.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027084

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Isabella Arndorfer

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU | QA-RELEVANT | ENGLISCHSPRACHIG

Building a Quality Assurance and Improvement Programme That Drives Strategic Value

Aligning Your QAIP with the Strategy of the Internal Audit Function

A Quality Assurance and Improvement Programme (QAIP) can be either a compliance exercise or a practical tool for helping the internal audit function achieve its strategic objectives. This half-day workshop demonstrates how to assess, develop, and use a QAIP in accordance with the Global Internal Audit Standards. Participants will learn how to select meaningful performance measures, avoid the pitfalls of poorly defined or misused KPIs, use quality assessments to drive continuous improvement, and demonstrate progress in enhancing the effectiveness of the internal audit function.

PROGRAMME

- **What a QAIP Must Deliver**
  Requirements of the Global Internal Audit Standards for quality assurance
  Key elements of a QAIP
  Roles and responsibilities of the CAE, the board, and senior management
- **Anchoring the QAIP in Strategy**
  Assessing whether the existing QAIP supports the function's strategy and vision
  Defining quality and performance objectives
  Integrating quality improvement into the management of the internal audit function
- **Measuring and Assessing Quality**
  Selecting meaningful KPIs
  Conducting ongoing monitoring and periodic self-assessments
  Reporting quality results to the board and senior management
- **From Findings to Improvement**
  Addressing non-conformance and identifying improvement opportunities
  Monitoring progress towards the defined vision
  Preparing for an external quality assessment

AFTER THE SEMINAR, YOU WILL BE ABLE TO:

- You will know the Global Internal Audit Standards requirements for a Quality Assurance and Improvement Programme (QAIP).
- You will be able to align the QAIP with the strategy and vision of your internal audit function.
- You will be able to select meaningful performance measures and KPIs to evaluate audit quality.
- You will be able to perform internal assessments—including ongoing monitoring and periodic self-assessments—and prepare for an external quality assessment.

4 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Qualitätssicherungs- und Verbesserungsprogramm | **Niveau:** Mittel

TERMINE

24.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027280

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
MSc Sanja Suman

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Das KPI-Revisionscockpit:

Performance messen. Revision steuern. Wertschöpfung steigern.

Die Interne Revision steht vor der Herausforderung, ihre Leistung bei zunehmender Komplexität ständig zu erhöhen und nachvollziehbar, steuerbar und zukunftsfähig zu gestalten. Gleichzeitig muss sie ihren Wertbeitrag für das Unternehmen messen, dokumentieren und kommunizieren. Mit einem geeigneten Steuerungsinstrument wie z. B. einer Balanced Scorecard (BSC) gelingt es ihr, die Marschrichtung auf Basis revisionsspezifischer Kennzahlen GIAS-konform vorzugeben, zu überprüfen, Verbesserungen einzuleiten und Revisionserfolge sichtbar zu machen. Dieses praxisnahe Fachseminar zeigt, wie Sie systematisch ein belastbares KPI-System entwickeln – von der Zieldefinition über Messmethoden bis zur Integration in Revisions-Dashboards.

PROGRAMM

- **Steuerungscockpit für die Interne Revision**
  Kerngedanke und Perspektiven eines Revisionscockpits
  Anforderungen der Global Internal Audit Standards
- **Die vier Perspektiven revisionsspezifischer Kennzahlen**
  Perspektive Audit-Prozesse
  Perspektive Revisionsmitarbeitende
  Perspektive Revisionskunden/-kundinnen
  Perspektive Revisionsfinanzen
- **Schrittweise Entwicklung einer Balanced Scorecard als Revisionscockpit**
  Welche Vision, welches Leitbild hat Ihr Unternehmen und Ihre IR?
  Welches Mandat, welche konkreten Ziele und welche Strategie hat Ihre IR?
  Was müssen Sie auf dieser Basis in den vier revisionsspezifischen Perspektiven (sehr) gut können?
- **Mögliche KPI einer Revisionsscorecard**
  Welche Key Performance Indicators gibt es, welche wollen Sie hierfür einsetzen und was müssen Sie hierbei beachten?
  Wie werten Sie Ihre Revisionsscorecard aus und wie berichten Sie die Ergebnisse?
  Wie aktualisieren und pflegen Sie Ihre BSC und wie entwickeln Sie diese weiter?
  Wie können Sie die Revisionsscorecard in Zielvereinbarungen für Revisorinnen und Revisoren abbilden?
- **Chancen, Risiken und Grenzen eines kennzahlenbasierten Revisionscontrollings**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie lernen, die Performance und den Nutzen Ihrer IR transparent zu machen und diese u. a. mit Hilfe von KPIs zu steuern.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Qualitätssicherungs- und Verbesserungsprogramm | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

17.–18.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027071

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Fritz Volker

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT | ETHIK

Die Global Internal Audit Standards in der Praxis:

Umsetzung der Standards durch Revisionsleitungen

Seit dem 9. Januar 2025 sind die neuen Global Internal Audit Standards (GIAS) verbindlich – und stellen Revisionsleitungen vor die Aufgabe, ihre Funktion strategisch und operativ neu auszurichten. Dieses kompakte Intensivseminar unterstützt Chief Audit Executives, leitende Revisor:innen und erfahrene Prüfungsleiter:innen gezielt bei der Umsetzung der GIAS-Anforderungen.

Im Fokus stehen die Domänen III bis V der Standards: Governance, strategische Leitung und operative Leistungserbringung. Die Teilnehmenden erhalten fundiertes Fachwissen, praxisnahe Fallbeispiele und konkrete Werkzeuge, um ihre Revisionsfunktion GIAS-konform aufzustellen, ihre Wirksamkeit zu steigern und die Relevanz der Internen Revision im Unternehmen nachhaltig zu stärken.

PROGRAMM

- **Modul 1: Strategie der Internen Revision (GIAS 9.2)**
- **Modul 2: Risikoorientierte Prüfungsplanung (GIAS 9.4)**
- **Modul 3: Leistungsmessung und KPI-System (GIAS 12.2)**
- **Modul 4: Qualitätssicherung und Verbesserungsprogramm (GIAS 8.3 & 12.1)**
- **Modul 5: Umsetzung der GIAS in der eigenen Organisation – Transfer- und Reflexionsmodul**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie richten Ihre Revisionsfunktion wirksam und GIAS-konform aus.
- Sie entwickeln eine klare Revisionsstrategie mit Zielen, Maßnahmen und Stakeholder-Bezug.
- Sie planen Prüfungen risikoorientiert, flexibel und ressourcengerecht.
- Sie steuern die Revision mit passenden KPIs und wirksamer Qualitätssicherung.
- Sie setzen die GIAS-Anforderungen gezielt in konkrete Umsetzungsschritte um.

7 Std. CPE | **1 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Internationale Grundlagen für die berufliche Praxis | **Niveau:** Mittel

TERMINE

24.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027036

04.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027107

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dr. Marcus Schnaitter

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU | ENGLISCHSPRACHIG

Stepping into the CAE Role

A 1-Day Intensive Programme for New Chief Audit Executives

Taking on the CAE role changes both the focus of the job and the level of accountability. This one-day programme provides practical guidance and first-hand insights from a former CAE on where to start, what to assess and how to lead the internal audit function in line with the Global Internal Audit Standards—from working with the board and setting strategic direction to managing people, resources, quality and sensitive issues. Discussions with the programme leader and peers will help new CAEs approach the role with greater clarity and confidence.

PROGRAMME

- **Understanding Your Starting Point**
  GIAS, CAE responsibilities and governance
  Stakeholder relationships and maturity of Internal Audit
- **Setting Direction**
  Strategy, risk assessment and audit planning
  Resources, priorities and assurance coordination
- **Leading the Function**
  Team development and psychological safety
  Performance management and quality assurance
- **Credibility, Communication and Escalation**
  Board and senior management communication
  Difficult conversations and escalation of risks
- **Developing Your CAE Action Plan**

AFTER THE SEMINAR, YOU WILL BE ABLE TO:

- You will know what the GIAS expect of a chief audit executive and how to apply them in practice.
- You will be able to establish and assess an effective mandate, charter, appropriate independence and a productive relationship with the board and senior management.
- You will learn how to design and lead an effective internal audit operating model to fulfill your vision and internal audit strategy.
- You will get practical guidance on hiring, retaining and leading a high-performing audit team that continuously improves.
- You will learn to communicate difficult messages, manage resistance and escalate significant issues appropriately.

7 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Berufliche Kompetenzen, Führung | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

10.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027282

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
MSc Sanja Suman

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT | ENGLISCHSPRACHIG

Strategic Thinking for Internal Audit Leaders:

Lead, Influence, and Drive Organizational Value

Strategic thinking is a core competency for leaders and senior professionals in Internal Audit. This seminar shows how to translate trends and organizational priorities into risk based audit focus areas, how to position Internal Audit as a strategic partner, and how to apply agility without compromising quality. Participants conclude with a structured reflection on their Internal Audit strategy in the light of the IIA Standards and define next practical steps.

PROGRAMME

- **Strategic Awareness and Emerging Risks**
  Identifying trends that matter: AI, ESG, digital transformation
  Translating trends into audit priorities aligned with organizational strategy
- **From Control Function to Strategic Partner**
  Positioning internal audit as a trusted advisor
  Building influence across the three lines
  Communication and stakeholder engagement that drives impact
- **Agility and Responsiveness in Internal Audit**
  Principles of agile and continuous auditing
  Practical steps to increase flexibility without losing rigor
- **Strategy Review: Are You Where You Want to Be?**
  What IIA Standards require regarding IA strategy
  Self-assessment: Does your current strategy reflect your vision for the function?
  Peer exchange: What is working in your strategy — and what is not?

AFTER THE SEMINAR, YOU WILL BE ABLE TO:

- You will learn what strategic thinking means for internal audit leaders and how to apply it to audit priorities, stakeholder engagement, and function leadership
- You will learn how to position internal audit as a trusted strategic partner and strengthen stakeholder engagement across the three lines.
- You will discover how to apply agile and continuous auditing approaches to increase responsiveness without compromising quality.
- You will assess your internal audit strategy against IIA Standards and gain practical insights on what works in practice.

4 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Strategie | **Niveau:** Mittel

TERMINE

25.01.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027007

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

MSc Sanja Suman

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

410,– EUR für Mitglieder
460,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

ETHIK

Topical Requirements „Verhalten in Organisationen“ richtig implementiert

Interaktiver Workshop

Kultur erkennen, bewerten und stärken – mit Praxisbeispielen und interaktiven Übungen

Die neuen Topical Requirements zum „Verhalten in Organisationen“ sollen voraussichtlich ab Dezember 2026 gelten. Der Kurs vermittelt die Anforderungen sowie praktikable Umsetzungsmöglichkeiten für die Prüfung der Unternehmenskultur. Im Fokus stehen die Beurteilung des Risikomanagements, der Compliance und der Unternehmensintegrität.

Eine starke Unternehmenskultur unterstützt ethische Entscheidungen, betriebliche Effizienz und das Vertrauen der Mitarbeitenden. Audits der Unternehmenskultur helfen, Abweichungen zwischen erklärten Werten und gelebter Praxis zu erkennen und kulturelle Risiken wirksam zu steuern.

Die Interne Revision spielt dabei eine zentrale Rolle: Sie identifiziert Schlüsselfaktoren, bewertet Risiken und leitet daraus umsetzbare Empfehlungen für Governance, Risikomanagement, Compliance und das interne Kontrollumfeld ab.

PROGRAMM

- **Definition und Zweck der Prüfung**
- **Prüfungsansätze & Prüfungsarbeitsprogramm**
- **Projektplanung und Jahresplanung**
- **Durchführung des Engagements**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Topical Requirements „Verhalten in Organisationen“ verstehen und implementieren
- Kulturelle Eigenheiten verstehen, erkennen und prüfen
- Erfolgreich ein Audit Programm für die Prüfung der Unternehmenskultur definieren

TERMINE

20.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027097

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Isabella Arndorfer

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

7 Std. CPE | **7 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Governance und Risikomanagement, Governance | **Niveau:** Fortgeschritten

NEU | ETHIK

Vom Internal Auditor zum Trusted Advisor

Die Interne Revision steht vor einem Rollenwandel: Neben der unabhängigen Prüfungsfunktion gewinnt die beratende Wirkung als Trusted Advisor an Bedeutung. In diesem Seminar erhalten Sie einen fundierten Überblick über zentrale Trends und Studien, erkennen die Kompetenzen, die künftige Revisionsarbeit prägen, und ordnen die Rolle der Internen Revision im Governance-System ein. Sie leiten konkrete Schritte für Ihre Funktion ab, um Wirkung, Akzeptanz und Mehrwert nachhaltig zu erhöhen.

PROGRAMM

- **Modul 1: Interne Revision 2035 - Treiber und Trends**
  Notwendigkeit und Treiber der Veränderung der Internen Revision
  Zentrale Erkenntnisse und Implikationen der IIA-Studie
- **Modul 2: Risk in Focus – Risiken der Zukunft**
  Überblick über zentrale Risikofelder aus aktuellen Erhebungen
  Konsequenzen und Herausforderungen für die Interne Revision
- **Modul 3: Rollenwandel zum Trusted Advisor**
  Thesen zum Rollenwandel der Internen Revision
  Merkmale, Fähigkeiten und Skills eines Trusted Advisors
- **Modul 4: Governance Kontext und Zusammenarbeit**
  Einbindung der Revision in integrierte Governance Strukturen
  Verbindung von Risk Management, Compliance, IT und Business
- **Modul 5: Transfer in die Revisionspraxis**
  Konkrete Ansatzpunkte für die eigene Revisionsfunktion
  Priorisierte Maßnahmen zur Weiterentwicklung von Rolle und Wirkung

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die wichtigsten aktuellen Trends in der Internen Revision.
- Sie verstehen, welche Fähigkeiten und Kompetenzen Mitarbeitende in der Internen Revision zukünftig benötigen, um wirksam im Management Umfeld zu agieren.
- Sie erkennen die strategische Notwendigkeit der Transformation der Revision im Governance Kontext.
- Sie können die Rolle der Internen Revision als Trusted Advisor einordnen und für die eigene Praxis nutzen.

7 Std. CPE | **7 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in Governance und Risikomanagement, Strategie | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

02.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027014

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Ernst Sybon

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
610,– EUR für Mitglieder
660,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT

Zukunftsorientiertes Revisionsmanagement:

Innovative Strategien und Tools für die Interne Revision

Das Seminar verbindet bewährte Grundlagen der Internen Revision mit aktuellen Entwicklungen rund um Digitalisierung und KI. Sie erhalten Einblicke in Governance, strategische Prüfungsplanung, moderne Organisationsansätze und KI-gestützte Prüfungsmethoden. Zudem werden Chancen, Grenzen und Risiken künstlicher Intelligenz für die Revisionspraxis eingeordnet.

PROGRAMM

- **Grundlagen und Rahmenbedingungen:**
  Sie erarbeiten die rechtlichen Grundlagen und die Bedeutung der Internen Revision für die Unternehmensführung. Zudem werden die Anforderungen an die Unabhängigkeit und Objektivität der Revisionstätigkeit sowie die Zusammenarbeit mit Vorstand und Aufsichtsrat detailliert behandelt.
- **Strategische Ausrichtung:**
  Sie entwickeln eine zukunftsorientierte Revisionsstrategie, die auf den Unternehmenszielen und -risiken ausgerichtet ist. Dabei werden sowohl traditionelle als auch innovative Prüfungsmethoden berücksichtigt.
- **Führung und Organisation:**
  Sie lernen, wie Sie Ihre Revisionsabteilung effektiv führen und organisieren. Themen wie Personalentwicklung, Ressourcenallokation und Qualitätsmanagement stehen im Fokus.
- **Moderne Prüfungsmethoden:**
  Sie setzen sich intensiv mit aktuellen Prüfungsmethoden auseinander, wie z.B. der Nutzung von Datenanalysetools und künstlicher Intelligenz.
- **Kommunikation und Berichterstattung:**
  Sie verbessern Ihre Kommunikationsfähigkeiten und lernen, Ihre Prüfungsergebnisse klar und präzise zu präsentieren.

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie ordnen Governance, Rolle und Unabhängigkeit der Internen Revision sicher ein.
- Sie entwickeln eine Revisionsstrategie, die Risiken, Unternehmensziele, Digitalisierung und KI berücksichtigt.
- Sie gestalten Revisionsfunktionen wirksam – mit Fokus auf Führung, Ressourcen, Qualität und Kompetenzen.
- Sie bewerten moderne Prüfungsansätze wie Datenanalyse, Automatisierung, Process Mining und KI praxisnah.
- Sie bereiten Prüfungsergebnisse strukturiert, adressatengerecht und wirkungsorientiert auf.

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Kompetenzen in der Internen Revision, Revisionsmethoden | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

02.-03.06.2027

Online-Seminar

Seminar-Nr. 2027125

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Sven Hirsekorn

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

DIIR AKADEMIE

Zertifizierung, QA & Qualifizierung

CIA | IAP | QA

NEU | ETHIK | ENGLISCHSPRACHIG

CIA Preparation Course –

Part 1 Internal Audit Fundamentals

This two-day course provides a structured and practice-oriented preparation for CIA Part 1 – Internal Audit Fundamentals. Participants work through the key principles of internal auditing, ethics and professionalism, governance, risk management, internal controls and fraud risks in line with the Global Internal Audit Standards. In addition to reviewing the core examination topics, the course focuses on applying concepts to practical situations and developing an effective approach to exam questions. Exercises, case studies and exam-style questions help participants identify common pitfalls, assess their current level of knowledge and focus their further preparation.

The course is designed to complement individual self-study and does not replace comprehensive independent exam preparation.

PROGRAMME

- **Exam Preparation and Practical Application**
  Structured analysis of CIA Part 1 exam-style questions and answer options
  Application of key concepts to practical audit scenarios
  Review of core topics, common pitfalls and individual exam strategies
- **Module 1: Foundations of Internal Auditing**
  Purpose, mandate, authority and responsibilities of the internal audit function
  Global Internal Audit Standards, internal audit charter, independence and objectivity
  Assurance and advisory services and the role of Internal Audit within the Three Lines Model
- **Module 2: Ethics and Professionalism**
  Integrity, objectivity, confidentiality and professional behaviour
  Due professional care, professional scepticism and required competencies
  Ethical decision-making and managing potential impairments to objectivity
- **Module 3: Governance, Risk Management and Control**
  Governance structures, organisational culture and responsibilities
  Risk types, risk appetite, risk tolerance and risk responses
  Internal control concepts, design, effectiveness and relevant control frameworks
- **Module 4: Fraud Risks**
  Fraud risks, common fraud schemes and the fraud triangle
  Fraud prevention, detection, red flags and risk assessment
  Internal Audit's role in fraud risk management and investigations

AFTER THE SEMINAR, YOU WILL BE ABLE TO:

- understand and classify the key topics of CIA Part 1 and the relevant requirements of the Global Internal Audit Standards
- apply key concepts to practical situations and systematically analyse exam-style questions
- identify common pitfalls, assess your individual knowledge gaps and structure your further exam preparation

14 Std. CPE | **2 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Qualitäts-sicherungs- und Verbesserungsprogramm | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

14.-15.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027316

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Tatjana Sakuta

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminaranteil nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU | ENGLISCHSPRACHIG

CIA Preparation Course –

Part 2 Internal Audit Engagement

This two-day course provides a structured and practice-oriented preparation for CIA Part 2 – Internal Audit Engagement. The focus is on the complete audit engagement process: from defining objectives and scope and assessing risks through gathering and evaluating evidence to developing findings, conclusions and appropriate engagement communication.

Participants apply examination-relevant concepts to practical scenarios, work with exam-style questions and develop strategies for approaching complex questions efficiently. The course also helps participants identify individual knowledge gaps and prioritise their further preparation.

The course is designed to complement individual self-study and does not replace comprehensive independent exam preparation.

PROGRAMME

- **Exam Preparation and Practical Application**
  Structured analysis of CIA Part 2 exam-style questions
  Application of engagement concepts to practical audit scenarios
  Review of core topics, common pitfalls and individual exam strategies
- **Module 1: Engagement Planning**
  Engagement objectives, scope and appropriate evaluation criteria
  Risk assessment, key risks and controls, and relevant Topical Requirements
  Audit approach, engagement procedures, work programmes and required resources
- **Module 2: Information Gathering, Analysis and Evaluation**
  Gathering and evaluating relevant, sufficient and reliable evidence
  Interviews, observations, process mapping, data analytics and analytical review techniques
  Developing findings, identifying root causes, preparing workpapers and drawing engagement conclusions
- **Module 3: Engagement Supervision and Communication**
  Supervision, workpaper review and quality throughout the engagement
  Effective stakeholder communication during planning, fieldwork and reporting
  Escalation of relevant issues and selection of appropriate communication methods

AFTER THE SEMINAR, YOU WILL BE ABLE TO:

- understand and classify the key examination topics of CIA Part 2
- plan and assess audit engagements and apply relevant concepts to practical scenarios
- systematically analyse exam-style questions, identify knowledge gaps and focus your further preparation

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Qualitäts-sicherungs- und Verbesserungsprogramm | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

24.–25.05.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027317

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Tatjana Sakuta

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminaranteil nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

NEU | ENGLISCHSPRACHIG

CIA Preparation Course –

Part 3 Internal Audit Function

This two-day course provides a structured and practice-oriented preparation for CIA Part 3 – Internal Audit Function. The course focuses on the management and strategic positioning of the internal audit function, risk-based audit planning, quality assurance, communication of engagement results and monitoring of management actions.

Participants connect the requirements of the Global Internal Audit Standards with practical management and audit situations, analyse exam-style questions and develop effective approaches to complex scenarios. The course also supports participants in identifying knowledge gaps and structuring their final exam preparation.

The course is designed to complement individual self-study and does not replace comprehensive independent exam preparation.

PROGRAMME

- **Exam Preparation and Practical Application**
  Structured analysis of CIA Part 3 exam-style questions and business scenarios
  Connecting internal audit operations, planning, quality and reporting
  Review of core topics, common pitfalls and individual exam strategies
- **Module 1: Internal Audit Operations**
  Management and organisation of the internal audit function
  Financial, human and technological resources and internal audit methodologies
  Internal audit strategy, stakeholder expectations and communication with senior management and the board
- **Module 2: Internal Audit Plan**
  Audit universe, potential engagements and emerging risks
  Development and continuous adjustment of a risk-based audit plan
  Coordination with other internal and external assurance providers
- **Module 3: Quality of the Internal Audit Function**
  Quality assurance and improvement programme
  Internal and external assessments and handling of nonconformance
  Performance indicators, monitoring and continuous improvement
- **Module 4: Engagement Results and Monitoring**
  Effective communication and reporting of engagement results
  Findings, recommendations, management action plans and residual risk
  Follow-up, monitoring, risk acceptance and escalation

AFTER THE SEMINAR, YOU WILL BE ABLE TO:

- explain the key responsibilities and management principles of an effective internal audit function
- apply principles of risk-based planning, quality assurance, reporting and follow-up
- systematically analyse CIA Part 3 exam-style questions and structure your final exam preparation

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Qualitäts-sicherungs- und Verbesserungsprogramm | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

16.–17.06.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027318

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Tatjana Sakuta

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminaranteil nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT | ETHIK

Externe und interne Qualitäts-beurteilung der Internen Revision

Qualifizierung zur Prüferin oder zum Prüfer für Interne Revisionssysteme[DIIR] nach DIIR-Revisionsstandard Nr. 3

Nach den Global Internal Audit Standards müssen alle fünf Jahre eine externe Qualitätsbeurteilung und regelmäßig eine interne Selbstbeurteilung in der Internen Revision durchgeführt werden. Aufsichtsräte haben ein Interesse an der unabhängigen externen Prüfung, die sie bei der Beurteilung der Wirksamkeit des Internen Revisionssystems unterstützt. Als Grundlage für die externe Qualitätsbeurteilung dient der DIIR-Revisionsstandard Nr. 3. Dieser wird ergänzt durch den DIIR-Leitfaden zur Qualitätsbeurteilung, der für externe und interne Beurteilungen verwendet werden kann. Im Seminar werden die Durchführung der Qualitätsbeurteilung, die Anforderungen der Standards und die Prüfungshandlungen besprochen. Aktuelle Entwicklungen in der Internen Revision und die Erweiterung des Qualitätsbegriffs hin zu „Conformance + Performance" haben besondere Relevanz.

PROGRAMM

- **Internationale Grundlagen für die berufliche Praxis (IPPF)**
- **Konsistente Standards von DIIR und IDW**
- **Aufbau und Inhalt DIIR-Revisionsstandard Nr. 3**
- **DIIR-Leitfaden zur Qualitätsbeurteilung der Internen Revision: Bewertungsverfahren**
- **Die Qualitätskriterien nach den Global Internal Audit Standards**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie kennen die verbindlichen und die empfohlenen Elemente der Internationalen Grundlagen für die berufliche Praxis.
- Sie kennen die Vorgaben des DIIR zur Durchführung einer externen Qualitätsbeurteilung.
- Sie kennen die Empfehlungen des DIIR zur Durchführung einer internen Selbstbeurteilung.
- Sie können die Qualitätskriterien anwenden.

Die Teilnahme an diesem Seminar ist neben der fünfjährigen Berufserfahrung und der persönlichen Mitgliedschaft im DIIR eine Voraussetzung für die Anerkennung als Prüferin oder Prüfer für Interne Revisionssysteme[DIIR].

21 Std. CPE | **2 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Qualitäts-sicherungs- und Verbesserungsprogramm | **Niveau:** Fortgeschritten

TERMINE

24.–26.02.2027
Präsenz-Seminar
Seminar-Nr. 2027037

22.–24.06.2027
Präsenz-Seminar
Seminar-Nr. 2027139

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dr. Rolf Krahnert

TEILNAHMEGEBÜHR PRÄSENZ
1.420,– EUR für Mitglieder
1.525,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminaranteil nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

QA-RELEVANT | ETHIK

Vorbereitung auf das CIA-Examen Teil 1

Fachliche Inhalte und Übungen

Das Seminar vermittelt die Inhalte des CIA-Examens Teil 1 auf Basis der Global Internal Audit Standards. Der dem Teil 1 des Examens zugrundeliegende Lehrplan wird komprimiert vermittelt und anhand von Übungen (in deutscher Sprache) weiter erarbeitet. Der Vorbereitungskurs ersetzt nicht die notwendige selbständige Examensvorbereitung (einschlägige Literatur und/oder interaktive Lernsoftware), sondern ist eine Möglichkeit der Vertiefung wesentlicher Inhalte.

PROGRAMM

- **Überblick über das CIA-Examen**
- **Fachliche Inhalte Teil 1**
- **Test und Übungen zu Teil 1**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie erhalten einen Überblick über den Lernstoff und können danach Ihren Lernbedarf besser einschätzen.
- Sie trainieren, typische Fehler im Examen zu vermeiden.
- Sie können schwierige Einzelthemen vertiefen und erhalten die Möglichkeit, individuelle Fragen zu stellen.

TERMINE

11.–12.02.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027021

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dipl.-Kffr. Heike Vander

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

14 Std. CPE | **2 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Internationale Grundlagen für die berufliche Praxis | **Niveau:** Fortgeschritten

QA-RELEVANT

Vorbereitung auf das CIA-Examen Teil 2

Fachliche Inhalte und Übungen

Das Seminar vermittelt die Inhalte des CIA-Examens Teil 2 auf Basis der Global Internal Audit Standards. Der dem Teil 2 zugrundeliegende Lehrplan wird komprimiert vermittelt und anhand von Übungen (in deutscher Sprache) weiter erarbeitet. Der Vorbereitungskurs ersetzt nicht die notwendige selbständige Examensvorbereitung (einschlägige Literatur und/oder interaktive Lernsoftware), sondern ist eine Möglichkeit der Vertiefung wesentlicher Inhalte.

PROGRAMM

- **Überblick über das CIA-Examen**
- **Fachliche Inhalte Teil 2**
- **Test und Übungen zu Teil 2**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie erhalten einen Überblick über den Lernstoff und können danach Ihren Lernbedarf besser einschätzen.
- Sie trainieren, typische Fehler im Examen zu vermeiden.
- Sie können schwierige Einzelthemen vertiefen und erhalten die Möglichkeit, individuelle Fragen zu stellen.

TERMINE

11.–12.03.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027061

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dipl.-Kffr. Heike Vander

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Internationale Grundlagen für die berufliche Praxis | **Niveau:** Fortgeschritten

QA-RELEVANT

Vorbereitung auf das CIA-Examen Teil 3

Fachliche Inhalte und Übungen

Das Seminar vermittelt die Inhalte des CIA-Examens Teil 3 auf Basis der Global Internal Audit Standards. Der dem Teil 3 zugrundeliegende Lehrplan wird komprimiert vermittelt und anhand von Übungen (in deutscher Sprache) weiter erarbeitet. Der Vorbereitungskurs ersetzt nicht die notwendige selbständige Examensvorbereitung (einschlägige Literatur und/oder interaktive Lernsoftware), sondern ist eine Möglichkeit der Vertiefung wesentlicher Inhalte.

PROGRAMM

- **Überblick über das CIA-Examen**
- **Fachliche Inhalte Teil 3**
- **Test und Übungen zu Teil 3**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Sie erhalten einen Überblick über den Lernstoff und können danach Ihren Lernbedarf besser einschätzen.
- Sie trainieren, typische Fehler im Examen zu vermeiden.
- Sie können schwierige Einzelthemen vertiefen und erhalten die Möglichkeit, individuelle Fragen zu stellen.

TERMINE

08.-09.04.2027
Online-Seminar
Seminar-Nr. 2027086

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE
Dipl.-Kffr. Heike Vander

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE
1.010,– EUR für Mitglieder
1.085,– EUR für Nichtmitglieder
(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden

14 Std. CPE | **0 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Internationale Grundlagen für die berufliche Praxis | **Niveau:** Fortgeschritten

QA-RELEVANT | ETHIK

Vorbereitung auf die Zertifizierung zum Internal Audit Practitioner

Die Zertifizierung zum Internal Audit Practitioner erhalten Sie durch erfolgreiches Ablegen des CIA-Examens Teil 1.

Das Seminar vermittelt den zugrundeliegenden Lehrplan über komprimierte Inhalte und anhand von Übungen (in deutscher Sprache). Daneben werden Grundlagen der Internen Revision vermittelt, sodass Personen, die bisher nur über wenig Berufserfahrung verfügen, den Kontext wesentlicher Examensinhalte einordnen können.

Der Kurs ersetzt nicht die notwendige weitere und selbstständige Examensvorbereitung über einschlägige Literatur und/oder interaktive Lernsoftware.

PROGRAMM

- **Überblick über die Zertifizierung**
- **Vorbereitung und Technik im Examen**
- **Grundlagen der Internen Revision**
- **Komprimierte fachliche Inhalte (analog CIA Teil 1)**
- **Übungen (analog CIA Teil 1)**

DAS KÖNNEN SIE NACH DEM SEMINAR:

- Grundlegende Kenntnisse der Internen Revision werden vermittelt.
- Sie erhalten einen Überblick über den Lernstoff und können danach Ihren Lernbedarf besser einschätzen.
- Sie trainieren, typische Fehler im Examen zu vermeiden.
- Sie können schwierige Einzelthemen vertiefen und erhalten die Möglichkeit, individuelle Fragen zu stellen.

23 Std. CPE | **2 Std.** Ethik-relevant | **Kompetenzzuordnung:** Internationale Grundlagen für die berufliche Praxis | **Niveau:** Grundlegend

TERMINE

09.-11.06.2027

Online-Seminar

Seminar-Nr. 2027132

Hier klicken für weitere Informationen und zur Anmeldung

REFERIERENDE

Dipl.-Kffr. Heike Vander

TEILNAHMEGEBÜHR ONLINE

1.270,– EUR für Mitglieder
1.375,– EUR für Nichtmitglieder

(Seminar nach § 4 Nr. 22 UStG umsatzsteuerfrei)

Noch kein Mitglied? Heute beitreten und direkt profitieren.

Hier klicken und DIIR-Mitglied werden