

13



## 4. DIIR-Anti-Fraud- Management-Tagung

**Bewährtes fortsetzen –  
Evolutionsstufen eines  
wirksamen Anti-Fraud-  
Managementsystems**

**14. und 15. März 2013  
Berlin**

Mit fachlicher Unterstützung  
der ASW – Arbeitsgemeinschaft für  
Sicherheit der Wirtschaft e.V.

Unter maßgeblicher Beteiligung  
des DIIR-Arbeitskreises „Abwehr  
wirtschaftskrimineller Handlungen  
in Unternehmen“

**DIIR**

Deutsches Institut für  
Interne Revision e.V.

## Silber Sponsoren

WIR KOOPERIEREN –  
SIE PROFITIEREN

**AM:DATACONSULT**

VERTRIEB · BERATUNG · SCHULUNG

ACL-DISTRIBUTOR SEIT 2006

**dab**



DATEN - ANALYSEN & BERATUNG GMBH

**celonis**  
process business intelligence

14. März 2013

# Programm

8.00 – 9.00 Uhr

**Begrüßungskaffee**

Registrierung und Ausgabe der Tagungsunterlagen

9.00 – 9.15 Uhr

**Eröffnung**

**Horst POHL**

Leitung Group Audit  
Commerzbank AG, Frankfurt am Main  
Stellv. Sprecher des Vorstands des  
DIIR – Deutsches Institut für Interne  
Revision e.V.

9.15 – 10.00 Uhr

**Grundsatzreferat 1**

**Welt ohne Weltordnung: Globale und regionale Machtverschiebungen und neue Risikopotentiale internationaler Sicherheit**

**Dr. Günther SCHMID**

Bis 10/2012 Prof. für Internationale  
Politik und Sicherheit an der  
Beamtenhochschule München/Berlin

10.00 – 10.30 Uhr

**Kaffeepause, Networking**

10.30 – 12.00 Uhr

**Fachsitzung 1**

**Der neue DIIR-Revisionsstandard Nr. 5  
Prüfung des Anti-Fraud-Management-Systems durch die  
Interne Revision**

- Ziel und Adressaten des DIIR-Revisionsstandards Nr. 5
- Begriffsdefinitionen
- Gesetzliche und rechtliche Grundlagen, Standards und Risiken
- Aufgaben der Internen Revision im AFM
- Prüfungsstrategie und -vorgehensweise
- Berichterstattung der Internen Revision

**Referent:**

**RA Lars RIETHER**

Konzernrevision & Sicherheit –  
Ethical Compliance Audits

Deutsche Post DHL, Bonn

Mitglied des DIIR-Arbeitskreises  
„Abwehr wirtschaftskrimineller  
Handlungen in Unternehmen“

**Moderator:**

**Thomas MATZ**

Senior Spezialist Group Audit

Commerzbank AG, Frankfurt am Main  
Leiter des DIIR-Arbeitskreises „Abwehr  
wirtschaftskrimineller Handlungen in  
Unternehmen“

# Programm

10.30 – 12.00 Uhr

## Fachsitzung 2

### Gefährdungsanalyse „sonstige strafbare Handlungen“ und die Umsetzung der Anforderungen des § 25c KWG

- Aktuelle Anforderungen zur Verhinderung von sonstigen strafbaren Handlungen
- Durchführung einer Gefährdungsanalyse „sonstige strafbare Handlungen“
- Risikoorientierte GAP-Analyse zu den Anforderungen des § 25c KWG
- Auswirkungen der neuen Anforderungen auf die Prüfung – Erste Erkenntnisse aus der zurückliegenden Jahresabschlussprüfung

#### Referent:

**RA Lars-Heiko KRUSE**

Senior Manager

PricewaterhouseCoopers AG  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,  
Düsseldorf

#### Moderator:

**Mag. Dr. Matthias KOPETZKY,  
CIA, CPA, CFE, SV**

Geschäftsführer

Business Valuation GmbH, Wien

Mitglied des DIIR-Arbeitskreises  
„Abwehr wirtschaftskrimineller Handlungen in Unternehmen“

Mitglied des Vorstands im IIA Austria  
und Leiter des Arbeitskreises „Wirtschaftskriminalität“ des IIA Austria

10.30 – 12.00 Uhr

## Fachsitzung 3

### Erfolgreiche Zusammenarbeit der Internen Revision mit der Kriminalpolizei am Beispiel der operativen Sachfahndung

- Was tut das Kommissariat 103?
- Der Absatzweg Internet für gestohlene Güter: eBay & Co.
- Top-Diebstahlware im Internet: Von Handelsware bis zum Büromaterial
- Erkennung von gestohlenen Waren: Tipps und Tricks
- Werkzeuge zur Analyse des Internets
- Der „typische“ Täter?
- Wie sieht die erfolgreiche Zusammenarbeit der Internen Revision mit der Kriminalpolizei aus?
- Fallbeispiele aus der Praxis: Typische Fehler und wie Sie sie vermeiden
- Was können Sie als Unternehmen/als Interner Revisor tun? Best Practices!

#### Referent:

**Günther PLOCK**

Erster Kriminalhauptkommissar  
Leiter Kommissariat 103  
(Operative Sachfahndung)  
Polizeipräsidium München

#### Moderator:

**Roland Kaufmann**

Leiter Revision

Müller Service Ltd. & Co. KG, Ulm

Leiter Arbeitskreis Inventurdifferenzen  
des EHI Europäisches Handelsinstitut

12.00 – 13.30 Uhr

## Mittagessen

13.30 – 14.15 Uhr

## Grundsatzreferat 2

### Wirtschaftskriminalität – Herausforderung für Legislative und Exekutive

#### Referent:

**Dr. Ole SCHRÖDER, MdB**

Parlamentarischer Staatssekretär

Bundesministerium des Innern, Berlin

14.15 – 14.20 Uhr

## Raumwechsel

# Programm

14.20 – 15.50 Uhr

## Fachsitzung 4

### Facetten der Korruption am Beispiel Einkauf, Bau und Pharma

- Korruptionsschäden laut Kriminalstatistik und in Wirklichkeit
- Besonderheiten im Bereich Einkauf, Bau und Pharma
- Gemeinsamkeiten
- Ansätze von „no free lunch“ bis zu „transparenten Nebentätigkeiten“
- Korruptionsmodelle und ihre Anwendung
- Gefahren unbekannter Korruptionsmodelle
- Erfolgreiche Bekämpfungsstrategien
- Gefährliche Pfade, Grenzwege und Graubereiche
- Mit der Korruptionsmatrix die Anfälligkeit des eigenen Unternehmens messen
- Aktionsplan für den Ernstfall
- Transparenz und Kommunikation im Korruptionsfall: Vor- und Nachteile
- Wettbewerbsverzerrung und Marktbeeinflussung
- Beispiel einer übersichtlichen, verständlichen Compliance-Richtlinie – Abschnitt Korruption
- Korruption vs. Lobbyismus
- Die Hierarchie eines Unternehmens ist aus Sicht der Korruptionsbekämpfung flach – Märchen oder Realität?

### Referenten:

#### Klaus-Dieter BAIER

Security Consultant/GG

DESA Investigation – Risk Protection,  
Berlin

#### Kay ROTHE

Geschäftsführender Gesellschafter

ROTHER Baurevision, Bonn

Leiter des DIIR-Arbeitskreises

„Bau, Betrieb und Instandhaltung“

### Moderator:

#### Dr. Christian HUMBORG

Geschäftsführung

Transparency International

Deutschland e. V., Berlin

14.20 – 15.50 Uhr

## Fachsitzung 5

### Wer wirbt heute noch mit Lance Armstrong? Sponsoring, Hospitality und Compliance

- Wert und Unwert von Sponsoring
- Compliance-Risiken im Sportsponsoring
- VIP-Karten in der Grauzone
- Ausblick national und international

### Referentin:

#### RAin Sylvia SCHENK

Mitglied des Vorstands

Transparency International

Deutschland e. V., Frankfurt am Main

### Moderatorin:

#### RAin Isabel RAUTENBERG

Governance, Risk, Compliance

Dyckerhoff AG, Wiesbaden

Mitglied des DIIR-Arbeitskreises

„Abwehr wirtschaftskrimineller  
Handlungen in Unternehmen“

# Programm

14.20 – 15.50 Uhr

## Fachsitzung 6

**Ist Deutschland wirklich ein Paradies für Geldwäscher? Und was ist zu leisten, dass sich die Lage verbessert? Mit einem Ausblick auf das EU-Grünbuch zum Schattenbankwesen**

- Wie können die Teilnehmer in Ihren Unternehmen die Geldwäscheprevention optimieren?
- Ist Deutschland ein Schutzraum für „Wechselstuben aller Art“ und für „Online-Betrug“?
- Welche neuen Gesetzesvorhaben sind in der Pipeline?
- Welches sind die Erfolgsfaktoren z. B. der Internen Revision beim Aufspüren von Straftaten?

### Referent:

**MR Michael FINDEISEN**

Referatsleiter

Referat Geldwäscheprevention und Zahlungsverkehr

Bundesministerium der Finanzen, Berlin

### Moderator:

**Jens BRAMBUSCH**

Reporter

G+J Wirtschaftsmedien AG & Co. KG, Hamburg

15.50 – 16.15 Uhr

## Kaffeepause, Networking

16.15 – 17.45 Uhr

## Fachsitzung 7

**Identitätsmissbrauch und Identitätsdiebstahl im Internet: Gefährdungslage, Entwicklungen, Bekämpfungsstrategien**

- Das Deutsche Fraud Forum: Anspruch und Ziel
- Der Identitätsdiebstahl und Missbrauch im Internet und seine Ursachen (inkl. Fallbeispiele)
- Six „key ways“: Dumpster Diving, Skimming, Phishing, Changing Your Address, Stealing, Pretexting
- Telekommunikations-Fraud – typische Szenarien eines Angriffs, Missbrauchs und Diebstahls, Ursachen (inkl. Fallbeispiele)
- Und die Schäden?
- Ganzheitliche Bekämpfungsstrategien und Nachhaltigkeit
- Wer sind die Gegner, wo sitzen sie und wie kommt man an sie heran? Catch him, if you can – Wer ist IHR „Frank W. Abagnale“, und wie können Sie ihn heute noch fassen!

### Referentin:

**Claudia SEHR**

Head of Fraud Investigation

1&1 Internet AG, Montabaur

Mitglied im DFF Deutsches Fraud Forum gegen Telekommunikationsmissbrauch in Deutschland

### Moderator:

**Christoph E. RAKOWSKI**

Leiter Revision

Deutsche Factoring Bank, Bremen

Mitglied des DIIR-Arbeitskreises

„Abwehr wirtschaftskrimineller Handlungen in Unternehmen“

# Programm

16.15 – 17.45 Uhr

## Fachsitzung 8

### Aufbereitung von Berichten der Internen Revision für die Verwendung vor Gericht

- Vom ersten Verdacht bis zur Verwertung der Ergebnisse
- Dokumentationserfordernisse:
  - bei Verdacht
  - bei der Vorbereitung von gerichts-/behördengerichteten Dokumenten
- Praktische und gesetzliche Grenzen der Dokumentation
- Taktische und gesetzliche Grenzen der Offenlegung (Erlaubnistatbestand)
- Unterschiede zwischen Zivil- und Strafrecht
- „Und immer an die Leser denken!": Zwei Berichte? Ein Revisionsbericht für die Geschäftsführung und ein Bericht für die Verwendung vor Gericht?
- Verwertungsverbot von internen Unterlagen
- Was tun, wenn Berichte der Internen Revision in die Öffentlichkeit gelangen?
- Aktuelle Gerichtsfälle (Beispiele) zum Thema

#### Referent:

**RA Dr. Joachim KAETZLER**

Partner

CMS Sigle Hasche, Frankfurt am Main

#### Moderator:

**Jörg Wehling, CIA**

Inhaber

Audit and Office Innovation,  
Großostheim

Mitglied des DIIR-Arbeitskreises

„Abwehr wirtschaftskrimineller  
Handlungen in Unternehmen"

16.15 – 17.45 Uhr

## Fachsitzung 9

### Das Schwarzbuch der Informationsbeschaffung: Muss es denn immer illegal sein?

- Überraschende LEGALE Möglichkeiten der Informationsbeschaffung
- Aktuelle Trends bei der Verschleierung von geschäftlichen Verflechtungen – und wie man sie bei der Recherche offenlegt
- Fallbeispiele aus der Praxis
- Entwicklungen bei OSINT-Angeboten im Internet – Datenmüll vs. Datenschätze
- Weg vom Schreibtisch: Der Mehrwert von Offline-Recherchen
- Der Anruf beim Freund – Nutzung privater Netzwerke
- Legendierte Vorgehensweisen: Vom Anruf unter falschem Namen über Nachbarschaftsbefragungen bis hin zur Einschleusung
- Legalität und Alternativen aufzeigen:
  - Entscheiden, ob eine Information benötigt wird – Nutzen vs. Kosten
  - Entscheiden, wie eine Information beschafft und vor allem belegt wird: Nur eine nutzbare Information ist wertvoll
- Weltweite Ermittlungen mit gerichtsverwertbarer Beweis-erhebung

#### Referent:

**Sebastian OKADA**

Leiter Intelligence & Fraud Prevention

Corporate Trust Business Risk & Crisis  
Management GmbH, München

#### Moderator:

**Uwe LEYSIEFFER**

Beratungsbereich der WiW, Revision/  
Fraud Prevention/Sicherheit

Wupperverbandsgesellschaft für  
integrale Wasserwirtschaft mbH (WiW),  
Wuppertal

19.00 – 22.00 Uhr

## Erfahrungsaustausch mit Abendessen

15. März 2013

# Programm

8.00 – 8.30 Uhr

Begrüßungskaffee

8.30 – 10.00 Uhr

## Fachsitzung 10

### Durchführung einer IT-Untersuchung – Praxisbericht des SAP Corporate Audit inkl. forensischem Fallbeispiel

- Entscheidung „make or buy“
- Voraussetzungen und Regelungsrahmen für eine interne Forensik
- Praxisorientierte Erläuterung wesentlicher Bestandteile einer forensischen Untersuchung
- Fallstricke aus der Praxis
- Stichwortsuche, Analyse und Bewertung der Suchergebnisse
- Dokumentation von IT-Untersuchungen und Berichtsbeispiel

#### Referent:

**Joachim KOOPSINGRAVEN, CIA**

Audit Expert, Compliance &  
Forensic Audit  
Corporate Audit  
SAP AG, Walldorf

#### Moderator:

**Zoltan WAAG, CIA, CFE**

Audit Expert, Compliance &  
Forensic Audit  
Corporate Audit  
SAP AG, Walldorf

Mitglied des DIIR-Arbeitskreises  
„Abwehr wirtschaftskrimineller  
Handlungen in Unternehmen“

8.30 – 10.00 Uhr

## Fachsitzung 11

### Haftungsrisiken bei Prüfungs- und Kontrollhandlungen gegen Wirtschaftskriminalität – wie verhält sich der Revisor richtig?

- Rechte und Pflichten der Mitarbeiter der Internen Revision
- Kommunikation mit den Leitungsorganen
- Rechtliche Rahmenbedingungen bei der Prüfungsdurchführung
- Rechtliche Möglichkeiten der Absicherung der Mitarbeiter der Internen Revision
- Beurteilungsspielraum der Internen Revision bei Prüfungsplanung, Prüfungsdurchführung und Berichterstattung
- Sachgerechte Umsetzung anhand von Fallbeispielen
- Umgang mit Rechtsverstößen der Mitarbeiter der Internen Revision

#### Referent:

**Dr. Christian SCHMIES**

Partner  
Hengeler Mueller Partnerschaft von  
Rechtsanwälten, Frankfurt am Main

#### Moderator:

**RA Lars RIETHER**

Konzernrevision und Sicherheit –  
Ethical Compliance Audits

Deutsche Post DHL, Bonn

Stellv. Leiter des DIIR-Arbeitskreises  
„Abwehr wirtschaftskrimineller  
Handlungen in Unternehmen“

15. März 2013

# Programm

8.30 – 10.00 Uhr

## Fachsitzung 12

### Hinweisgebersysteme der besonderen Art: Die Auslobung – Pro und Contra

- Problematik privater Ermittlungsorganisationen in Unternehmen
  - Ziele privater Ermittlungsorganisationen
  - Gefahr der Aufhebung der Gewaltenteilung?
  - Qualifikation der Ermittler, schriftlich fixierte Normen, Kontrolle der Ermittlungsmaßnahmen
  - Deals mit Mitarbeitern vs. Ziel der umfassenden Aufklärung von Straftaten
  - Nachteile für den Mitarbeiter
  - Konzeptionen und Verbesserungsansätze
- Hinweisaufnahme im Rahmen privater Ermittlungen und Auslobung von Geldbeträgen
  - Vor- und Nachteile
  - Die Abgabe von Hinweisen ist doch Bürgerpflicht?
  - Unterschiede bei der Anwendung dieses Instrumentariums durch Behörden und Private
  - Auslobung von Geldbeträgen durch Versicherungen
  - Empfehlungen

### Referent:

#### Rolf Rainer JAEGER

Leitender Kriminaldirektor a. D.  
stellv. Landesvorsitzender  
Bund Deutscher Kriminalbeamter NRW

Bundesschriftleiter des  
Bund Deutscher Kriminalbeamter

Chefredaktion „der kriminalist“,  
Reichsdorf

### Moderator:

#### Heinz Josef BALLE

Hauptabteilungsleiter Interne Revision  
Provinzial NordWest Holding AG,  
Münster

Mitglied des DIIR-Arbeitskreises  
„Abwehr wirtschaftskrimineller  
Handlungen in Unternehmen“

10.00 – 10.45 Uhr

## Kaffeepause, Check Out

10.45 – 12.15 Uhr

## Fachsitzung 13

### Zusammenspiel der Revision, Compliance und Sicherheitsabteilung vor dem Hintergrund globaler Herausforderungen

- Ausgangslage: Die Anzahl, Geschwindigkeit und Intelligenz von Angriffen auf Unternehmen nimmt zu
- Antwort seitens der Unternehmen kann nur ein umfassendes Sicherheitsmanagement sein
  - Früherkennung von Gefahren – die Lage im Blick
  - Prävention – Vertrauen schaffen
  - Audit und Monitoring – Risiken abschätzen und erkennen
  - Umgang mit Sicherheitsvorfällen – vorbereitet sein
- Voraussetzung: Im Team Handeln – Konvergenz von Sicherheit – die richtige Antwort auf komplexe Bedrohungen

### Referent:

#### Volker WAGNER

Senior Vice President  
Deutsche Telekom AG, Bonn  
Vorsitzender der Arbeitsgemeinschaft  
für Sicherheit der Wirtschaft e. V. (ASW)

### Moderatorin:

#### Melanie SCHMITT, CIA

Audit Compliance Et International  
Deutsche Telekom AG, Bonn  
Mitglied des DIIR-Arbeitskreises  
„Abwehr wirtschaftskrimineller  
Handlungen in Unternehmen“

# Programm

10.45 – 12.15 Uhr

## Fachsitzung 14

### Das Zeppelin Compliance Programm – Durchsetzung im Unternehmen: Bausteine, Organisation, Anti-Fraud-Management

- Entwicklung der Compliance in einem Unternehmen
  - Womit fängt man an?
  - Was gehört dazu?
  - Wie geht man vor?
- Compliance in das Unternehmen hineinragen
  - Wie hat Zeppelin Compliance „in den Köpfen verankert“?
  - Probleme bei ausländischen Töchtern
  - Erfolgsfaktoren in Konzeptionierung und Umsetzung
- Wo wird die Compliance-Funktion im Idealfall angebunden?
- Compliance und Anti-Fraud-Management
- Blueprint einer Compliance Organisation
- Prüfung durch die Interne Revision/Prüfung durch den Wirtschaftsprüfer
- Empfehlungen

#### Referenten:

##### Anja HEIN

Leiterin Konzernrevision

Zeppelin GmbH, Garching b. München

##### Philip WOLTERS (angefragt)

Head of Legal & Compliance

Zeppelin GmbH, Garching b. München

#### Moderator:

##### Robert ECK

Geschäftsführer

r.o.l.a. Business Solutions GmbH, Berlin

10.45 – 12.15 Uhr

## Fachsitzung 15

### Der perfekte Anti-Fraud-Manager: Wie wird er eigentlich ausgebildet?

- Möglichkeiten der Ausbildung
- Welche Fähigkeiten muss der Anti-Fraud-Manager dazu mitbringen?
- Was muss/kann ihm beigebracht werden?
- Warum sollte der Anti-Fraud-Manager selbst und das Unternehmen ein Interesse an der Ausbildung haben?
- Anti-Fraud-Manager = Compliance-Officer?
- Gibt es überhaupt DEN perfekten Anti-Fraud-Manager?

#### Referent:

##### Dr. Oliver SCHOEPEKE

Geschäftsführer am Forschungsinstitut für Compliance, Sicherheitswirtschaft und Unternehmenssicherheit (FORSI)

Studiengangleiter des Masterstudiums Compliance an der Deutschen Universität für Weiterbildung, Berlin

#### Moderator:

##### Ulrich TEN EIKELDER

Leiter Security Projects

Deutsche Telekom AG, Bonn

Task Force der Arbeitsgemeinschaft für Sicherheit der Wirtschaft e. V. (ASW)

12.15 – 12.30 Uhr

## Raumwechsel

15. März 2013

# Programm

12.30 – 13.15 Uhr

## Grundsatzreferat 3

### Mehr als Diebstahl von Buntmetall – Kriminalität gegen die Deutsche Bahn

- Lagebild WiKri bei der DB:
  - Deliktsformen, die uns beschäftigen (Inland und Ausland)
  - Modi Operandi bei Fraud und anderen Formen der WiKri
- Organisation der Fraud-Bekämpfung bei der DB
- Bekämpfungsstrategien und -maßnahmen

### Prof. Gerd NEUBECK

Leiter Konzernsicherheit  
(Chief Security Officer)

Deutsche Bahn AG, Berlin

13.15 – 13.30 Uhr

## Schlussworte

### Mag. Dr. Matthias KOPETZKY, CIA, CPA, CFE, SV

Geschäftsführer

Business Valuation GmbH, Wien

Mitglied des DIIR-Arbeitskreises  
„Abwehr wirtschaftskrimineller  
Handlungen in Unternehmen“

Mitglied des Vorstands im IIA Austria  
und Leiter des Arbeitskreises  
„Wirtschaftskriminalität“ des IIA Austria

13.30 – 15.00 Uhr

## Abschließendes gemeinsames Mittagessen

## Notizen

## Notizen

## Notizen

# Tagungsdaten

<b>Ort</b>	<b>ABION Spreebogen Waterside Hotel</b> Alt-Moabit 99 10559 Berlin Telefon: +49 (0)30 39920-792, Telefax: +49 (0)30 39920-777
<b>Auskünfte und Anmeldung</b>	<b>DIIR – Deutsches Institut für Interne Revision e.V.</b> Ohmstraße 59, 60486 Frankfurt am Main Telefon: +49 (0)69 713769-15, Telefax: +49 (0)69 713769-69 <b>Bitte benutzen Sie das beigegefügte Anmeldeformular.</b>
<b>Tagungsgebühr</b>	<b>Für Mitglieder</b> des DIIR – Deutsches Institut für Interne Revision e.V. und der ASW-Mitgliedsorganisationen <b>€ 850,-</b> <b>Für Nichtmitglieder</b> <b>€ 890,-</b> Inkl. zwei Mittagessen, einem Abendessen, Pausengetränke und Tagungsunterlagen. <b>Die Teilnehmergebühr wird fällig nach Erhalt der Anmeldebestätigung und Rechnung, spätestens am Tag des Tagungsbeginns.</b> Tagungsanmeldungen können <b>nur</b> schriftlich zurückgezogen werden. Erfolgt die schriftliche Stornierung innerhalb von 4 Wochen vor Tagungsbeginn, müssen wir eine Stornogebühr von 20% der Teilnehmergebühr berechnen. Erfolgt die schriftliche Stornierung innerhalb von 10 Tagen vor Tagungsbeginn oder erscheint der angemeldete Teilnehmer nicht zur Tagung, ist die volle Tagungsgebühr zu zahlen. Selbstverständlich kann ein Ersatzteilnehmer gestellt werden.
<b>Hotelzimmer</b>	Der Veranstalter hat in der Zeit vom <b>14.–15. März 2013</b> im <b>ABION Spreebogen Waterside Hotel</b> Alt-Moabit 99 10559 Berlin ein Zimmerkontingent gebucht.  <b>Zimmerpreis:</b> Einzelzimmer: <b>€ 99,-</b> pro Übernachtung inkl. Frühstücksbuffet im Restaurant und inkl. Mehrwertsteuer. Bitte reservieren Sie Ihr Zimmer <b>direkt</b> beim Hotel. Die Kennung für den Erhalt des ausgehandelten Zimmerpreises ist „DIIR2013“. Die o. a. Hotelkosten sind <b>nicht</b> in der Tagungsgebühr enthalten. Sie werden Ihnen vom Hotel direkt in Rechnung gestellt. <b>Das DIIR – Deutsches Institut für Interne Revision e.V. nimmt keine Hotelzimmerreservierungen an.</b>
<b>Hinweis</b>	Es werden 11 Stunden CPE für regelmäßige Weiterbildung anerkannt.



# DIIR

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

Ohmstraße 59  
60486 Frankfurt am Main  
Telefon +49 (0)69 713769 15  
Telefax +49 (0)69 713769 69  
[www.diir.de](http://www.diir.de)  
[akademie@diir.de](mailto:akademie@diir.de)