



Mehr(-wert) schaffen mit

Internal Audit Services

Revision · Interne Kontrollsysteme · Compliance



10 Schritte für ein erfolgreiches externes Quality Assessment

Ein systematischer Leitfaden zur Vorbereitung und Durchführung
externer Qualitätsprüfungen nach DIIR Standard Nr. 3 für die Interne
Revision



Die Roadmap zum Erfolg

Ein externes Quality Assessment erfordert sorgfältige Planung und systematische Vorbereitung. Diese 10 Schritte führen Sie strukturiert durch den gesamten Prozess – von der initialen Teambildung bis zur erfolgreichen Projektausschreibung.

Jeder Schritt baut auf dem vorherigen auf und schafft die Grundlage für eine professionelle, standardkonforme Qualitätsprüfung Ihrer Revisionsabteilung.



Schritt 1-3: Fundament schaffen



QA-Team ernennen

Stellen Sie ein dediziertes Qualitätssicherungs- und Verbesserungsteam zusammen, das die Verantwortung für den gesamten Prozess übernimmt und als zentrale Anlaufstelle fungiert.



QA Roadmap planen

Entwickeln Sie einen detaillierten Zeitplan mit Meilensteinen, Ressourcenplanung und klaren Verantwortlichkeiten für alle Projektphasen bis zum externen Assessment.



Stakeholder einbinden

Kommunizieren Sie proaktiv mit allen relevanten Stakeholdern – von der Geschäftsführung bis zum Prüfungsausschuss – über Ziele, Nutzen und Zeitplan des externen QA.

Schritt 4-5: Standards verstehen und implementieren

Standards kennenlernen

Machen Sie sich intensiv mit den Global Internal Audit Standards und dem DIIR Standard Nr. 3 vertraut. Diese bilden die Bewertungsgrundlage für das externe Quality Assessment.

- Studieren Sie die Anforderungen im Detail
- Identifizieren Sie relevante Anwendungsbereiche
- Verstehen Sie die Prüfkriterien
- Schulen Sie Ihr Team zu den Standards

QAIP strukturieren

Strukturieren, dokumentieren und starten Sie ein umfassendes Qualitätssicherungs- und Verbesserungsprogramm (QAIP), falls noch nicht vorhanden.

- Definieren Sie QA-Prozesse und -Verfahren
- Legen Sie Qualitätskriterien fest
- Etablieren Sie Monitoring-Mechanismen
- Dokumentieren Sie alle Komponenten

☒ Were our customers free for
operation

☐ _____

☒ Your staff
has been trained in the operation

☐ _____

☐ The your equipment is reliable and
operation

☐ _____

☐ What can employees for operation

☐ _____

☐ Does it your is fed back

☐ _____

☐ How do you know that you a day
to let it keep?

☐ _____

Schritt 6: Selbstbeurteilung durchführen

Mehrwert schaffen mit
Internal Audit Services
Revision · Interne Kontrollsysteme · Compliance



01

Vorarbeit leisten

Sammeln Sie alle relevanten Dokumente,
Prozessbeschreibungen und Nachweise für Ihre
Revisionstätigkeit.

03

Lücken identifizieren

Dokumentieren Sie objektiv alle Abweichungen und
Verbesserungspotenziale in Ihrer aktuellen Praxis.

02

Kriterien abgleichen

Prüfen Sie systematisch jeden Punkt des DIIR Standards Nr.
3 und bewerten Sie den aktuellen Umsetzungsgrad.

04

Ergebnisse dokumentieren

Halten Sie alle Erkenntnisse detailliert fest – diese bilden die
Grundlage für Ihre Vorbereitungsmaßnahmen.

Schritt 7: Lücken schließen



Nach der Selbstbeurteilung gilt es, identifizierte Schwachstellen systematisch zu beheben. Dieser Schritt ist entscheidend für den Erfolg des externen Quality Assessments.

Wesentliche Lücken schließen

Priorisieren Sie die identifizierten Abweichungen nach Relevanz und entwickeln Sie konkrete Maßnahmenpläne zur Behebung. Setzen Sie realistische Zeitrahmen und weisen Sie klare Verantwortlichkeiten zu.

Nicht-umsetzbare Kriterien dokumentieren

Falls bestimmte Kriterien aufgrund organisatorischer Rahmenbedingungen nicht erfüllt werden können, dokumentieren Sie die Gründe transparent und nachvollziehbar für die externe Prüfung.

Verbesserungen nachweisen

Stellen Sie sicher, dass alle implementierten Maßnahmen angemessen dokumentiert sind und in der Praxis gelebt werden. Sammeln Sie Evidenz für die Wirksamkeit der Verbesserungen.

Schritt 8: Team vorbereiten



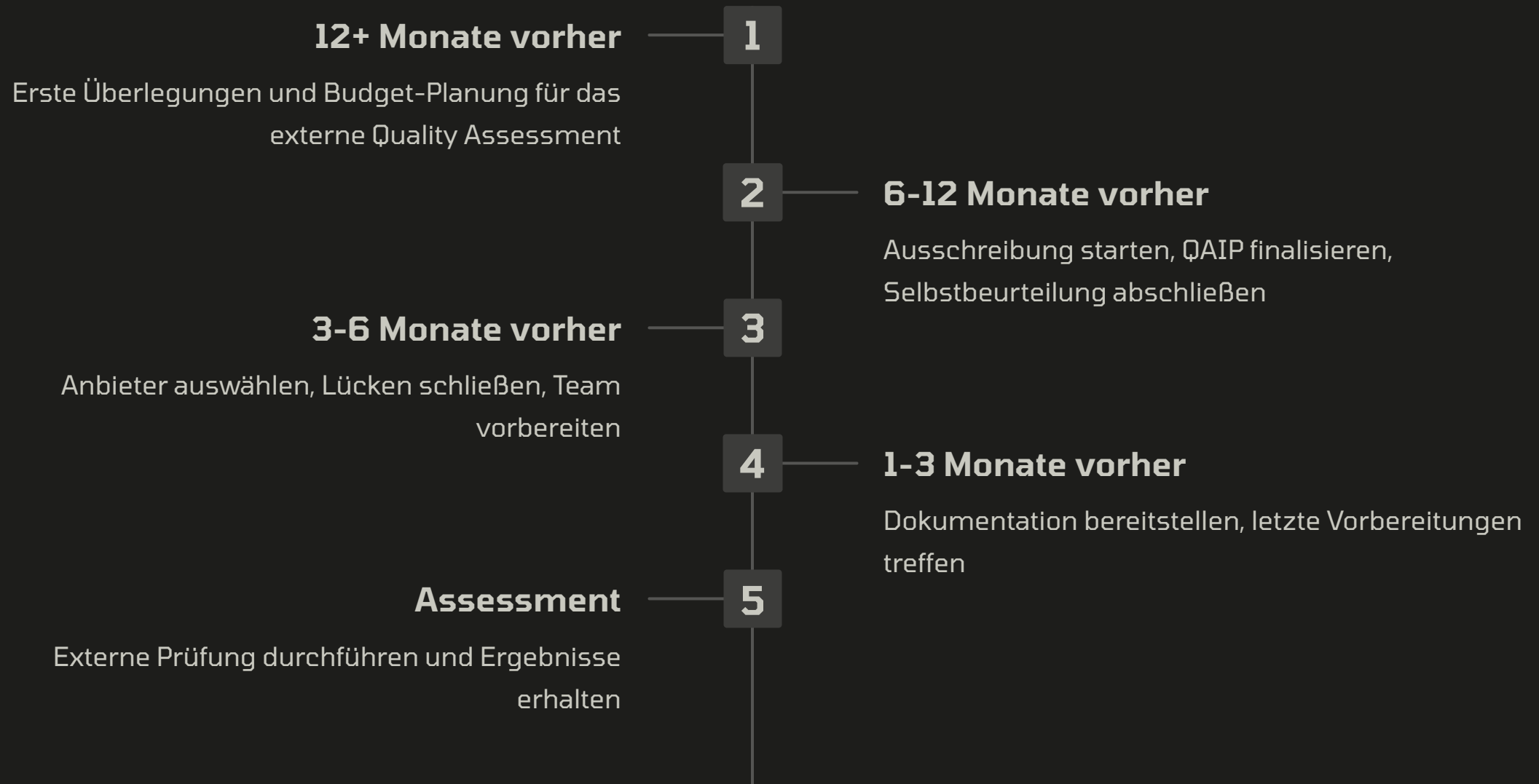
Kommunikation und Vorbereitung

Teilen Sie die Ergebnisse der Selbstbeurteilung transparent im gesamten Revisionsteam. Alle Mitarbeiter sollten verstehen, was beim externen Assessment erwartet wird.

Zentrale Vorbereitungsmaßnahmen:

- Workshop zur Selbstbeurteilung durchführen
- Interviewsituationen simulieren
- Dokumentation für externe Prüfer aufbereiten
- Fragen und Unsicherheiten im Team klären
- Positive Einstellung zum QA fördern

Schritt 9: Zeitpunkt strategisch planen



Ein ausreichender Vorlauf ist essentiell: Planen Sie mindestens 6-12 Monate ein, um alle Vorbereitungen gründlich durchzuführen und qualifizierte Prüfer zu finden.

Schritt 10: Projektdurchführung ausschreiben

Rechtzeitige Ausschreibung

Starten Sie die Ausschreibung 6-12 Monate im Vorfeld, um ausreichend Zeit für Anbieterauswahl, Vertragsverhandlungen und Terminkoordination zu haben.

Qualifikationskriterien definieren

Mindestens ein Prüfer muss CIA sein und anerkannte Prüfer für Revisionssysteme DIIR; Prüfer sollten nachweisbare Expertise, Branchenkenntnissen haben

Klare Leistungsbeschreibung

Spezifizieren Sie in den Ausschreibungsunterlagen Umfang, Methodik und Zeitrahmen. Geben Sie Informationen hinsichtlich der Größe der Revisionsabteilung, Anzahl an Prüfungen in einem Geschäftsjahr und Anzahl der extern vergebenen Prüfungen.





Ihre nächsten Schritte

Unterstützung benötigt?

Professionelle Begleitung kann den Unterschied zwischen einem guten und einem exzellenten Quality Assessment ausmachen.

☐ **Kontakt aufnehmen:**

Ich unterstütze Sie gerne bei der Vorbereitung und Durchführung Ihres externen Quality Assessments.

www.internalauditserVICES.de/de/kontakt

Weiterbildung nutzen

Vertiefen Sie Ihr Wissen und bereiten Sie sich optimal vor mit gezielten Lernressourcen.

- ☐ **eLearning-Kurs (2 CPE):**
Praktisches Wissen zum Qualitätsmanagement in der Internen Revision

Zum eLearning-Kurs
<https://internalauditakademie.coursepath.com/330242/about>

