

# Die risikoorientierte Prüfung des internen Kontrollsystems und der IT-Systeme bei KMU:

## II. Unternehmensstrukturen und Ausprägungen der System- und Prozessprüfung

21. bis 22. November 2016, Mainz

### Referenten:

CIA CISA CISM Dipl.-Wirtsch.-Math. Henning **Lieder**  
WP StB Dipl.-Kfm. Armin **Wilting**

## Themen:

### Teil 1: Strukturen, Prozesse und IT in Unternehmen

#### „IT-Systemprüfung im Rahmen der Abschlussprüfung“

- Organisation, Wertschöpfung und Prozesse
- Technologien, Architekturen und Systeme
- Compliance - fachliche, gesetzliche und regulatorische Anforderungen (inkl. GoBD)
- Zusammenhänge zwischen Strukturen, Prozessen und IT am Beispiel von ERP-Systemen
- Chancen und Risiken der IT im Kontext von Rechnungslegung und internen Kontrollsystemen
- Fallstudie: Umsetzung von Erhebung, Aufbau- und Funktionsprüfungen bei IT-System- und Prozessprüfungen
- Besonderheiten beim Einsatz des Internets und Outsourcing
- Bedeutung der IT-Sicherheit für Unternehmen und Prüfer

### Teil 2: Ausprägungen der IT-System- und Prozessprüfung

- Charakterisierung der IT-System- und Prozessprüfungen
- Fallstudie: gesetzliche Abschlussprüfung versus freiwillige Sonderprüfungen
- Projektbegleitende Prüfung und prüfungsnahe Beratung & Verwertung (*IDW PS 850*)
- Prüfung von Standard- und Individualsoftware & Verwertung (*IDW PS 880*)
- Prüfung bei Auslagerungen des IKS und der Rechnungslegung & Verwertung (*IDW PS 331 n.F.*, *IDW PS 951 n.F.*)
- Datenanalyse im Rahmen der Abschlussprüfung
- Fallstudie: Verwertung von Prüfungsberichten

### Beispiele Aufgaben und Fallstudien zur System- und Prozessprüfung

- Fallstudie eines mittelständischen Industrie- und Handelsunternehmens
- Rechnungslegungsrelevante Strukturen bei KMU
- Prüfung des Absatzprozesses
- Übungen zum Umgang mit IKS und IT in der Praxis
- Beispiele gängiger ERP-Systeme bei KMU
- Beispiele Verwertung von Prüfungsberichten



IDW AKADEMIE GMBH

online: [www.idw-akademie.de](http://www.idw-akademie.de)

Fax: 0211/4561-285

## Anmeldung

### Die risikoorientierte Prüfung des internen Kontrollsystems und der IT-Systeme bei KMU: II. Unternehmensstrukturen und Ausprägungen der System- und Prozessprüfung

21. - 22.11.2016 Mainz

**Teilnehmer:**

**Rechnungsempfänger** (falls abweichend):

\_\_\_\_\_  
Name, Vorname

\_\_\_\_\_  
Praxis/Gesellschaft

\_\_\_\_\_  
Berufsbezeichnung

\_\_\_\_\_  
Praxis/Gesellschaft

\_\_\_\_\_  
Straße

\_\_\_\_\_  
Straße

\_\_\_\_\_  
Ort

\_\_\_\_\_  
Ort

\_\_\_\_\_  
E-Mail

Mitgliedsnummer IDW/DBV: \_\_\_\_\_

Mit den nachstehenden Teilnahmebedingungen bin ich einverstanden.

\_\_\_\_\_  
Datum

\_\_\_\_\_  
Stempel/Unterschrift

**Termin/Ort:**

**Mainz**  
**21.-22.11.2016**

**Atrium Hotel Mainz**, Flugplatzstr. 44, 55126 Mainz  
Telefon: 06131/491-0; Telefax: 06131/491-128  
20. bis 21.11.2016: EZ/F: 89,00 Euro  
21. bis 22.11.2016: EZ/F: 145,00 Euro  
(abrufbar bis zum 07.10.2016)

**Seminarzeit:**

Tag 1: 09:30 Uhr bis 17:30 Uhr  
Tag 2: 09:00 Uhr bis 17:00 Uhr

**Zimmerreservierung:**

Für unsere Seminarteilnehmer steht in dem Veranstaltungshotel ein begrenztes Zimmerkontingent zur Verfügung. Die Zimmer können unter dem Stichwort *IDW Akademie* abgerufen werden.

**Teilnahmebedingungen:**

**Anmeldung/  
Anmeldebestätigung:**

Die Anmeldung muss schriftlich erfolgen. Mit der Anmeldung werden die Teilnahmebedingungen anerkannt. Über die Berücksichtigung der Anmeldung entscheidet die Reihenfolge der Eingänge. Sie erhalten eine Bestätigung, mit der die Anmeldung verbindlich wird. Die Teilnehmerzahl ist bei diesem Seminar begrenzt.

**Teilnahmegebühr:**

EUR 1.025,00 + 19% MwSt. (EUR 194,75) = **EUR 1.219,75**

Der Preis versteht sich jeweils einschl. Unterlagen, Pausengetränke und Mittagessen. Den Betrag bitten wir nach Erhalt der Rechnung zu überweisen.

**Rücktritt:**

Ein **Rücktritt** muss **schriftlich** erfolgen und ist **bis zum 14.11.2016 kostenfrei**, danach fällt eine Bearbeitungsgebühr von EUR 130,00 an. Eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers durch eine Ersatzperson ist möglich. Bei **Nichterscheinen** zur Veranstaltung **ohne schriftlichen Rücktritt** ist die **gesamte Teilnahmegebühr** zu zahlen.

Die IDW Akademie behält sich Änderungen der Seminare vor, insbesondere bei Ausfall von Referenten. Wir bitten insoweit um Verständnis.

**Seminarunterlagen:**

Die Seminarunterlagen werden zu Beginn der Veranstaltung ausgegeben.

**Teilnahmebescheinigung:**

Die Teilnehmer erhalten eine Teilnahmebescheinigung per Post.