

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

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

**22. bis 24. Juni 2021**  
**Zoom Webinarraum**

**Referenten:**

IT-Auditor<sup>IDW</sup> CISA B.Sc. Konrad **Klein**  
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 prüfungsnaher 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

Die IDW Akademie behält sich Anpassungen der Seminarinhalte vor.  
Wir bitten insoweit um Verständnis.

**Termin/Ort:**

22.-24.06.2021  
ONLINE

**Zoom**

**Für dieses Seminar-Format benötigen Sie unabdingbar einen PC/ein Notebook mit Kamera/Webcam, einen stabilen W-LAN-Zugang, ein Mikrofon und Lautsprecher/Kopfhörer bzw. bestenfalls ein Headset.**

**Seminarzeit:**

An allen 3 Tagen jeweils von 14:00 Uhr bis 18:30 Uhr inklusive 30 Minuten Pause

**Teilnahmebedingungen:**

**Anmeldung/  
Anmeldebestätigung:**

Die Anmeldung muss online 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. Die **Zugangsdaten** zu dem Online-Meeting erhalten Sie **am 21.06.2021** per E-Mail.

**Teilnahmegebühr:**

EUR 950,00 + 19% MwSt. (EUR 180,50) = EUR 1.130,50

Diesen Betrag bitten wir, nach Erhalt der Rechnung zu überweisen.

**Stornierung:**

Eine kostenfreie Stornierung ist möglich bis zum 08.06.2021 und muss schriftlich erfolgen.

Stornierung 13 bis 7 Tage vor Seminarbeginn:

Stornierungsgebühr = EUR 105,00

Stornierung ab dem 6. Tag vor Seminarbeginn:

Stornierungsgebühr = 30% der Netto-Teilnahmegebühr = EUR 285,00

Eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers durch eine Ersatzperson ist nur mit schriftlicher Vorabinformation an Frau Wolframm, [wolframm@idw-akademie.de](mailto:wolframm@idw-akademie.de), und mit anschließender Online-Anmeldung des Ersatzteilnehmers möglich. Wenn bis zum Ende des Tages vor Veranstaltungsbeginn keine schriftliche Stornierung eingegangen ist, ist die gesamte Teilnahmegebühr zu entrichten, auch wenn der Teilnehmer nicht zur Online-Veranstaltung erscheint. Die IDW Akademie behält sich thematische oder organisatorische Änderungen vor, insbesondere bei Ausfall von Referenten oder um aktuelle thematische Entwicklungen berücksichtigen zu können. Wir bitten insoweit um Verständnis.

**Seminarunterlagen:**

Loggen Sie sich mit Ihren Zugangsdaten, die Sie für die Anmeldung zum Online-Seminar genutzt haben, auf der IDW Webseite ein. Unter „Meine Buchungen“ stehen Ihnen die Seminarunterlagen ab dem 18.06.2021 für 3 Monate zum Download zur Verfügung. Wurde Ihre Buchung durch eine andere Person durchgeführt, findet diese die Unterlagen unter „Meine Buchungen – Buchungen für Dritte“.

**Teilnahmebescheinigung:**

Die Teilnehmer erhalten eine Teilnahmebescheinigung per Post.

**Bitte beachten Sie**, dass Ihnen die gesamte Veranstaltungsdauer nur dann bestätigt werden kann, wenn Sie dem Webinar von Anfang bis Ende beigewohnt haben. Sollten Sie den Webraum zwischendurch oder vorzeitig verlassen, werden Ihnen nur die tatsächlich anwesenden Zeiten bestätigt.

Sollten die Damen und Herren, die an den Modulen unter anderem aufgrund der Zulassungsvoraussetzung für den IT-Auditor<sup>IDW</sup> teilnehmen, keine vollständige Teilnahmezeit bestätigt bekommen können, kann das Seminar für die Zulassung nicht angerechnet werden.