

# DIE ANWENDUNG VON PRÜFSOFTWARE IN EINEM SAP-UMFELD

## Termine

**ACL-Prüfsoftware in SAP**

**28. - 30. Oktober 2019**

**IDEA-Prüfsoftware in SAP**

**03. - 05. Dezember 2019**

21 CPE

## Seminarziel

Dieses Seminar richtet sich gleichermaßen an Wirtschaftsprüfer und an Mitarbeiter der Internen Revision. Innerhalb des SAP-Systems erarbeiten sich die Teilnehmer die erforderlichen Anwendungskennntnisse, um Daten unterschiedlichster Prüffelder zu übermitteln, aufzubereiten und nachfolgend problemfrei in ACL- oder IDEA-Prüfsoftware zu übernehmen.

In einem weiterführenden Seminarteil erhalten die Seminarteilnehmer anschließend das Rüstzeug, um diese Daten mit Hilfe eines in der Praxis vielfach erprobten Auswertungsfahrplans im Hinblick auf revisionsspezifische und bewertungsrelevante Auffälligkeiten zu analysieren.

Das Seminar beinhaltet im Einzelnen:

- den Einsatz von SAP-Funktionalitäten einschließlich des Prüferarbeitsplatzes (Audit Information System) für die Aufbereitung und den Transfer von SAP-Datenbeständen in Prüfsoftware,
- die strukturierte Auswertung übernommener Datenbestände mit Hilfe eines praxisorientierten Auswertungsfahrplans (Vorgehensmodell),
- den Einsatz von ACL- bzw. IDEA-Prüfsoftware zur Ermittlung von Auffälligkeiten in SAP-Datenbeständen,
- die Dokumentation und Führung von Arbeitspapieren mit Hilfe von Prüfsoftware sowie
- die Berichtserstellung zur Datenanalyse.

Darüber hinaus erarbeiten sich die Teilnehmer anhand unterschiedlicher, praxisnaher Fallstudien aus verschiedenen Prüfungsgebieten die ACL- / IDEA-Funktionen.

<b>Seminargebühr</b>	1.400,- Euro* <sup>1</sup>	1.300,- Euro* <sup>2</sup>	alle 3 Tage
	900,- Euro* <sup>1</sup>	850,- Euro* <sup>2</sup>	nur 2.+3. Tag
	590,- Euro* <sup>1</sup>	550,- Euro* <sup>2</sup>	nur 1. Tag

**Seminarort** Köln

**Seminarunterlagen** Das Seminar wird von umfangreichen Seminarunterlagen begleitet.

**Teilnehmer** max. 4 Personen

\* einschließlich Dokumentation, Mittagessen und Kaffeepausen (\*zzgl. USt.)

<sup>1</sup> für den 1. Teilnehmer einer Firma

<sup>2</sup> für jeden weiteren Teilnehmer der Firma

### **1. Tag: Datenaufbereitung in SAP zur Übernahme in Prüfsoftware**

- Planung und Organisation einer computergestützten Prüfung bei SAP
  - Organisation der Prüfung mit den Verantwortlichen
  - Einrichtung des Prüferarbeitsplatzes
  - Zuordnung von Menüstrukturen und Berechtigungen
- Alternativen der Datenaufbereitung in SAP
  - Daten aus SAP-Tabellen
  - Daten mit Hilfe von SAP-Standardreports
  - Daten aus Quick-View/Queries
  - Daten über die AIS-Schnittstelle und aus DART
  - interaktive SAP-Listen in Microsoft-EXCEL
  - interaktive SAP-Listen über die Dateiablage

### **2. und 3. Tag: Der Einsatz von Prüfsoftware in Revision und Abschlussprüfung**

- Planung und Organisation einer computergestützten Prüfung
  - Abstimmung mit den geprüften Bereichen und der SAP-Administration
  - Darstellung von Einsatzmöglichkeiten und Prüfgebieten
  - ACL- bzw. IDEA-Anpassung an die Betriebsumgebung des Prüfers

- Datenbeschaffung und Datenübernahme
  - Prüfungsrelevante Fragestellungen und benötigte Daten
  - Geeignete Datentypen aus der Prüfung
  - Der Umgang mit Daten aus Drucklisten
- Erarbeitung verschiedener ACL- / IDEA-Funktionalitäten
  - Übersicht über relevante Funktionalitäten
  - Bearbeiten von Feldern, Erzeugen zusätzlicher Rechenfelder
  - Zusatzfunktionen wie Pivottabellen, Benford-Analyse etc.
  - Verbinden von Dateien
  - Mehrfachbelegungsanalyse
- Strukturierte Auswertungstechniken
  - Der ACL- bzw. IDEA-Ordner als virtuelle Prüffakte
  - Abweichungs- und Ursachenanalysen im Datenbestand: Statistik, Schichtungen, Altersstruktur, Summierungen, Stichproben, etc.
  - Arbeitspapiere und Dateinachweise mit Prüfsoftware
- Einsatz von Prüfsoftware am Beispiel unterschiedlicher Prüffelder
  - Analyse von Einkaufsvorgängen
  - Auswertungen von Lager- und Materialbewegungen
  - Kontrollen im Anlagevermögen und bei Abschreibungen
  - Die Auswertung von Daten im Forderungsbereich
- Spezialthemen / Teilnehmerwünsche