



HAUB + PARTNER

Grundlagenseminare

Stichprobenprüfungen

www.haub-seminare.de

Seit über 30 Jahren Ihr kompetenter Partner für Revisions-Seminare

Stichprobenprüfungen

Verfahren und Auswertungsmethoden im Überblick

Durch Unternehmenswachstum, die zunehmende Vernetzung der Unternehmen untereinander sowie die Digitalisierung der Wirtschaft (Big Data) wächst die Menge der zu prüfenden Daten in einem rasanten Tempo. Vollprüfungen sind daher kaum mehr durchführbar. Um dennoch in den Prüfungsfeldern wertvolle Hinweise auf Fehler, Unstimmigkeiten, Kontrollschwächen, Risiken oder Wirtschaftskriminalität zu finden, sind Stichprobenprüfungen zwingend erforderlich. Welche Stichprobenverfahren gibt es? Wie wird der Stichprobenumfang sinnvoll bestimmt? Wie werden Stichprobenergebnisse bewertet, um zuverlässige und aussagekräftige Prüfungsnachweise zu erhalten?

Seminarablauf

Aktuelle Anforderungen an Stichprobenprüfungen

- Standards, nationale und internationale Quellen
- Repräsentative Stichprobe vs. Teil-/Vollprüfung
- Einsatzmöglichkeiten diverser Verfahren
- Grenzen und Risiken
- Abhängigkeit von Grundgesamtheit und Repräsentativität
- Stichproben als Bestandteil des Prüfungsrisikos

Statistische vs. nicht-statistische Verfahren: Wann benötigen Sie welche Methode?

- Abhängigkeiten von Daten- und Prozessrisiken
- Statistic vs. Non-Statistic Sampling
- Umsetzung in der Praxis: Modellvorschläge
- Anwendung praxiserprobter Verfahren am PC in Microsoft® Excel für Ihre tägliche Arbeit
- Schichtungen als Voraussetzung für Stichprobenverfahren?
- Festlegung des Prüfungsumfangs
- Definitionen von Vertrauensintervall bis Fehlererwartung
- Monetary-Unit-Sampling (MUS) vs. Difference-Estimation-Sampling (DES)
- „Kleine“ Grundgesamtheiten

Digitale Datenanalyse als Grundlage: Erfolgsfaktoren und Stolpersteine

- Datenanalytik als Grundlage: Welche Felder sind geeignet?
- „Zufälle“ in MS Excel
- DES-Umsetzung in MS Excel: Differenzen professionell schätzen
- Zählalgorithmen und ihre Grenzen
- Abbildung von MUS und DES in Standardsoftware
- Umsetzung in Datenanalytik-Software (ACL und IDEA)
- Grenzen im Prüfungsalltag

Hochrechnungsverfahren: Prüfungsergebnisse professionell auswerten

- Fehlerbehandlung: Handlungsempfehlungen bei Abweichungen als Prüfungsergebnis
- Fehlerhochrechnung mittels Software
- Behandlung systematischer Fehler
- Umgang mit „rechnerischen Zufallsfehlern“

Ziel des Seminars

Sie erhalten einen kompakten Überblick über statistische, nicht-statistische und systematische Stichprobenverfahren und lernen die Einsatzmöglichkeiten und Grenzen der verschiedenen Methoden kennen.

Info

Dauer: 1 Tag
 Preis: 890 € zzgl. MwSt.
 Zeiten: 9.30 - 18.00 Uhr
 Web: www.haub.de/03H5572

Termine

11. September 2019 | München | M1
 13. Februar 2020 | Frankfurt/M. | F1

CPE
 8 Stunden für CIAs

Ihr Seminarleiter



Bernd Schindler
 Bereichsleiter Internal
 Audit eines internationalen
 Automobil- und Industrie-
 zulieferers

Special

Interaktive Durchführung von Stichprobenprüfungen direkt am Notebook: Jeder Teilnehmer bekommt ein Notebook zur Verfügung gestellt

Anmeldung

Ja, ich/wir melde(n) mich/uns zu folgendem HAUB + PARTNER-Seminar an:

Stichprobenprüfungen

Termin:

Melden Sie sich jetzt an!
www.haub.de/03H5572

E-Mail: anmeldung@haub-seminare.de

Tel.: + 49 (0) 6196/50952-300

Fax.: + 49 (0) 6196/50952-310

Post: HAUB + PARTNER GmbH
Postfach 56 09
65731 Eschborn

M1 Hotel Erzgiesserei Europe München

Erzgießereistraße 15, 80335 München

Telefon: +49 89 12682-0

E-Mail: reception.muc@europe-hotels-int.de

www.europe-hotels-international.de

F1 Best Western Premier IB Hotel Friedberger Warte

Homburger Landstraße 4, 60389 Frankfurt/M.

Telefon: +49 69 768064-0

E-Mail: info@ibhotel-frankfurt.bestwestern.de

www.bestwestern.de

Name/Vorname	▲
Position/Abteilung	▲

Name/Vorname	▲
Position/Abteilung	▲ 10% PREISNACHLASS AB DEM 2. TEILNEHMER

Name/Vorname	▲
Position/Abteilung	▲ 10% PREISNACHLASS AB DEM 2. TEILNEHMER

Firma	▲
Straße/Postfach	▲
PLZ/Ort	▲
Telefon/Fax	▲
E-Mail	▲
Datum	▲
Unterschrift	▲
Ansprechpartner/in im Sekretariat ▲	
Anmeldebestätigung bitte an	▲
Abteilung	▲
Rechnung bitte an	▲
Abteilung	▲
Mitarbeiter: <input type="checkbox"/> BIS 100 <input type="checkbox"/> 100-200 <input type="checkbox"/> 200-500 <input type="checkbox"/> 500-1000 <input type="checkbox"/> ÜBER 1000	

Anmeldebedingungen

Nach Eingang Ihrer Anmeldung erhalten Sie eine Anmeldebestätigung und eine Rechnung. Sollte mehr als ein Vertreter desselben Unternehmens an einer Veranstaltung teilnehmen, bieten wir ab dem **zweiten Teilnehmer 10% Preisnachlass**. Bis zu vier Wochen vor Veranstaltungstermin können Sie kostenlos stornieren. Danach oder bei Nichterscheinen des Teilnehmers berechnen wir die gesamte Teilnahmegebühr. Die Stornierung bedarf der Schriftform. Selbstverständlich ist eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers möglich. Die genannte Teilnahmegebühr versteht sich zzgl. der gesetzlichen MwSt. und ist auf der Vorderseite genannt.

Datenschutzhinweis

Die Haub + Partner GmbH, Düsseldorf Str. 36, 65760 Eschborn, mit ihren Dienstleistern, die Ihre personenbezogenen Daten in unserem Auftrag verarbeiten (im Folgenden: Haub + Partner, wir, uns) ist verantwortlich für den Schutz und die Sicherheit Ihrer Daten. Sie erreichen uns und unseren Datenschutzbeauftragten unter dieser Anschrift oder per E-Mail unter datenschutz@haub-seminare.de. Wir verarbeiten die personenbezogenen Daten aus Ihrer Anmeldung zu Veranstaltungen zunächst zur Bearbeitung Ihrer Anmeldung und zur Rechnungsstellung (Art. 6 Abs. 1 b der Datenschutz-Grundverordnung, DSGVO). Damit wir Ihnen Informationen über interessante Angebote zur beruflichen Weiterbildung von uns und unseren Partnerunternehmen aus der **Management Circle Gruppe** (Management Circle AG, Management Circle Verlag GmbH, Haub + Partner GmbH und IMW Bildungsinstitut der Mittelständischen Wirtschaft GmbH, alle Düsseldorf Str. 36, 65760 Eschborn) anbieten können, verarbeiten wir die Daten aus Ihrer Anmeldung und Teilnahme an unseren Veranstaltungen außerdem für Kundenanalysen und Postwerbung, auch im Interesse unserer Partnerunternehmen aus der **Management Circle Gruppe**, an die Ihre Anschriftendaten auch für deren Postwerbung übermittelt werden können (Art. 6 Abs. 1 f DSGVO). Diese Vorgehensweise gilt auch für jede andere Form der Datenerhebung direkt bei der betroffenen Person (z.B. Downloads). Sofern die Adressdaten nicht direkt bei Ihnen erhoben wurden, stammen sie aus öffentlich zugänglichen Quellen (z.B. Internet).

Mit Ihrer jederzeit widerruflichen Einwilligung informieren wir Sie per E-Mail (§ 7 Abs. 2 Nr. 3 UWG) über unsere Angebote zur beruflichen Weiterbildung. Unsere Veranstaltungsteilnehmer informieren wir hierüber auch telefonisch (§ 7 Abs. 2 Nr. 2 UWG). Wenn Sie uns im Zusammenhang mit Ihrer Teilnahme an einer unserer Veranstaltungen Ihre E-Mail-Adresse mitgeteilt haben, informieren wir Sie ebenfalls per E-Mail über weitere Veranstaltungen, die den von Ihnen gebuchten ähnlich sind (§ 7 Abs. 3 UWG). Dem können Sie selbstverständlich jederzeit widersprechen (siehe unten). Darüber hinaus informieren wir Sie mit Ihrer jederzeit widerruflichen Einwilligung auch einmalig telefonisch zu einem von Ihnen jeweils angegebenen Thema (§ 7 Abs. 2 Nr. 2 UWG).

Ihre Vertragsdaten und die dazugehörigen Dokumente speichern wir für 10 Jahre (§ 147 Abs. 3 AO), sonstige Handels- und Geschäftsbriefe für 6 Jahre (§ 257 Abs. 4 HGB). Ihre für Werbezwecke erhobenen Daten verarbeiten wir, bis Sie dem widersprechen oder Ihre Einwilligung widerrufen. Bei Vorliegen der gesetzlichen Voraussetzungen haben Sie hinsichtlich Ihrer Daten die Rechte auf Auskunft, Berichtigung, Löschung, Einschränkung der Verarbeitung, Widerspruch gegen die Verarbeitung (siehe unten) und Datenübertragbarkeit sowie das Recht auf Beschwerde bei einer zuständigen Datenschutz- Aufsichtsbehörde.

Ihr Widerspruchsrecht: Wenn Sie der Verarbeitung Ihrer Daten für Werbezwecke widersprechen oder eine erteilte Einwilligung widerrufen möchten, genügt jederzeit eine kurze Nachricht an unseren Datenschutzbeauftragten per E-Mail an datenschutz@haub-seminare.de oder per Post an Haub + Partner GmbH, Datenschutz, Postfach 56 09, 65760 Eschborn. Dies gilt ebenso, wenn Sie aus Gründen, die sich aus Ihrer besonderen Situation ergeben, der Verarbeitung ihrer Daten widersprechen wollen.

Weitere Informationen zum Datenschutz erhalten Sie unter www.haub-seminare.de/datenschutz.