

# **Informatik – Revision & Controlling**

## **B) Grundlagen Informatik-Revision**

1. Begriff der Revision resp. Prüfung
2. Begriffsabgrenzung Kontrolle / Aufsicht / Revision
3. Begriffsabgrenzung Interne / Externe Revision
4. System der Überwachung
5. Gesetzliche Grundlagen der Revision
6. Rechte und Pflichten der Revisionsstelle
7. Standards zur IT-Revision
8. Rechnungswesen
9. Ordnungsmässigkeit
10. IT und Ordnungsmässigkeit
11. Interne Kontrolle
12. Internes Kontrollsystem
13. Risiko-orientierter Prüfungsansatz
14. Analyse der IT-Risiken aus Sicht Prüfung
15. Anforderungen an den IT-Prüfer

## **C) Corporate & e-Governance und Entwicklung der Prüfung**

1. Corporate Governance als Leitidee und Leitlinie
2. Corporate Governance aus Investorensicht
3. Nicht-finanzielle Informationen
4. Schwächen heutiger Führungsinstrumente
5. Neue Corporate Governance-Modelle
6. Corporate Governance Framework
7. Kontrolle von Unternehmung & Information
8. Control Objectives for Enterprise Governance
9. e-Governance – Führung & Organisation
10. e-Business-Strategien – Inhalt & Auswirkungen
11. e-Business-Strategien – Vorgehen & Ergebnisse
12. Balanced Scorecard
13. IT Balanced Scorecard
14. e-Business Key Performance Indicators
15. IT & e-Business – Zielkonflikte, Expectation Gap
16. Herausforderungen für die Prüfung

## **Corporate Governance Swiss Code of Best Practice**

## **D) Das CobiT Framework**

1. Herkunft von CobiT
2. Ziele von CobiT
3. Verwendete Quellen
4. Adressaten
5. Prinzip des Frameworks
6. Beurteilungsmodell
7. Management Guidelines
8. Anforderungen an Informationen
9. IT-Ressourcen
10. IT-Kontrollziele
11. Domains and Processes
12. Die drei Sichtweisen von CobiT
13. Business Processes ↔ IT Domains
14. IT Domains ↔ IT Processes
15. Oberziele der IT Domains
16. Integration der Kontrollelemente
17. Prüfungsvorgehen nach CobiT
18. CobiT Koexistenz mit Code of Practice
19. CobiT Koexistenz mit BSI Grundschutz -Handbuch

## **E) Prüfung der IT Prozesse –Programm & Beispiele -**

- PO1-11 Planning & Organization
- A11-6 Acquisition & Implementation
- DS1-13 Delivery & Support
- MO1-4 Monitoring

## **F) Prüfung der Net-based Technologien**

1. Net Centric Technology Trends
2. Net Centric Technology Activities
3. Information Technology Control Model
4. Summary of High-Level Control Objectives (Intranet/Extranet/Internet)
5. Summary of High-Level Control Objectives (Data Warehouse)
6. Summary of High-Level Control Objectives (Online Transaction Processing)
7. Control Guidelines for Management Processes (Intranet/Extranet/Internet)
8. Control Guidelines for Management Processes /Data Warehouse)
9. Control Guidelines for Management Processes (Online Transaction Processing)

## **G) Prüfung von IT-Applikationen**

1. Zeitpunkt der Prüfung
2. Bestimmen der Gebiete der Applikationsprüfung
3. Gegenstand der Applikationsprüfung
4. Anforderungen an Informationen
5. Managing Data
6. Kontrollziele für Data Management Prozeduren
7. Prüfung von Standardapplikationen
8. Prüfung der logischen Zugriffspfade
9. Beispiel SIC Authentifizierung
10. Beispiel SAP
11. Beispiel Auslosungsprogramm (Zertifizierung)

## **H) Prüfung von IT-Projekten**

1. Ziele der projektbegleitenden Prüfung
2. Integration des Prüfers ins Projekt
3. Kriterien für die Auswahl von Projekten
4. Projektfunktionen aus Prüfersicht
5. Dokumentation für die Prüfung
6. Nachinstallationsprüfung
7. Prüfung der Qualitätssicherung
8. Vorteile durch projektbegleitende Prüfung
9. Risiken der projektbegleitenden Prüfung

## **I) Prüfungstools**

1. Gründe für den Einsatz von Prüfsoftware
2. Der Entwicklung der Prüfung angepasste Prüfungstools
3. Arten von Computer Assisted Audit Techniques (CAATS)
4. Prüfobjekte
5. Integrated Test Facilities (ITF)
6. System Control Audit Review File (SCARF)
7. Snapshot
8. Parallele Simulation / Nachvollzug
9. Praktische Probleme beim Einsatz von Prüfsoftware
10. Beispiele für Prüfungstools

## **J) Computerkriminalität & Computersicherheit**

1. Begriff Computerkriminalität
2. Gesetze in der Schweiz
3. Angriffstechniken
4. Realität 2002
5. Information Warfare
6. Schwachstellen
7. Organisatorische Sicherheitsmassnahmen
8. Technische Sicherheitslösungen
9. Forensic Audit

## **K) Privacy, Secrecy & PKI**

1. B2B
2. Vertrauen
3. Privacy
4. Geschäftsbeziehungen
5. Trust-Broker
6. PKI
7. PKI-Prozesse
8. Zertifizierung
9. Folgerungen
10. Risikomanagement
11. Schlussfolgerungen

## **L) IT Controlling**

1. Spannungsfeld IT Controlling
2. IT Controlling-Architektur
3. Strategic Contribution
4. IT- Investitions-Controlling
5. Projektergebnis-Controlling
6. Projektportfolio-Controlling
7. Projekt-Controlling
8. Service Level Performance
9. Beurteilung bestehender Systeme
10. Security & Safety
11. Risiko-Controlling
12. Monitoring
13. IT-Controlling-Tools
14. Thesen zum IT-Controlling
15. Beispiele von IT-Benchmarks
16. IT Benchmarking
17. Call-Center-Fall
18. Thesen zum IT-Benchmarking