

CURACON Kompetenz



CURACON audit plus

IT-Prüfung mit Mehrwert

Digitale Prozesse mit Expertenblick

Digitalisierung prägt unser Leben in vielen Bereichen und natürlich auch in unverändert steigendem Maße Ihre Geschäftsprozesse. Mit CURACON audIT und audIT plus haben wir unsere Antwort darauf definiert.

Curacon audIT



IT-gestützte Jahresabschlussprüfung mit Handlungsoptionen für Ihren Buchhaltungsprozess.

Integraler Bestandteil der Prüfung von Jahresabschlüssen unserer Mandanten ist der Einsatz hoch effizienter IT-gestützter Prüfungstools.

Unser Expertenteam analysiert mithilfe spezieller Software Ihren gesamten Buchungsstoff von Hauptbuch und Nebenbüchern. Die **Massendatenanalysen** dienen einer qualifizierten Würdigung der Ordnungsmäßigkeit der Buchführung anhand ausgewählter Kriterien. Sie erhöhen die Aussagekraft der Prüfung, indem sie ggf. Hinweise auf Manipulationen oder systematische Fehler liefern.

Besonderheiten werden von unseren Prüfern im Kontext der vorliegenden Rahmenbedingungen und auf Basis unserer jahrzehntelangen Erfahrung in der Prüfung von Einrichtungen der Gesundheits- und Sozialwirtschaft interpretiert. Neben Einhaltung der Ordnungsmäßigkeit können so Handlungsoptionen für die Optimierung des Buchhaltungsprozesses (z. B. zeitnahe Erfassung oder periodengerechte Buchung) aufgezeigt werden.

Daten und Fakten zur Massendatenanalyse

15.000 - 15.000.000 Datensätze

über 30 unterschiedliche Finanzbuchhaltungssysteme

Ø 2 wesentliche Feststellungen je Massendatenanalyse

1 - 99 Buchungskreise, vor- und nachgelagerte Systeme sowie Konsolidierungssoftware

Curacon audIT plus



System- und Softwareprüfungen für Ihren IT-Betrieb – auch über die Jahresabschlussprüfung hinaus.

Mit unserem „Plus“ an IT-Beratungsleistungen geben wir Ihnen den fachlichen Input und die notwendige Transparenz, damit Sie Ihrer Verantwortung gerecht werden können. Dabei bieten wir Ihnen 6 Bausteine, die abgestimmt auf Ihre Situation ausgewählt oder erweitert werden können.

UNSERE LEISTUNGSBAUSTEINE:

DIGITALER RECHNUNGS-WORKFLOW

Beim digitalen Rechnungseingangsworkflow stellt sich für Unternehmen nicht mehr die Frage, „OB“ er umgesetzt wird, sondern nur noch die Frage nach dem „WANN“. Insbesondere im Hinblick auf die eRechnung und XRechnung zeigt sich deutlich der Druck in Richtung Digitalisierung.



PRÜFUNG AUF RECHTSKONFORME EINFÜHRUNG

Wir unterstützen Sie bei der Umsetzung der technischen und organisatorischen Anforderungen, die sich u.a. aus den entsprechenden Gesetzen, Richtlinien und Verordnungen ergeben – von der Projektplanung bis hin zum Prüfbericht.

IT-SICHERHEIT

IT-Sicherheit ist nicht nur für den Datenschutz ein zentrales Element. Unternehmen müssen definieren mit welchen Daten sie arbeiten, welches Schutzniveau für diese Daten gelten muss und mit welchen Maßnahmen das zuvor definierte Schutzniveau erreicht werden soll. IT-Sicherheitsvorfälle müssen unbedingt vermieden werden, da hieraus finanzielle Schäden, Reputationsschäden oder die Veröffentlichung von Betriebsgeheimnissen resultieren können.



SCHNELLTEST IT-SICHERHEIT

Mit dem Schnelltest IT-Sicherheit wissen Sie in nur einem Tag, ob Ihre Maßnahmen den hohen Anforderungen an die IT-Sicherheit gerecht werden. Die von uns aufgezeigten Lösungsansätze und Best Practices geben Ihnen Anleitung zur Behebung möglicher Defizite.

Mehr zu unseren Leistungsbausteinen finden Sie unter:

www.curacon.de/audITplus

SCHUTZZIELE

DER IT-SICHERHEIT,

insbesondere Vertraulichkeit, Integrität und Verfügbarkeit Ihrer Daten werden auch über die rechnungslegungsrelevanten Anwendungen hinaus von uns betrachtet und auf mögliche Herausforderungen und Chancen verwiesen.

IT-COMPLIANCE

AUFGABEN KÖNNEN
DELEGIERT WERDEN,
VERANTWORTUNG
NICHT.

GOBD

Die Grundsätze zur ordnungsmäßigen Führung und Aufbewahrung von Büchern, Aufzeichnungen und Unterlagen in elektronischer Form sowie zum Datenzugriff (GoBD) geben der Finanzverwaltung wirkungsvolle Werkzeuge für steuerrechtliche Prüfungen an die Hand und stellen hohe Anforderungen an die Steuerpflichtigen. Insbesondere die Betrachtung digitaler Vor- und Nebensysteme wird in den Fokus gerückt.



SCHNELLTEST GOBD

Mit unserem GoBD-Schnelltest prüfen wir alle bei Ihnen im Einsatz befindlichen, steuerlich relevanten Buchungs- und Randsysteme. In nur zwei Tagen identifizieren und bewerten unsere Experten mögliche Defizite und Steuerrisikofaktoren und entwickeln entsprechende Lösungsvorschläge.

INFORMATIONSSICHERHEITSMANAGEMENT

Die Anzahl der vorhandenen Informationen und Informationsflüsse in den Unternehmen und Organisationen wächst stetig, so dass eine reaktionäre Bearbeitung der Informationssicherheit zumeist unzureichend erscheint. Proaktiv kann nur ein Informationssicherheitsmanagementsystem sicherstellen, dass in allen Bereichen das notwendige Niveau der Informationssicherheit eingehalten wird.



UMSETZUNGSBERATUNG

Wir sind Ihr Experte zum Thema Informationssicherheit: Von Audits zur Standortbestimmung über Einzelfallberatungen bis hin zum vollständigen Aufbau eines Informationssicherheitsmanagementsystems nach ISO/IEC 27001 oder der Wahrnehmung der Aufgaben des Informationssicherheitsbeauftragten in Ihrem Unternehmen.

SYSTEMEINFÜHRUNG

Projekte zur Einführung oder zum Wechsel von Systemen sind in der Regel große und risikobehaftete Projekte mit Auswirkungen auf Prozesse und Mitarbeiter. Eine projektbegleitende Prüfung nach dem Prüfungsstandard 850 des IDW ermöglicht die Testierung der ordnungsmäßigen Einführung rechnungsrelevanter IT-Systeme.



ZERTIFIZIERUNG NACH IDW PS 850

Unsere Prüfung umfasst nicht nur die isolierte Betrachtung Ihres Systems, sondern wir begleiten und entlasten Sie aktiv in der Projektumsetzung. Wir bieten ein kontinuierliches Reporting, auf dessen Basis Sie bereits während der Einführung Fallstricke erkennen und frühzeitig entsprechende Maßnahmen einleiten können.

SOFTWAREZERTIFIZIERUNG

Die Ordnungsmäßigkeit einer betriebswirtschaftlichen Softwarelösung der Buchführung, insbesondere des externen Rechnungswesens, ist die Grundlage für die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses von Unternehmen. Diese Ordnungsmäßigkeit kann durch ein IDW PS 880 Testat für Softwarehersteller sichergestellt werden.



ZERTIFIZIERUNG NACH IDW PS 880

Die Softwarezertifizierung durch CURACON erfolgt in 4 Bereichen: Dokumentenprüfung, Softwareprüfung, Prüfung der Softwaresicherheit und der Verfahrensdokumentation. Auf Basis der Prüfungsergebnisse testieren wir Ihnen, dass Ihre Software zur ordnungsmäßigen Buchführung geeignet ist.

Mehrwerte für Sie

Unser Team von Experten bietet kompetente Unterstützung für Ihre IT-Themen.

STRUKTURIERTE UMSETZUNG

TESTIERTE EINHALTUNG GESETZLICHER VORGABEN

PROJEKTBEGLEITUNG VON ANFANG BIS ENDE

UMFANGREICHES IT-KNOW-HOW

UMFANGREICHE BRANCHENKENNTNISSE

KONKRETE HANDLUNGSEMPFEHLUNGEN UND BEST PRACTICES

KONTINUIERLICHES REPORTING

GEFAHR ERKANNT...

DATENDIEBSTAHL, DATENVERLUST,
HACKERANGRIFFE, KOMPROMITTIERUNG VON SYSTEMEN,
BUSSGELDER, VERZÖGERUNGSGELDER, STEUERSCHÄTZUNGEN,
VIREN/SCHADSOFTWARE, RECHTSWIDRIGE ARCHIVIERUNG,
HARDWARE-DEFEKTE, UNERWARTETE PROJEKTKOSTEN,
DOLOSE HANDLUNGEN

... GEFAHR GEBANNT

ERFAHRUNG HILFT!

Unsere Erfahrungen – Ihr Nutzen

Wir sind IT-Experten der Sozial- und Gesundheitsbranche

Wir kennen die Rahmenbedingungen und gesetzlichen Regelungen rund um die IT der Sozial- und Gesundheitsbranche. Insbesondere die Themen des kirchlichen Datenschutzes, der ITSVO, des IT-Sicherheitsgesetzes und den GoBD erfordern die Umsetzung mit einem Partner, welcher auf einen Erfahrungsschatz vielseitiger Projekte Ihrer Branche und der geltenden IT-Anforderungen zurückgreift.

Wir schauen auf erfolgreiche IT-Projekte mit Krankenhäusern, Altenhilfeeinrichtungen, Kinder- und Jugendhilfeorganisationen, Werkstätten für Menschen mit Behinderung, öffentlichen Einrichtungen und Komplexträgern in freigemeinnütziger und gewerblicher Trägerschaft zurück. Sie können von uns eine höchst professionalisierte und standardisierte Vorgehensweise erwarten, die im Bedarfsfall interdisziplinär mit unseren Experten der Wirtschaftsprüfung, Steuerberatung, Unternehmensberatung und Rechtsberatung abgestimmt und umgesetzt wird.



Ihr Ansprechpartner
Christoph Dessel
CISA, CRISC
Leiter IT-Audit



**IMPULSE
FÜR IHRE
ARBEIT**

Unser Wissen teilen wir gerne: Mit unseren vielfältigen Medien – vom Newsletter bis zur Studie – halten wir Sie informiert und zeigen Ihnen wichtige Trends auf:
www.curacon.de/impulse/

CURACON

Curacon GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Am Mittelhafen 14, 48155 Münster, 0251/922 08 - 0, info@curacon.de

Berlin · Darmstadt · Freiburg · Hamburg · Hannover · Leipzig · München · Münster · Nürnberg · Ratingen · Rendsburg · Saarbrücken · Stuttgart