

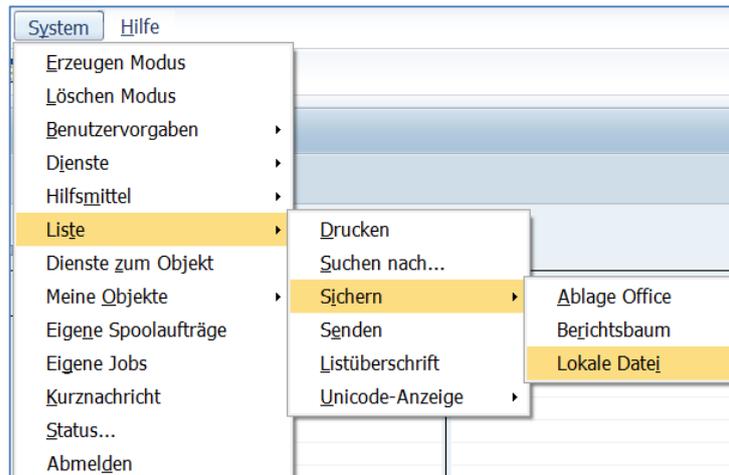
EDV und Prüfen

Thema: Tipps und Tricks zu SAP und zu ACL-Prüfsoftware

Nachdem ActiveData im Vordergrund unserer vergangenen Informationen stand, folgen nun primär Tipps zu SAP und ACL-Prüfsoftware. Weiterhin verweisen wir auf ein kostengünstiges und anwenderfreundliches Programm zur Übernahme von Druck- und PDF-Dateien. Zum Abschluss findet die zunehmende Anzahl der ActiveData-Anwender Hinweise zur automatisierten Dokumentation der Analysevorgänge (Audit-Trail).

SAP Datenexport (Tabellen, Reports) zur Analyse in Prüfsoftware

SAP bietet standardmäßig viele unterschiedliche Formate und Wege, um Tabellen- und Reportdaten für Analysen mit Hilfe von Prüfsoftware zu exportieren. Oft bedienen sich Anwender der Excel-Schnittstelle. Vielfach variieren hierbei die Formate (Zeichen, Numerisch, Datum) der einzelnen Felder. Bei automatisierten Analysen (Skripte / Makros), deren programmierte Auswertungsregeln auf ein bestimmtes Feldformat abgestimmt sind, erweist sich ein Datentransfer im Textformat über die SAP-Menüfolge [System | Liste | Sichern | Lokale Datei]



mit der Option „Unkonvertiert“ häufig als die bessere Alternative.



Die übertragenen Tabellendaten haben weitgehend die gleiche Darstellung wie auf dem SAP-Bildschirm.

Tabelle: LFA1
Angezeigte Felder: 57 von 118 Feststehende Führungsspalten: 2 Listbreite 1023

	Mandant	Kreditor	Land	Name	Name 2
	800	0000000001	US	Chelton Fashion, LLC	
	800	0000000006	US	vENDOR	
	800	0000000007	US	SXV SA	
	800	0000000011	BR	Firestone do Brasil S/A	
	800	0000000012	BR	Anderstud	
	800	0000000013	BR	Alexsandra Ribeiro	
	800	0000000014	BR	NATHALIA KILES	
	800	0000000015	BR	Bruna Alexsandra	
	800	0000000016	BR	João Mineiro	

Für den Revisor eröffnen sich hierzu mehrere Möglichkeiten des Imports in Prüfsoftware

- als "verknüpfte" Textdatei mit fester Feld- und Satzlänge

Hierzu sind sowohl in IDEA als auch in ACL passende Satzbeschreibungen erforderlich, die bei einem ersten Import (z.B. als RDF-File) erzeugt werden. Mit deren Hilfe kann die Verknüpfung zur Textdatei (ein Import ist nicht zwingend notwendig) vorgenommen werden. Manuelle oder automatisierte Analysen schließen sich an.

- als Textdatei mit Feldtrennern (Ascii-Delimited)

Feldtrenner ist das PIPE-Zeichen (|). Für den Import nach Prüfsoftware können ebenfalls vorhandene Satzbeschreibungen verwendet werden.

Beide Alternativen ermöglichen es, Feldformate und -bezeichnungen in den vorhandenen Satzbeschreibungen festzulegen. Solange die Dateixporte aus SAP in vergleichbarer Weise und mit gleichen Feldern erfolgen, sind die Datenstrukturen für automatisierte Auswertungen innerhalb von Prüfsoftware verlässlich und eine Fehlerquelle wird minimiert.

Automatisierte SAP-Datenübernahme (Tabellen, Reports) in Prüfsoftware

Werden die SAP-Daten über den vorstehend aufgeführten Weg auf den prüfereigenen Personalcomputer transferiert, können unsere automatisierten Importskripte für ACL und IDEA eingesetzt werden. Sie bieten eine Reihe von Vorteilen:

- Eine Satzbeschreibung ist *nicht erforderlich*

Das Skript analysiert die Textdatei(en) automatisch und übernimmt diese in ihrer jeweiligen Struktur mit allen vorhandenen Feldern sofort in das Prüfprogramm.

- Verlässliche Feldformate

Felder werden wahlweise im Zeichenformat übertragen. Alternativ ermittelt das Skript aus den Dateiinhalten die zulässigen Feldformate (Zeichen, Numerisch, Datum) und weist diese zu.

- Optimale Feld- und Satzlängen

Für jedes Tabellenfeld werden optimale Feld- und Satzlängen festgestellt und beim Import in Prüfsoftware berücksichtigt. So werden jeweils die kleinstmöglichen Datenmengen übertragen.

- Korrektur ungültiger oder fehlender Feldbezeichnungen

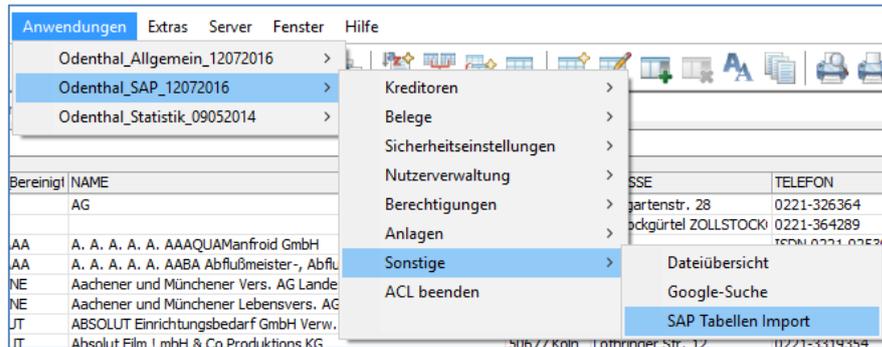
Feldbezeichnungen, deren Umlaute im UNICODE-Format (mit ungültigen Umlauten) erstellt wurden, fehlende Feldbezeichnungen, mehrfach vorkommende Feldbezeichnungen oder solche, die sich im reservierten Namensraum der Prüfsoftware befinden, werden automatisch korrigiert. Sie behindern den Datenimport nicht mehr.

- Gleichzeitiger multipler und automatischer Import einer Vielzahl von Dateien.

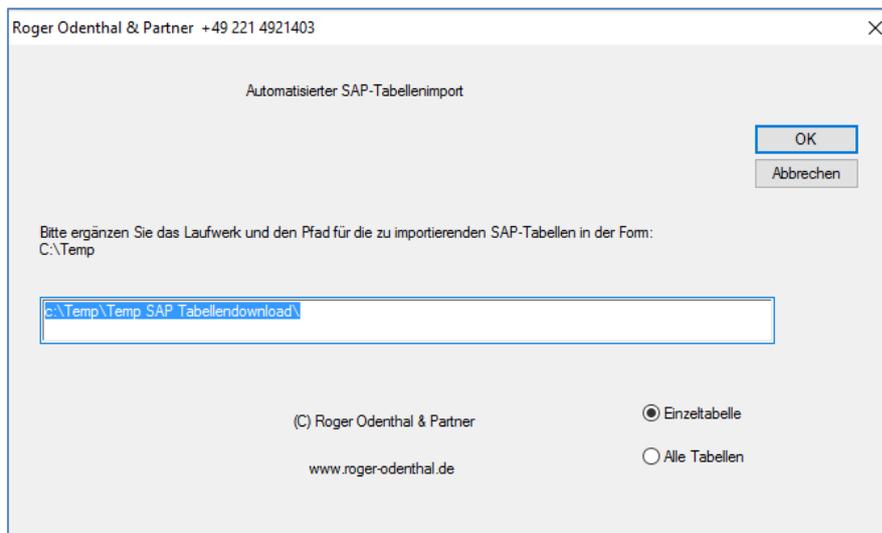
Unser Skript ermöglicht die gleichzeitige und automatische Übernahme vieler SAP-Dateien (Tabellen, Reports) nach Prüfsoftware, wenn diese in einem einheitlichen Datenverzeichnis auf dem Prüfer-PC abgelegt wurden.

Beispiel für den automatisierten Import in ACL-Prüfsoftware:

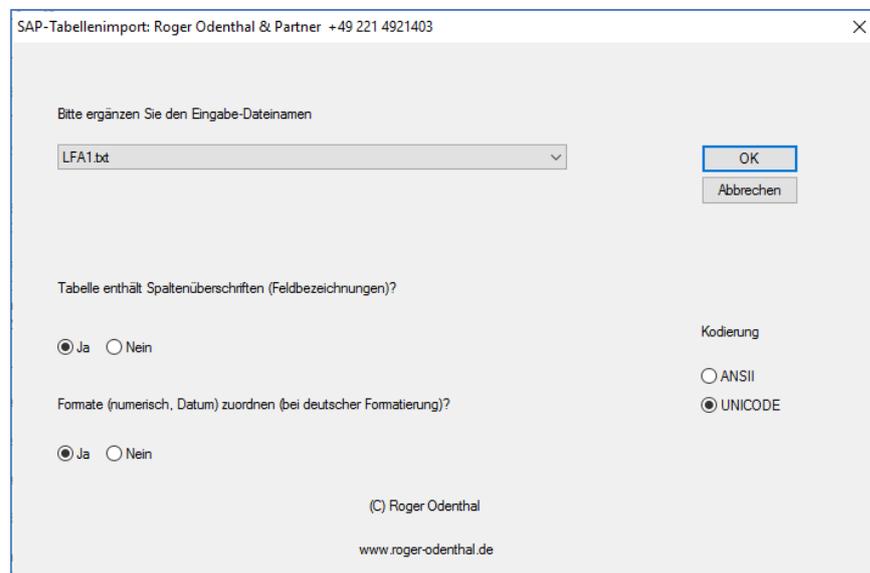
- Aufruf der Funktion



- Ergänzung des Datenverzeichnisses



- Ergänzung der Parameter



- Ergebnis als eine oder mehrere auswertungsbereite Tabellen in ACL

	MDT	KREDITOR	LND	NAME1	NAME2	ORT
2	800	0000000001	DE	Forks Manufacturing GmbH		Hamburg
3	800	0000000002	US	Electronic Components Distributor		FOSTER CITY
4	800	0000000005	DE	Safety Clean Inc.		New York
5	800	0000000008	MX	Jose Fernandez		Mexico City
6	800	0000000010	FR	Dupont de la Rivière		Paris
7	800	0000000015	DE	Tiedemeier Entsorgung GmbH		Berlin
8	800	0000000025	DK	Metropol		Copenhagen
9	800	0000000050	DE	Central Logistics Inc.		New York
10	800	0000000075	DE	Meier Logistics GmbH		Berlin
11	800	0000000100		SYNTHIA GROUPS		IRVING
12	800	0000000111	DE	KBB Schwarze Pumpe		Frankenthal/Pfalz
13	800	0000000147	US	Furniture Supplier		Canton
14	800	0000000200	US	SMP	Fluid Power Division	ATLANTA
15	800	0000000222	US	Express Vendor Inc		CHICAGO
16	800	0000000300	US	AluCast		HILLSBOROUGH
17	800	0000000424	US	Sedona Suppliers		RIMROCK

Wenn nicht ohnehin (ein kostenpflichtiges) Zusatztool für den SAP-Datentransfer verwendet wird, erleichtert sich die Übernahme von SAP-Daten nach Prüfsoftware mit dieser Funktionserweiterung erheblich. Eine detaillierte Anwendungsbeschreibung kann aus unserem Downloadbereich angefordert werden. Die Skriptenerweiterung ist auf Anfrage zur (ausschließlichen) Verwendung in eigenen Prüfungen kostenfrei bei uns erhältlich.

UNICODE-Zeichen (Umlaute) in SAP-Datendownloads

SAP-Systeme international tätiger Unternehmen führen ihre Daten im UNICODE-Format. Demgegenüber sind bei vielen Revisoren Prüfsoftwarelösungen im Einsatz, die nicht UNICODE-fähig sind. Nach einem Standard-SAP-Datentransfer werden Umlaute und Sonderzeichen in Textfeldern oder Feldnamen häufig sinnentstellend dargestellt.

0003014070	COGS OM -UM	S
0003014090	COGS OM -Var Kosten	S
0003030000	Allg. Lizenzgebühren	S

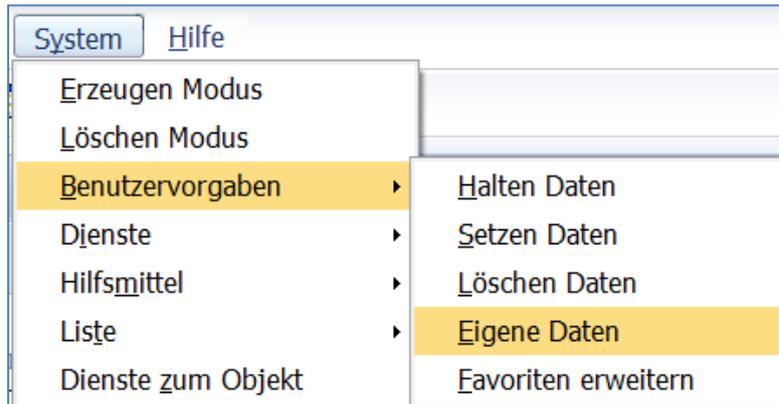
Mit aufwendigen Rechenformeln können Umsetzungen innerhalb von Prüfsoftware nach dem Import der SAP-Daten vorgenommen werden. Einfacher ist die richtige Einstellung zum „Encoding“ innerhalb von SAP während des Datentransfers:

The screenshot shows the ACL Data Browser interface. The main window displays a table with columns for ID, Country (BR), and Name. The names include 'Reno Brancallião', 'TCS DATA CONSULTA', 'Bond 007', 'EDUARDO SOUZA', 'Paty', 'Marchi', 'tcs fornecedor', 'DIEGO BONETTI', 'EDUARDO SOUZA', 'Jéssica Rodrigues', and 'Tata'. An 'Encoding (1) 385 Einträge gefunden' dialog box is open, showing a list of encodings. The '7-Bit Deutsch ASCII' option is highlighted. An arrow points from this option to the 'Encoding' field in the Data Browser window.

Der aufgeführte Fehler wird so bereits im Vorfeld vermieden.

Download von SAP-Daten in geeignete Verzeichnisse des Prüfer-PC's

Von Anwendern wird vielfach beklagt, dass SAP-Downloads in schwierig zu findenden Dateiverzeichnissen des Prüfer-PC's abgelegt werden. Ein kleiner Trick verschafft hier Abhilfe. Wechseln sie in SAP mittels [System | Benutzervorgaben | Eigene Daten]



auf den Reiter „Parameter“ und ergänzen Sie dort den Parameter „GR8“ sowie den gewünschten Downloadpfad, z.B. „C:\Temp“.

The screenshot shows the SAP 'Parameter' configuration screen. The 'Parameter' tab is active. Below the tab is a table with the following data:

Parameter-ID	Parameterwert	Kurzbeschreibung
BAP		FI-CA: Applikation im Vertragskontokorrent
AQB	/SAPQUERY/AU	ABAP/4-Query: Benutzergruppe
AQS	SAPQUERY/FIBR	ABAP/4-Query: InfoSet
AQP	G	ABAP/4 Query: Arbeitsbereich
BUK	1000	Buchungskreis
GR8	C:\Temp	SAP-Grafik: Filetransfer DOWNLOAD-Pfad
GR9	c:\Temp	SAP-Grafik: Filetransfer UPLOAD-Pfad

Zukünftig wird für alle Datentransfers der aufgeführte Transferpfad vorgeschlagen. Kombiniert mit dem von uns bereits vorgestellten automatischen Import-Tool können von dort aus anschließend alle transferierten SAP-Tabellendaten in „einem Rutsch“ nach Prüfsoftware übertragen werden.

Automatisierte Erzeugung wichtiger Rechenfelder in Prüfsoftware

Für prüferische Analysen werden vielfach immer gleiche Informationen aus Zeichen-, Betrags- oder Datumsfeldern benötigt. Sei es die Aufteilung debitorischer sowie kreditorischer Positionen anhand des Vorzeichens in getrennte Soll-/Habenfelder, bereinigte Textfelder für Doppelanalysen, Differenzen zwischen Datumsangaben oder zugehörige ausgeschriebene Wochentage. Oft müssen hierzu *aufwendige Rechengleichungen und Funktionen* bemüht werden.

Unsere skriptbasierten Funktionserweiterungen schaffen Abhilfe. Entsprechende Felder können aus einem Menü ausgewählt werden. Sie stehen anschließend sofort und auswertungsbereit zur Verfügung, wie das nachfolgende Beispiel für ACL-Prüfsoftware demonstriert:

- Aufruf der Funktion

The screenshot shows a menu structure with 'Anwendungen' expanded. The 'Sonstige' option is highlighted, and its sub-menu is visible. The background shows a table with columns: LIEFNAME, RECHNUNGSD, FAELLIGEIT, RECH...

- Auswahl der Felder und gewünschter Informationen

The dialog box 'Felder schnell einfügen!' contains the following configuration options:

- Datumfeld wählen:** RECHNUNGSD
- Numerisches Feld wählen:** RECHNUNGSB
- Zeichelfeld wählen:** STRASSE
- Feldauswahl- und -bezeichnung:**
 - Year: Ja
 - Month: Ja
 - Month/Day: Ja
 - Week/Day/N: Ja
 - Week/Day/Z: Ja
- Bei Zeitdifferenz Datumfeld 2 auswählen:**
 - FAELLIGEIT
 - Diff_Tage: Ja
- Feldauswahl- und -bezeichnung (Numeric):**
 - Soll: Ja
 - Haben: Ja
- Führende Ziffern:**
 - Ziffern: Ja
 - 4: Länge
- Kz. Glättungsfaktor glatter Betrag:**
 - 1000: Ja
- Datensatznummer:** Ja

Buttons: OK, Abbrechen. Copyright: (C) Roger Odenthal

- Kontrolle der Ergebnisse und hierauf basierende Analysen

	LIEFNAME	LIEFNAME	RECHNUNGSB	RECH_Haben	RECH_Soll	RECH_Glatt_1000
2893	KLEMM	KLEMM	18231,11	18.231,11	0,00	
2894	KLEMM	KLEMM	2000,00	2.000,00	0,00	Rund_1000
2898	KLEMM	KLEMM	887,31	887,31	0,00	
2899	KLEMM	KLEMM	-174,15	0,00	-174,15	

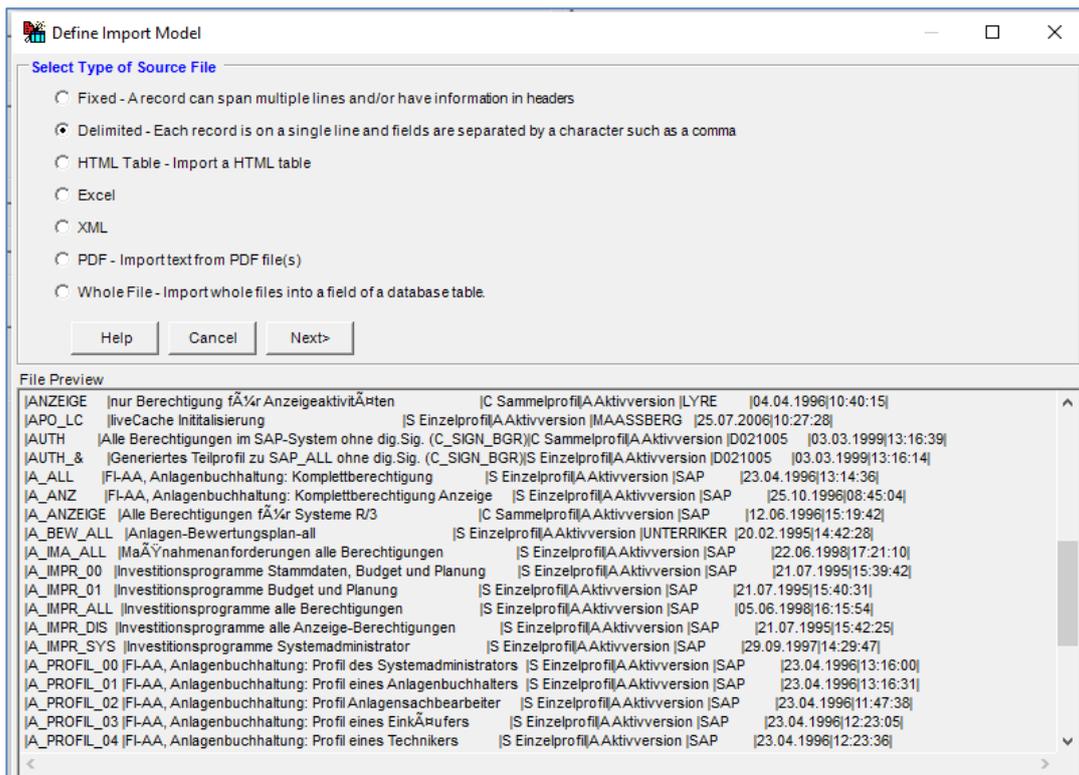
Das aufwendige Handling von Rechenoperationen und der Einsatz von Funktionen sind überflüssig.

Eine detaillierte Anwendungsbeschreibung kann aus unserem Downloadbereich angefordert werden. Die Skriptenerweiterung ist auf Anfrage zur (ausschließlichen) Verwendung in eigenen Prüfungen kostenfrei bei uns erhältlich.

Einfacher Import von Druckdateien bei ActiveData und ACL

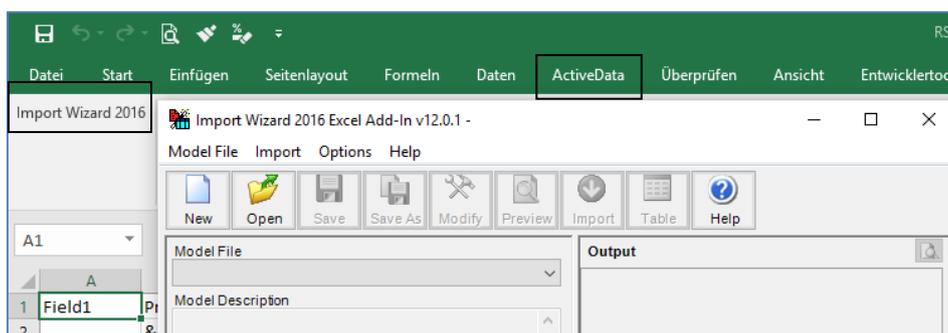
Der Import von druckaufbereiteten Textdateien oder PDF-Dateien wird oft als schwierig bezeichnet. IDEA-Anwender verwenden hierfür das dort integrierte Zusatztool „Report Reader“. Für die zahlreichen Anwender von ActiveData-Prüfsoftware oder ACL wurde bisher ein vergleichbares und kostengünstiges Werkzeug nicht angeboten. Hier hatten wir Abhilfe zugesagt.

Nach intensiven Recherchen empfehlen wir das Programm „**Import Wizard**“, welches bei einem Preis von **150 Euro** die Möglichkeiten des bereits erwähnten „Report Readers“ sogar noch um einiges überschreitet und universell einsetzbar ist.

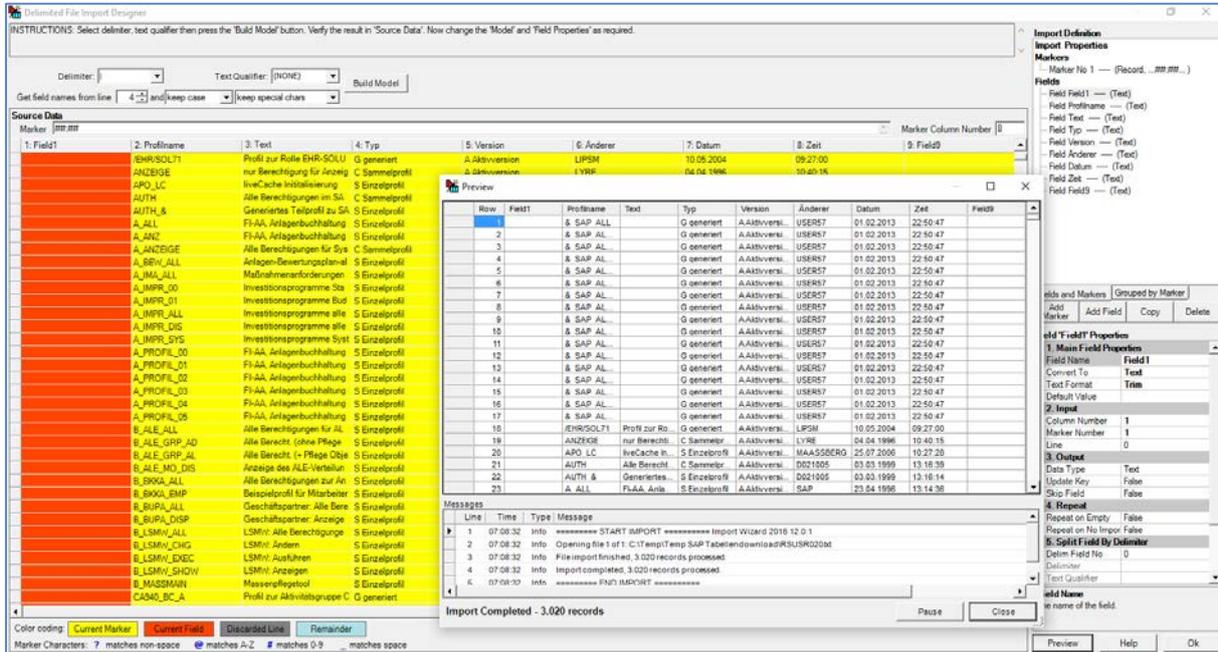


Bei ähnlich einfacher Oberfläche wie Report Reader oder Monarch können wiederholt verwendbare Übernahmeschablonen für Druck- oder PDF-Dateien erzeugt werden, die sofort ein auswertbares Datenformat für Excel oder ACL erzeugen. Hierbei werden auch komplexe Strukturen mit mehreren Kopf- und Fußzeilen einfach aufgelöst.

Das Programm steht nach der Installation als eigenständige Applikation bereit und integriert sich auf Wunsch *direkt in eine vorhandene Excel-Installation*.



Letzteres ist insbesondere für die Anwender von *ActiveData für Excel-Prüfsoftware* interessant, die so zu äußerst günstigen Konditionen eine weit fortschrittliche, integrierte Lösung für die Datenanalyse in einer vertrauten Excel-Umgebung erhalten.

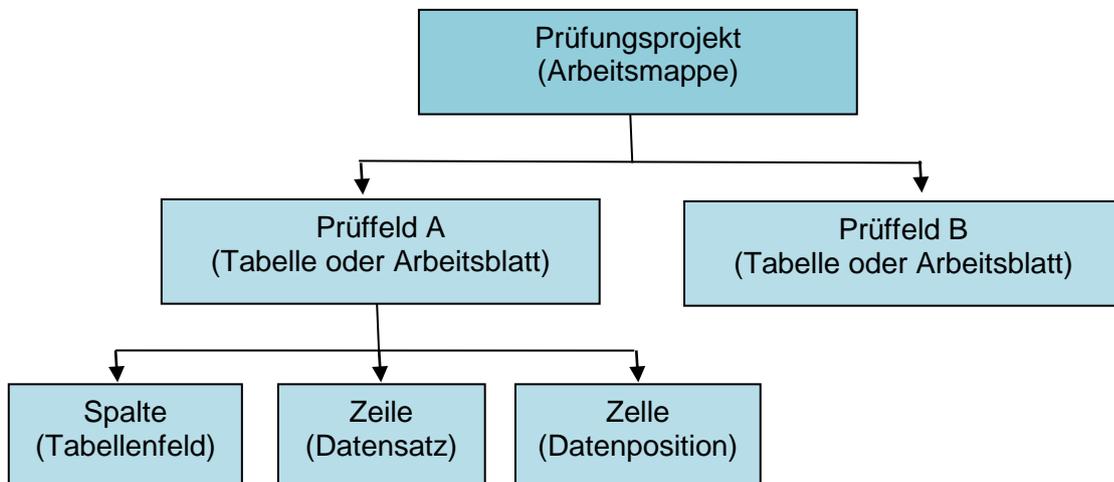


Um diesen Aspekt zusätzlich zu fördern, haben wir die kurzfristige **Erstellung einer deutschsprachigen Programmversion mit zugehörigem Anwenderhandbuch** veranlasst. Bei Fragen und Unterstützungsbedarf von Anwendern stehen wir ebenfalls zur Verfügung.

Historie und Nachweisdateien bei *ActiveData für Excel Prüfsoftware*

Der Einsatz von Excel für revisionsbezogene Datenanalysen wird oft mit dem Argument abgelehnt, die dort von Revisoren vorgenommenen Analyseaktivitäten seien nicht nachvollziehbar. Es fehle eine ACL oder IDEA vergleichbare Historie der Auswertungsschritte.

Mit der kostengünstigen und nahtlos in Excel integrierten Prüfsoftware „*ActiveData*“ wird dieses Manko vollständig behoben. Sie verfügt nicht nur über die vergleichbar innovativsten Auswertungsfunktionen, sondern beinhaltet auch einen umfangreichen Audit-Trail. Dieser folgt hierarchisch den einzelnen Elementen des Prüfungsprojektes, wie das nachfolgende Beispiel zeigt:

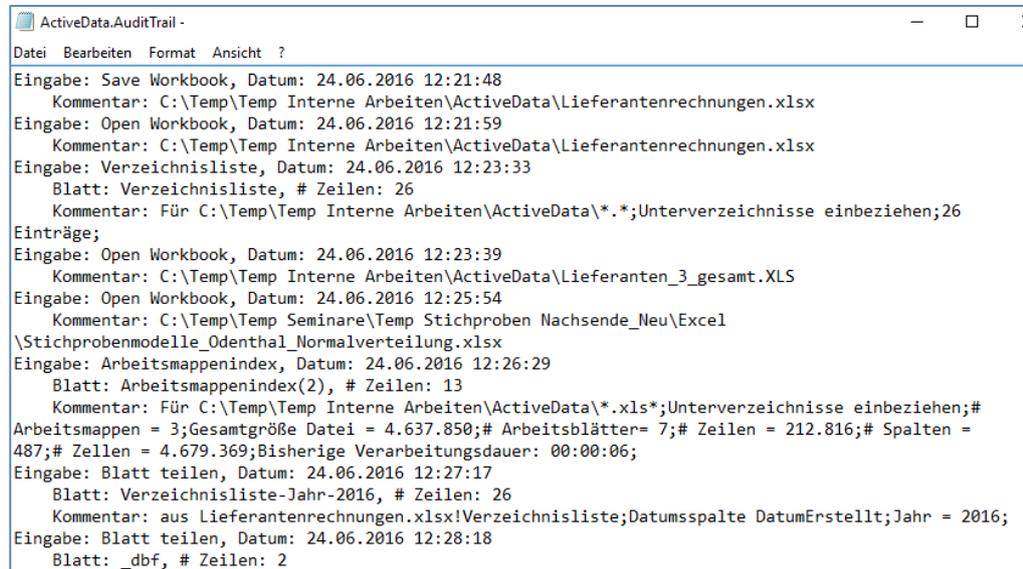


- Nachweise zum Prüfungsprojekt (Arbeitsmappe)

Auf dieser Ebene finden sich zahlreiche Aufzeichnungen, welche die prüferischen Analysen begleiten:

- **Übergreifende LOG-Datei [Werkzeuge | Log-Datei]**

Aufzeichnung aller Aktivitäten und Analyseparameter mit Datum und Uhrzeit.



- **Historie zu *allen* Prüfungsprojekten [Navigator | Arbeitsmappen Historie]**

Übersicht zu allen angelegten und verwendeten Prüfungsprojekten mit Datum und Uhrzeit der letzten Verwendung:

#	Arbeitsmappe	Datum	AutoÖffnen	Kategorie	Favoriten	Pfad
1	Lieferanten_3_gesamt.XLS	19.08.2016 11:10	Nein		Nein	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData
2	adataindex.xlsx	19.08.2016 11:10	Nein		Nein	C:\Users\Odenthal\Documents\ActiveData für Excel
3	Bseg_1000_2000.ASC	19.08.2016 11:07	Nein		Nein	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData\IDEA Daten
4	RSUSR020_Output.xls	17.08.2016 19:42	Nein		Nein	C:\Temp\Temp SAP Tabellendownload
5	SAP Pruefung_TUEV_NORD_1_A3.xlsx	22.07.2016 13:53	Nein		Nein	C:\Temp\Temp Mandanten\Temp TUEV\Bericht
6	SAP_Daten.xlsx	08.07.2016 19:58	Nein		Nein	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\SAP_Buch
7	SAP_Arbeitsprogramm Tabelle_9.xlsx	05.07.2016 21:47	Nein		Nein	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\SAP_Buch\Arbeitsprogr
8	SAP Pruefung_4_A3.xlsx	05.07.2016 21:44	Nein		Nein	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\SAP_Buch\Arbeitsprogr
9	User_OD.xlsx	04.07.2016 19:27	Nein		Nein	C:\Temp\Temp Mandanten\Temp Herbrand\Unterlagen_
10	AlphaPlus_AS400_Benutzer.csv	04.07.2016 18:15	Nein		Nein	C:\Temp\Temp Mandanten\Temp Herbrand\Unterlagen
11	evokalk_Benutzer.xlsx	04.07.2016 18:08	Nein		Nein	C:\Temp\Temp Mandanten\Temp Herbrand\Unterlagen_
12	User.xlsx	04.07.2016 17:16	Nein		Nein	C:\Temp\Temp Mandanten\Temp Herbrand\Unterlagen_
13	Belegjournal.xls	28.06.2016 20:29	Nein		Nein	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData
14	JET SAP Belege Ausgangstabelle.xlsx	28.06.2016 19:19	Nein		Nein	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData
15	JET SAP Belege Ausgangstabelle.xlsx	28.06.2016 16:05	Nein		Nein	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData\IDEA Daten
16	BKPF1000_2000.ASC	28.06.2016 15:49	Nein		Nein	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData\IDEA Daten

- **Historie zu *jedem einzelnen* Prüfungsprojekt [Index | Index Arbeitsmappen]**

Detaillierte Übersicht zu jedem einzelnen der aufgeführten Prüfungsprojekte mit allen erzeugten Tabellen und Ergebnissen, Größe, Autor, Datum und Uhrzeit der Erzeugung / Verwendung sowie vielen weiteren Angaben. Historien zu mehreren Projekten können in einem Arbeitsgang erzeugt werden.

Arbeitsmappe	Pfad	Blatt	Typ	Autor
Lieferantenrechnungen.xlsx	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData\	Blatt - Vergleich mit Lieferan	ActiveData Blätter vergleichen	Odenthal
Lieferantenrechnungen.xlsx	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData\	Lieferantenrechnungen_3	Blatt	Odenthal
Lieferantenrechnungen.xlsx	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData\	Verbinden Lieferantenrechnu(1)	ActiveData Blätter verbinden	Odenthal
Lieferantenrechnungen.xlsx	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData\	Summe von Lieferantenrechnung	ActiveData Spaltensumme	Odenthal
Lieferantenrechnungen.xlsx	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData\	Digitale Analyse für Lieferant	ActiveData Digitale Analysen	Odenthal
Lieferantenrechnungen.xlsx	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData\	Alter von Lieferantenrechnunge	ActiveData Altersanalyse	Odenthal
Lieferantenrechnungen.xlsx	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData\	Geschichtet - Lieferantenrechn	ActiveData Schichtung	Odenthal
Lieferantenrechnungen.xlsx	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData\	Stat. für Lieferantenrechnung	ActiveData Stat	Odenthal
Lieferantenrechnungen.xlsx	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData\	Verbinden Lieferantenrechnunge	ActiveData Blätter verbinden	Odenthal
Personalstamm.xls	C:\Temp\Temp Interne Arbeiten\ActiveData\	Personalstamm	Blatt	Roger Odenthal

- Nachweise zum Arbeitsblatt (konkrete Datentabelle, z.B. Stammdaten oder Belege)
Hier finden sich Aufzeichnungen zu einem speziellen Prüffeld, z.B. Kreditorenstammdaten oder -belege, die innerhalb einer Datentabelle (Arbeitsblatt) geführt werden.

- Aktivitätsübersicht [Index | Index Arbeitsblätter]

Aufzeichnung aller Aktivitäten und Analyseparameter mit Autor, Datum, Uhrzeit, Formeln und Ergebnis.

Blatt	Typ	nZeilen	nSpalten
Lieferantenrechnungen_3	Blatt	7147	15
	Gesamt	7147	15
	Durchschnitt	7147	15
	Max	7147	15
	Min	7147	15
Letzte Aktivitäten			
Lieferantenrechnungen_3 (F1)	Odenthal:19.08.2016 11:11:15ActiveData Spalte teilenSoll aus RECHNUNGSB//		
Lieferantenrechnungen_3 (G1)	Odenthal:19.08.2016 11:11:15ActiveData Spalte teilenHaben aus RECHNUNGSB//		

- Satzbett / Datensatzbeschreibung [Spalten | Spalteneigenschaften]

Zu jeder einzelnen Spalte einer Datentabelle werden konkrete Informationen zu Spaltenbezeichnung, Datentyp, Anzahl fehlender oder fehlerhafter Einträge, Formatierungen, Felderläuterungen, hinterlegten Formeln und weiteres mehr vermittelt.

Spaltenname	A	B	C	D	E	F	G	H
Numerische Zellen	0	0	0	0	0	7146	7146	6782
Text-Zellen	7146	7120	0	0	0	0	0	0
Datums-Zellen	0	0	6994	7084	0	0	0	0
Leere Zellen	0	26	152	62	0	0	0	364
Fehler-Zellen	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt-Zellen	7146	7146	7146	7146	7146	7146	7146	7146
Kommentar								
Erkannter Typ	Text	Text	Datum	Datum	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl

B	Typ	Formel	Format
301	Nothing		Standard
302	String		Standard
303	String		Standard
304	String		Standard
305	String		Standard
306	String		Standard
307	String		Standard
308	String		Standard
309	String		Standard

Fehlerhafte, leere oder auffällige Positionen können von hier aus direkt eingeblendet werden. Der Revisor hat somit einen jederzeitigen dokumentierten Überblick über die Qualität der von ihm ausgewerteten Daten, ohne dass er hierfür eine besondere Funktion aufrufen müsste.

Ergänzende Informationen zu *berechneten Spalten* erhält ein Prüfer, nachdem er das Satzbett aktualisiert hat, durch die automatische Spaltenkommentierung. Sobald er über die Spaltenüberschrift fährt, werden Formeln, Autor und Entstehungszeitpunkt und -aktivität automatisch eingeblendet.

C	D	E	F	G
RECHNUNGSD	FAELLIGEIT	Zeitdiff	Odenthal:	
31.01.2005	01.03.2005	29	19.08.2016 13:32:20	
13.01.2005	20.01.2005	7	ActiveData Berechnete Spalte hinzufügen	
31.01.2005	30.04.2005	89	Formel adDaysDif(FAELLIGEIT, RECHNUNGSD)	
16.04.2005	16.05.2005	30	//	
25.12.2004	01.01.2005	7	97.356,69	97.356,69

- Datensatz / Tabellenzeile [Zeilen | Zeilenansicht]

Für jeden einzelnen Datensatz kann der Auditor eine karteorientierte Ansicht einblenden sobald der Tabellenzeile markiert hat. Angezeigt wird der vollständige Datensatz mit allen Feldern, Inhalten, Formeln und Formaten.

Spalte	Name	Wert	Formel	Typ/Format
A	LIEFERNR	102601	102601	String/General
B	LIEFNAME	Vitromann GMBH	Vitromann GMBH	String/General
C	RECHNUNGSD	27.01.2003	37648	Date/m/d/yyyy
D	FAELLIGEIT	15.02.2003	37667	Date/m/d/yyyy
E	Zeitdiff	19	=adDaysDif(D22,C22)	Double/#.##0
F	RECHNUNGSB	35123,44	35123,44	Double/#.##0.00
G	RECHNUNGSB.Soll	35123,44	35123,44	Double/#.##0.00
H	RECHNUNGSB.Haben			Leer/#.##0.00
I	BELEGNR	165745	165745	Double/General
J	PLZ	48160	48160	String/General
K	ORT	Münster	Münster	String/General
L	STRASSE	Grevener Straße 339	Grevener Straße 339	String/General
M	VORWAHL	0251	0251	String/General
N	TELEFONNUM	425144	425144	String/General
O	BLZ	64450288	64450288	String/General
P	KTONUMMER	3545459389	3545459389	String/General

Die entsprechende Darstellung kann im Vordergrund fixiert werden, so dass auch bei einem Wechsel der Datensätze in der Tabelle jeweils die vollständige Übersicht (neben der zeilenorientierten Tabellendarstellung) zur Verfügung steht.

- Datenelement / Position / Zelle [Zellen | ausgewählte Zelleigenschaften]

Sollen nur bestimmte gleiche Zellen (Datenpositionen) einer Spalte oder verschiedener Spalten (Felder) mit ihren Eigenschaften und Inhalten dokumentiert oder verfolgt werden, so wählt man die vorstehend aufgeführte Funktion.

RECHNUNGSD	FAELLIGEIT	Zeitdiff
27.02.2005	27.04.2005	59
18.11.2003	17.01.2005	426
30.03.2005	30.05.2005	61
31.01.2005	31.03.2005	59
18.11.2003	17.01.2005	426
12.03.2005	11.04.2005	30
13.04.2005	13.05.2005	30
27.04.2005	27.05.2005	30
	29.04.2005	732.064
10.02.2005	10.04.2005	59
18.11.2003	18.12.2003	30
23.03.2005	30.05.2005	68
19.03.2005	18.04.2005	30
31.10.2003	30.12.2003	60
16.04.2005	16.05.2005	30
21.01.2005	01.02.2005	20

C - RECHNUNGSD (Datum)	D - FAELLIGEIT (Datum)	E - Zeitdiff (Num)
	29.04.2005	732064
	Date:TT.MM.JJJJ	Double:#.##0
		==adDaysDif(D34,C34)
10.02.2005	10.04.2005	59
Date:TT.MM.JJJJ	Date:TT.MM.JJJJ	Double:#.##0
		==adDaysDif(D35,C35)

Auswahl: C34:E35 2R x 3C Verwendete Auswahl: A1:P7147 7147R x 16C

Sie kann ebenfalls im Vordergrund fixiert werden und passt sich somit Zellwechseln an. Dieses ist insbesondere dann nützlich, wenn die Ursachen unklarer Ergebnisse (hier eine auffällige Zeitdifferenz zwischen zwei Datumsfeldern) zu denen mit zutreffenden Inhalten verglichen werden sollen.

Alle automatisch erzeugten Dokumentationsergebnisse können ausgedruckt und zusätzlich in neuen, prüfungsbegleitenden Arbeitsblättern gespeichert werden. Insgesamt ergibt sich so auch in der excelbasierten Prüfsoftware ein Dokumentationsstand (Audit Trail), welcher an vielen Stellen über die Aufzeichnungen gängiger Prüfsoftwareprodukte hinausreicht.

Zum Abschluss...

Weitere Funktionen zur Unterstützung der Prüfungsarbeit (insbesondere IDEA) stellen wir Ihnen gerne in einem nächsten Newsletter vor. Zusätzliche Informationen zu den dargestellten Prüfhilfen finden Sie auf unserer Internet-Seite

www.roger-odenthal.de

Alle aufgeführten Programme erhalten Sie bei Übermittlung einer kurzen Nachricht kostenfrei über unsere Kontakt-Seite. Für Anregungen, Rückfragen und weitere Hinweise erreichen Sie uns gerne unter den angegebenen Kontaktdaten. Wir freuen uns, von Ihnen zu hören.

Mit freundlichen Grüßen


Roger Odenthal


Ute Seeber