

День ①

Початкові налаштування:

- Шляхи за замовчуванням
- Сховище даних

Створення нового проекту:

- Опис шаблонів
- Перший етап оптимізації – Звіт-підтвердження Оптимізатора аудиту (AOCR)
- Властивості аудиторського завдання

Активація захисту проекту:

- Активація захисту
- Створення та призначення користувачів на проект
- Опис прав користувачів та їх зміна
- Налаштування ролей

SmartSync – синхронізовані копії в Caseware:

- Поняття та види SmartSync у CaseWare (локальна або хмарна копія SmartSync)
- Кроки створення синхронізованої копії
- Принцип роботи SmartSync: як відбувається синхронізація даних
- Особливості роботи в синхронізованій копії
- Вирішення можливих конфліктів при синхронізації
- Порушення зв'язків з материнським файлом
- Коректне видалення синхронізованої копії

Робота з диспетчером документів:

- Поняття диспетчер документів
- Навігація та структура (ієрархія папок і документів, панель керування та області відображення)
- Основні дії (додавання, видалення та переміщення документів, коментарі до документів, інше)
- Огляд основного функціоналу програми

Меппінг та групування (Mapping & Grouping) в Caseware:

- Що таке меппінг і навіщо він потрібен
- Функція автомеппінг
- Робота с групуванням (Grouping)

Відповіді на запитання

День ②

Імпорт пробного баланса:

- Імпорт даних – Excel в caseware - кінцеве сальдо
- Імпорт даних – Excel в caseware - вхідне сальдо
- Імпорт даних – Excel в caseware – журнал проводок
- Імпорт даних – Excel в caseware - консолідація
- Коректне видалення імпортованих облікових даних у caseware: варіанти та методи
- Проведення коригуючих записів, їх види

Розрахунок суттєвості:

- Покроковий огляд файлу 420. Суттєвість
- Варіанти документування розрахунку суттєвості

Робочий документ розділів фінансової звітності (FSA):

- Структура робочого документа FSA
- Автоматичне формування даних у FSA з головної книги та пробного балансу
- Логіка заповнення FSA та взаємозв'язок з іншими документами caseware

Документування ризиків та контролів в програмі caseware:

- Алгоритм внесення нового ризику, контролю в робочі документи
- Зв'язування ризиків з відповідними контролями та аудиторськими процедурами
- Типові помилки при документуванні та як їх уникати
- Імпорт ризиків, контролів
- Формування звіту про ризики
- Контрольна документація

Відповіді на запитання

День ③

Розділ 1 – планування:

- Прийняття клієнта (MCA 200, MCA 210, MCA 220, MCA 300, MCA 315, MCA 450, MCA 510, MCA 800.)
- Загальна стратегія аудита (MCA 200, MCA 230, MCA 240, MCA 300, MCA 620, MCA 800.)
- Суттєвість (MCA 320, MCA 450.)

Розділ 2 – оцінка ризиків:

- Ідентифікувати твердження у фінансовій звітності та основний бізнес-процес (FSA) (MCA 300, MCA 315, MCA 320, MCA 330.)
- Процедури оцінювання ризиків (MCA 240, MCA 250, MCA 315, MCA 330, MCA 501, MCA 550, MCA 560, MCA 570, MCA 580.)
- Отримання розуміння діяльності суб'єкта господарювання (MCA 240, MCA 250, MCA 260, MCA 315, MCA 330, MCA 402, MCA 501, MCA 540, MCA 550, MCA 570.)
- Облікові оцінки (MCA 540.)
- Контрольна документація (MCA 240, MCA 265, MCA 315, MCA 330, MCA 540.)
- Резюме оцінки ризиків (MCA 240, MCA 315, MCA 330.)

Розділ 3 – заходи у відповідь на ризик:

- Процедури по суті (MCA 330, MCA 500, MCA 530.)
- Тести заходів контролю (MCA 330, MCA 500, MCA 530.)
- Загальні аудиторські процедури (MCA 200, MCA 220, MCA 240, MCA 330, MCA 501, MCA 550, MCA 560, MCA 570, MCA 620.)

Розділ 4 – етап виконання аудиторського завдання:

- Плани і процедури аудиту – Активи
- Плани і процедури аудиту - Зобов'язання і власний капітал
- Плани і процедури аудиту - Звіт про прибутки і збитки

Розділ 5 - документація про завершення:

- Ідентифіковані викривлення (MCA 240, MCA 320, MCA 330, MCA 450.)
- Оцінка аудиторських доказів (MCA 200, MCA 210, MCA 220, MCA 230, MCA 240, MCA 260, MCA 265, MCA 300, MCA 315, MCA 320, MCA 330, MCA 450, MCA 520, MCA 560, MCA 600, MCA 610, MCA 620, MCA 701.)
- Результати аудиту (MCA 701.)
- Огляд фінансової звітності та аудиторського висновку (MCA 700, MCA 701, MCA 705, MCA 706, MCA 710, MCA 720.)
- Звіти тим, кого наділено найвищими повноваженнями (MCA 240, MCA 250, MCA 260, MCA 265, MCA 320, MCA 330, MCA 450, MCA 501, MCA 540, MCA 550, MCA 560, MCA 570, MCA 710.)
- Запевнення управлінського персоналу (MCA 240, MCA 250, MCA 450, MCA 501, MCA 540, MCA 550, MCA 560, MCA 570, MCA 710.)
- Чек-лист - завершення аудиторського завдання (MCA 200, MCA 210, MCA 220, MCA 230, MCA 240, MCA 260, MCA 265, MCA 300, MCA 315, MCA 320, MCA 330, MCA 450, MCA 520, MCA 560, MCA 580, MCA 600, MCA 620, MCA 700, MCA 720.)

День ③ (Продовження)

Аудиторська програма та вибірка по суті:

- Робочий документ - аудиторська програма (призначення та основні елементи)
- Робочий документ – вибірка по суті - детальне тестування (документування процедури вибірки в програмі caseware)
- Вибірка по суті – вибірка конкретних операцій для тестування за допомогою програми IDEA

Візуалізація статусу проекту в Caseware: моніторинг у реальному часі:

- Dashboard – інтерактивна панель управління
- Constellation – графічне відображення зв'язків і ходу виконання завдання

Завершення проекту в Caseware:

- Створення резервної копії
- Закриття звітного періоду та перенесення даних
- Блокування проекту

Відповіді на запитання.