

# IT-Revision

Ergänzbarer Leitfaden zur Durchführung  
von Prüfungen der Informationsverarbeitung

Erarbeitet in den Arbeitskreisen  
„IT-Revision“  
und „IT-Revision in Kreditinstituten“  
des  
DEUTSCHEN INSTITUTS  
FÜR INTERNE REVISION e.V.

---

ERICH SCHMIDT VERLAG

### **Bibliografische Information der Deutschen Bibliothek**

Die Deutsche Bibliothek verzeichnet diese Publikation in der Deutschen Nationalbibliografie; detaillierte bibliografische Daten sind im Internet über [dnb.ddb.de](http://dnb.ddb.de) abrufbar.

**Weitere Informationen zu diesem Titel finden Sie im Internet unter**  
[ESV.info/3 503 05910 5](http://ESV.info/3_503_05910_5)

Das Werk erschien bis zur 6. Lieferung unter dem Titel „DV-Revision“.

ISBN-13: 3 503 05910 2

ISBN-10: 3 503 05910 5

ISSN 1615-8091

Alle Rechte vorbehalten

Erich Schmidt Verlag GmbH & Co., Berlin 2006

[www.ESV.info](http://www.ESV.info)

Satz: multitext, Berlin

Druck: Zimmermann, Balve

## Inhaltsverzeichnis

	Kennz.	Seite
<b>Vorwort</b> .....	<b>010</b>	1
<b>Inhaltsverzeichnis</b> .....	<b>030</b>	1
<b>Abkürzungsverzeichnis</b> .....	<b>050</b>	1
<b>Stichwortverzeichnis</b> .....	<b>080</b>	1
<b>Einführung</b> .....	<b>100</b>	1
1. Zielsetzung und Aufgabe der DV-Revision .....	<b>100</b>	1
2. Revisionsfeld .....	<b>100</b>	2
3. Prüfkriterien .....	<b>100</b>	3
4. Externe und interne Anforderungen .....	<b>100</b>	5
5. Planung und Steuerung .....	<b>100</b>	5
6. Arbeitsweise .....	<b>100</b>	6
7. Anforderungsprofil .....	<b>100</b>	7
<b>Risikoorientierte Prüfungsplanung der IT-Revision</b> .....	<b>110</b>	1
1. Vorbemerkung .....	<b>110</b>	1
2. Risikoorientierte Prüfungsplanung als Basis der IT-Prüfung .....	<b>110</b>	1
<b>Revision der IT-Stellen (Struktur)</b> .....	<b>200</b>	1
<b>DV-Gesamtplanung</b> .....	<b>210</b>	1
1. DV-Strategie .....	<b>210</b>	1
2. DV-Organisation .....	<b>210</b>	3
3. DV-Projekte .....	<b>210</b>	5
4. DV Bedarfs- und Kapazitätsplanung .....	<b>210</b>	6
5. DV-Sicherheit .....	<b>210</b>	7
6. DV Kosten- und Leistungsrechnung .....	<b>210</b>	7
<b>Projektentwicklung</b> .....	<b>230</b>	1
1. Methoden, Tools, Standards .....	<b>230</b>	1
2. Basisverfahren .....	<b>230</b>	2
3. Planung, Steuerung und Kontrolle der Ressourcen für die Projektentwicklung .....	<b>230</b>	3
4. Projektdurchführung .....	<b>230</b>	4
5. Qualitätssicherung .....	<b>230</b>	5
6. DV-Aus- und -Fortbildung .....	<b>230</b>	6
<b>Anforderungen an das IT-Controlling</b> .....	<b>240</b>	1
1. Bedeutung und Ziele des IT-Controllings .....	<b>240</b>	1
2. Abgrenzung IT-Controlling und IT-Revision .....	<b>240</b>	1

	Kennz.	Seite
3. Strategisches IT-Controlling . . . . .	240	2
4. Projekt-Controlling . . . . .	240	2
5. Controlling Anwendungsbetrieb und IT-Infrastruktur . . . . .	240	4
6. Leistungskontrolle (Kennzahlen-/Frühwarnsysteme) . . . . .	240	6
7. Interne Leistungsverrechnung . . . . .	240	9
8. Handlungsfelder und Fazit . . . . .	240	10
<b>Rechenzentrum . . . . .</b>	<b>250</b>	<b>1</b>
1. Vorbemerkungen . . . . .	250	1
2. Risikomanagement (KonTraG) . . . . .	250	1
3. Administration . . . . .	250	2
4. Budget- und Investitionsanalyse . . . . .	250	20
5. Sicherheit . . . . .	250	22
6. Katastrophenfall(Wiederanlauf)-Planung . . . . .	250	28
<b>Ansätze zur Prüfung von IT-Netzwerken . . . . .</b>	<b>260</b>	<b>1</b>
1. Einleitung . . . . .	260	1
2. Planung der IT-Infrastruktur und der Installation . . . . .	260	1
3. Netz- und Systemmanagement . . . . .	260	4
4. Sicherheit . . . . .	260	7
5. Wirtschaftlichkeitsaspekte . . . . .	260	15
<b>Sicherheit im Funk-Lan . . . . .</b>	<b>261</b>	<b>1</b>
1. Einleitung . . . . .	261	1
2. Architekturen . . . . .	261	1
3. Sicherheitsprobleme . . . . .	261	2
4. Maßnahmen . . . . .	261	5
5. Literatur . . . . .	261	7
6. Glossar . . . . .	261	7
<b>DV-Archivierungsverfahren . . . . .</b>	<b>270</b>	<b>1</b>
1. Prüfung der eingesetzten Speichermedien . . . . .	270	1
2. Zusammenfassende Merkmale von Archivierungsverfahren auf digitalen Systemen . . . . .	270	9
<b>Revision der Software-Entwicklung . . . . .</b>	<b>300</b>	<b>I</b>
<b>Entwicklung eines DV-Verfahrens . . . . .</b>	<b>330</b>	<b>1</b>
1. Vorstudie/Voruntersuchung . . . . .	330	1
2. Fachkonzept . . . . .	330	2
3. DV-Konzept . . . . .	330	5
4. Programmierung/Test . . . . .	330	8
5. Freigabeverfahren . . . . .	330	11
6. Einführung des DV-Verfahrens . . . . .	330	14
7. Pflege des DV-Verfahrens . . . . .	330	16







