



AUTOMATISCHES KONTROLLMONITORING

Höhere Effektivität bei geringeren Compliance-Kosten

Die Zahl gesetzlicher Vorschriften und interner Regularien nimmt stetig zu. Manuelle Kontrollaktivitäten reichen vor diesem Hintergrund nicht mehr aus. Durch die Einführung automatisierter Kontrollen können Sie diesen manuellen Aufwand minimieren und gleichzeitig gewährleisten, dass Ihr Unternehmen Vorschriften zuverlässig einhält. SAP® GRC Process Control eröffnet Ihnen diese Möglichkeiten. Mittels eines risikobasierten Ansatzes sorgt die Anwendung für die Einrichtung eines zentralen Kontrollmanagements sowie für die Identifizierung der wirksamsten Kontrollen. Ihre Führungskräfte und Revisoren können Korrekturmaßnahmen für Risiken einfach priorisieren und so das Entstehen von schwerwiegenden Mängeln in der Kontrollumgebung vermeiden.

Finanzvorstände sehen sich weltweit immer mehr gesetzlichen Vorschriften ausgesetzt. Sie müssen Wege finden, um sowohl die Compliance-Kosten zu senken als auch sicherzustellen, dass die eingesetzten Prozesskontrollen effektiv und in vorgesehener Weise funktionieren. Das auf einen Nenner zu bringen, ist für viele Unternehmen nicht einfach. Manuelle Kontrollaktivitäten reichen bei weitem nicht mehr aus und unterschiedliche Programme, Methoden und Standards für das Governance, Risiko- und Compliance-Management (GRC) stehen der Einführung eines zentralen Kontroll- und Risikomanagements im Wege.

Diese Zersplitterung bereitet für die Einrichtung effektiver Kontrollen erhebliche Probleme: Für jede Anwendung müssen die betreffenden Geschäftsbereiche und IT-Abteilungen die Risiken bestimmen, Richtlinien festlegen, die Einhaltung von Gesetzen und Vorgaben überwachen, Daten speichern, auf Eskalationen reagieren sowie Berichte erstellen.

SAP® GRC Process Control hilft Ihnen, diese Herausforderungen zu meistern. Die Anwendung – Teil eines umfassenden Software-Portfolios für Governance, Risiko- und Compliance-Management – unterstützt die Einrichtung einer effektiven Kontrollumgebung. Sie automatisiert das Überwachen, das Testen, die Beurteilung und die Schwachstellenbehebung der Kontrollen. Dadurch gewinnen Sie eine transparente Sicht über Ihre Geschäftsprozesskontrollen, so dass Sie sicherstellen können, dass diese in der vorgesehenen und vorgeschriebenen Weise ablaufen. Darüber hinaus erhalten Sie fundierte, verlässliche Daten für Aufsichtsbehörden und Stakeholder.

Automatisches Monitoring

SAP GRC Process Control enthält eine Bibliothek von automatischen Kontrollen für die wichtigsten Geschäftsprozesse. Sie können damit sowohl Betrugsfälle und Missbrauch als auch Ineffizienzen in unternehmenskritischen Aufgabenbereichen wie Beschaffung, Auftragsabwicklung und Rechnungslegung aufdecken. Mit Hilfe dieser automatisierten Überwachungsmechanismen reduzieren Sie die Compliance-Kosten und haben Ihre Geschäftsprozesskontrollen stets im Blick.

Darüber hinaus wird Ihre Kontrollumgebung kontinuierlich auf Schwachstellen überprüft, was auch Stammdaten und Konfigurationsdaten einschließt. Zudem können Sie automatische Kontrolltests auch für unterschiedliche Kombinationen von Kriterien – z. B. Unternehmen, Belegart, Lieferant, Kunde – vornehmen. Damit sind Sie in der Lage, Hunderte von Tests über verschiedene Organisationen hinweg durchzuführen, bei gleichzeitig reduziertem Aufwand für die Einrichtung und Pflege dieser Funktionen.

SAP GRC Process Control setzt auf SAP NetWeaver® auf und lässt sich auf dieser Technologie- und Integrations-Plattform direkt mit Unternehmensanwendungen von SAP und Fremdanbietern verknüpfen. Diese Integration vermeidet Fehler, die Zeit und Ressourcen beanspruchen. Sie trägt außerdem zu einer schnelleren Problembeseitigung bei, da die zugrunde liegenden Daten im Drill-down-Verfahren recherchiert werden können. Des Weiteren stehen Ihnen umfassende Simulationsfunktionen zur Verfügung, mit deren Hilfe Sie die Auswirkungen von Änderungen an Kontrollen in Produktionsumgebungen bereits im Vorfeld simulieren können. Damit wird auf einfache Weise ersichtlich, ob geplante Änderungen in einer Anwendung bereits vorhandene Kontrollfunktionen beeinträchtigen oder Unternehmensrichtlinien verletzen.

Unternehmensweite Unterstützung

SAP GRC Process Control bietet Ihnen eine unternehmensweite Kontrollumgebung für Ihre Geschäftsprozesse. Sie erhalten einen aussagekräftigen Überblick über Geschäftsrisiken – und das über heterogene Geschäftsanwendungen, kundenspezifische und Legacy-Systeme hinweg. Das gilt auch für Geschäftsprozesse,

die verschiedene betriebswirtschaftliche Bereiche wie Personalwirtschaft, Kundenbeziehungsmanagement oder die Organisation logistischer Prozesse betreffen. Dank der Tiefe und Breite der Monitoringfunktionen können Sie proaktiv operative Schwachstellen, Prozessrisiken und Betrugsfälle aufdecken, diese Probleme angehen und finanzielle Verluste reduzieren. Da Sie dazu nur eine Anwendung benötigen, verringern Sie gleichzeitig Ihre Compliance-Kosten.

Die Anwendung lässt sich direkt in die Kontrolldokumentation im SAP GRC Repository integrieren. Das macht den Weg frei für ein zentrales Kontrollmanagement, ohne dass es zusätzlich separater Werkzeuge für Dokumentation, Tests, Schwachstellenbeseitigung und der Überwachung von Kontrollen bedarf. Mittels eines risikobasierten Ansatzes sorgt die SAP-Anwendung für die Einrichtung einer Kontrollumgebung sowie für die Identifizierung der wirksamsten und effizientesten Kontrollen.

Beispiellos flexibel und erweiterbar

Die Anforderungen Ihres Unternehmens können flexibel umgesetzt werden. Dabei stehen Ihnen vielfältige Ansatzpunkte offen:

- **Flexible Parameter für Regelkriterien:** Sie können jede Kontrolle für eine bestimmte Organisation oder einen Lieferanten konfigurieren und spezifische Schwellenwerte für die Auslösung von Alarmmeldungen festlegen.
- **Erweiterbarkeit:** Sie können die Kontrollfunktionen auf verschiedene Unternehmensanwendungen und durchgängige Geschäftsprozesse ausdehnen und beispielsweise SAP- und Oracle-basierte Anwendungslandschaften über eine breite Palette von Geschäftsprozessen hinweg überwachen. Sie benötigen also nur eine einzige GRC-Anwendung für die Prozesskontrollen in Ihrer gesamten heterogenen Umgebung.
- **Custom Query Builder:** Sie können mit diesem Werkzeug eigene Kontrollen entwickeln und so den Funktionsumfang und die Reichweite der Kontrolltests erweitern, die Sie bereits zusammen mit der Anwendung erhalten.
- **Support für eigene Skripts:** Sie können eigene, von Ihnen entwickelte Kontrollprogramme weiterhin nutzen und diese in die Dashboards von SAP GRC Process Control einbinden. Sie behalten dadurch die benötigte Transparenz bei, um die Ergebnisse aller Tests einzusehen.

Auslieferung von Best-Practice-Kontrollen

Mit SAP GRC Process Control stehen Ihnen sofort einsatzbereite automatische Kontrollen für folgende Geschäftsprozesse zur Verfügung:

Rechnungslegung

SAP GRC Process Control trägt dazu bei, Risiken bei der Rechnungslegung wie Berechnungsfehler und Abweichungen zu vermeiden, indem Haupt- und Nebenbücher wie auch die Konsolidierung sorgfältig überwacht werden. Gleichzeitig hilft die Anwendung Ihnen, manuelle Kontrollen zu reduzieren, den Abschlussprozess zu rationalisieren und die Richtigkeit der finanziellen Ergebnisse zu gewährleisten. In der folgenden Aufstellung sind mehrere Beispiele der zusammen mit SAP GRC Process Control ausgelieferten Kontrollen für Schlüsselbereiche der Rechnungslegung verzeichnet.

Mit ausgelieferte Kontrollen für die Rechnungslegung

Inhalt	Kontrollbeispiel
Rechte oder Verpflichtungen	<ul style="list-style-type: none"> Prüfung der Validität aller in Vorperioden erfolgten Buchungsvorgänge
Existenz oder Ereignis	<ul style="list-style-type: none"> Kontrolle, dass die Anzahl der offenen Kundenaufträge die Gesamtzahl der Aufträge nicht übersteigt Gewährleistung, dass der Anteil der offenen Aufträge für eine bestimmte Periode die Unternehmensvorgaben nicht übersteigt
Bewertung oder Zuordnung	<ul style="list-style-type: none"> Prüfung, dass die auf die Konten der einzelnen Buchungskreise gebuchten Bewegungen die Vorgaben nicht überschreiten Erstellung von Soll-Haben-Vergleichen für die Sachkontensalden Ermittlung von unplanmäßigen Buchungen
Vollständigkeit	<ul style="list-style-type: none"> Ermittlung von aufgeteilten Rechnungen Vergleich manuell erstellter Rechnungen mit vorgegebenen Limits
Präsentation und Offenlegung	<ul style="list-style-type: none"> Identifizierung von inkorrekten Materialbewertungen, die zu falschen finanziellen Angaben führen können

Auftragsabwicklung

SAP GRC Process Control gewährleistet ein automatisches Monitoring Ihrer Prozesskontrollen, um Risiken zu identifizieren und damit Ertragsverlust, Terminverzug und anderen schädlichen Auswirkungen vorzubeugen. Die folgende Aufstellung verdeutlicht einige Beispiele der ausgelieferten Kontrollen für Kernprozesse der Auftragsabwicklung.

Mit ausgelieferte Kontrollen für die Auftragsabwicklung

Prozessschritt	Kontrollbeispiel
Kundengewinnung	<ul style="list-style-type: none"> Überwachung der Änderungen an Kundenstammsätzen Monitoring der Einhaltung von Zahlungsbedingungen gemäß der Unternehmensvorgaben
Aufträge anlegen	<ul style="list-style-type: none"> Überprüfung von Kundenkrediten auf Einhaltung der betreffenden Unternehmensrichtlinien
Versandabwicklung	<ul style="list-style-type: none"> Kontrolle der Übereinstimmung der Lieferbelege mit den Daten der Kreditabteilung zur Verhinderung nicht autorisierter Änderungen
Bearbeitung von Retouren	<ul style="list-style-type: none"> Unterstützung einer konsistenten und sachgerechten Abrechnung aller mit Rückvergütungen verbundenen Vorgänge
Fakturierung und Zahlungseingang	<ul style="list-style-type: none"> Überprüfung der ordnungsgemäßen Rabattabwicklung und der aktuellen Kreditposition des Kunden
Berichte über Transaktionen erstellen	<ul style="list-style-type: none"> Durchführung von Buchhaltungsprüfungen zur Gewährleistung der Einhaltung spezifischer Buchungskriterien Überprüfung von Buchungen auf Richtigkeit



SAP Deutschland AG & Co. KG

Hasso-Plattner-Ring 7
69190 Walldorf
T 08 00/5 34 34 24*
F 08 00/5 34 34 20*

* gebührenfrei in Deutschland

T +49/18 05/34 34 24**
F +49/18 05/34 34 20**

** gebührenpflichtig

E info.germany@sap.com

www.sap.de

Kostenloser Online Newsletter
www.sap.de/sapimfokus

Beschaffungsprozess

SAP GRC Process Control unterstützt die Einhaltung der Beschaffungsrichtlinien Ihres Unternehmens und trägt auf diese Weise zu einer Reduzierung der Ausgaben für Waren und Dienstleistungen bei. Gleichzeitig können Sie die Effektivität Ihrer Anwendungen im Einkauf, in der Lagerverwaltung und in der Debitorenbuchhaltung steigern. Sie können den aktuellen Status der Beschaffungsvorgänge von der Bestellung bis zur Bezahlung in Echtzeit und über verschiedene Anwendungen hinweg überwachen. Einige Beispiele sind in der folgenden Liste zusammengestellt.

Mit ausgelieferte Kontrollen für den Beschaffungsprozess

Prozessschritt	Kontrollbeispiel
Platzierung einer Materialbestellung	<ul style="list-style-type: none"> Überprüfung der Existenz des Lieferanten auf der Lieferantenstammliste Kontrolle der Einhaltung individueller Kreditlimits
Materialeingang	<ul style="list-style-type: none"> Überprüfung der Übereinstimmung von Wareneingangs- und Einkaufsbelegen
Übermittlung der Lieferantenrechnung an die Kreditorenbuchhaltung	<ul style="list-style-type: none"> Abgleich zwischen Einkaufspreis und dem im System geführten Materialpreis und Meldung von Ausnahmen bei Abweichungen gegenüber vereinbarten Grenzwerten
Ordnungsgemäße Erfassung der Rechnung durch die Kreditorenbuchhaltung	<ul style="list-style-type: none"> Unterbindung der Erfassung von Rechnungen, die vereinbarte Kreditlimits überschreiten Unterstützung zur Gewährleistung der vollen Ausschöpfung von Lieferantenrabatten
Abwicklung elektronischer Bankzahlungen	<ul style="list-style-type: none"> Hilfe zur Absicherung von Zahlungsvorgängen durch die vorherige Überprüfung des Vorliegens einer entsprechenden Zahlungsfreigabe durch den Einkauf

System Security Management

SAP GRC Process Control hilft Ihnen, die Kontrollen in Ihrer gesamten IT-Landschaft zu überwachen und ordnungsgemäße Änderungen von Kontrollen zu gewährleisten. So beugen Sie dem Aufkommen von Risiken in Produktionsumgebungen vor. Die Kontrollen tragen maßgeblich dazu bei, die Integrität von Unternehmensdaten sicherzustellen, Anwendungen zuverlässig zu betreiben und die Entwicklung und Implementierung von Software in korrekter Form umzusetzen.

Der nächste Schritt

Weitere Informationen über SAP GRC Process Control erhalten Sie von Ihrem zuständigen SAP-Vertriebsmitarbeiter oder auf unserer Website unter www.sap.de/grc.

Powered by SAP NetWeaver®

SAP GRC Process Control setzt auf der Plattform SAP NetWeaver auf. SAP NetWeaver führt Technologiekomponenten auf einer einheitlichen Plattform zusammen. Unternehmen werden damit in die Lage versetzt, ihre IT-Infrastrukturen zu vereinfachen, Komplexität zu reduzieren und einen höheren wirtschaftlichen Nutzen aus ihren IT-Investitionen zu ziehen. SAP NetWeaver eröffnet effiziente Wege, um SAP- und Fremdsysteme optimal miteinander zu verknüpfen.

Zudem trägt SAP NetWeaver dazu bei, IT und Geschäftsprozesse besser als bisher miteinander zu verbinden. So eröffnet SAP NetWeaver in Verbindung mit dem Einsatz von Enterprise Services die Möglichkeit, innerhalb kürzester Zeit neue Geschäftsanwendungen zusammenzustellen oder bestehende zu erweitern. Mit SAP NetWeaver als Fundament für eine Enterprise Service-Oriented Architecture (Enterprise SOA) sind Unternehmen bestens gerüstet, um ihre bestehende IT-Landschaft weiter zu entwickeln und daraus eine treibende Kraft für Wachstum und Profitabilität zu formen.