

# Use Case

---

smart. safe. compliant.



Wirtschaftsprüfer-Vorbereitung:  
Prüfung der SAP-Berechtigungen  
im Rahmen des Jahresabschlusses

---

## Unsere Erfahrungen

Mangelnde interne Ressourcen, der Faktor Zeit oder fehlendes Know-How verhindern häufig eine effiziente Lösung von Problemen im SAP- und IT-Security-Umfeld.

Als SAP-Security und Compliance-Spezialist bieten wir Ihnen fachkundige Beratung und eigene GRC-Softwarelösungen, damit Sie Ihre Zielvorgaben termingerecht und im Sinne der gesetzlichen Vorschriften ohne größeren Aufwand erfüllen können.

Der gelieferte Content basiert auf unserer langjährigen Best Practice-Erfahrung im Bereich der SAP-Sicherheit. Unser verifiziertes Wissen teilen wir mit Ihnen in den Kundenprojekten und in über 60 Akademie-Seminaren. Zudem zertifizieren wir SAP-Prüfer mit dem CASA-Zertifikat (Certified Auditor for SAP® Applications) in Kooperation mit dem ISACA Germany Chapter e. V., dem Berufsverband für IT-Revisoren, IT-Sicherheitsmanager sowie IT-Governance-Experten. Unser Portfolio zeichnet uns als Ihren herausragenden Knowledge-Partner für SAP-Security aus. Partner wie die Allianz für Cyber-Sicherheit und der Verein G4C German Competence Centre against Cyber Crime e. V. unterstützen uns hierbei.



Sebastian Schreiber und Thomas Tiede,  
die Geschäftsführer der IBS Schreiber GmbH

## Use Case

# Wirtschaftsprüfer-Vorbereitung: Prüfung der SAP-Berechtigungen im Rahmen des Jahresabschlusses

## Die Herausforderung

Der Wirtschaftsprüfer muss für den Abschlussbericht nicht nur die Buchführung prüfen und ein Urteil über ihre Ordnungsmäßigkeit abgeben, sondern auch die Einrichtung des SAP-Systems beurteilen können. Hierzu müssen Unternehmen die richtige Einrichtung der Protokollierung sicherstellen, aber auch der Berechtigungen, da Dialog-Benutzer mit zu weitgehenden Legitimationen (z.B. der Rolle SAP\_ALL) das SAP-System korrumpieren könnten. Es muss sichergestellt werden, dass Funktionen und Berechtigungen, die einen erkennbaren Einfluss auf die Integrität der Jahresabschlussinformationen (insbesondere auf deren Vollständigkeit und Richtigkeit) haben in den SAP-Systemen gepflegt werden. Dies ist ein aufwendiger Prozess, der viel Zeit und Know-How erfordert, um optimal auf eine bevorstehende Prüfung vorbereitet zu sein. Sind Berechtigungsverstöße erst vom Prüfer gefunden, erfordern nachträgliche Anpassungen zudem einen größeren Aufwand und der Bestätigungsvermerk des Jahresabschlusses könnte z.B. eingeschränkt oder verworfen werden.

## Lösungsansatz

Unsere Softwarelösung bietet Ihnen viele Möglichkeiten eine bevorstehende Wirtschaftsprüfung optimal und nachhaltig vorzubereiten:

- 1** Passgenaue vordefinierte Prüfungen auf unterschiedlichen Audit Levels (5 Audit Level, die sich in der Tiefe der Prüfung unterscheiden und eine Wirtschaftsprüfung optimal simulieren).
- 2** Anpassbare und umfangreiche Dokumentationen zu jeder Risikoanalyse, die einer Diskussion mit dem Wirtschaftsprüfer vorbeugt (bspw. Funktionstrennung nicht eingehalten in der FiBu - kompensierende Kontrolle hinterlegt und Hintergrund hierzu erläutert).
- 3** Besonders kritische Prozesse und SoD's können im Voraus identifiziert und vor der Wirtschaftsprüfung bereinigt werden (Filterung nach Kritikalität der Analyse möglich).
- 4** Automatisch exportierbare Reports auf WPG-Level zur Weitergabe auf Knopfdruck.

## Use Case

# Wirtschaftsprüfer-Vorbereitung: Prüfung der SAP-Berechtigungen im Rahmen des Jahresabschlusses

## Ihr Nutzen



90% Zeitersparnis bei der Erstellung von Prüfberichten zur Vorlage beim Abschlussprüfer und für die interne Revision - Sie sind vorbereitet bevor der Wirtschaftsprüfer kommt!



bis zu 90% Zeitersparnis zur Vorbereitung einer Wirtschaftsprüfung



98% aller Wirtschaftsprüfer akzeptieren die Ergebnisse aus unserer Softwarelösung zur Beurteilung des internen Kontrollsystems

*„Die Verwertung der Reports zur Berechtigungsprüfung macht es uns als Abschlussprüfer leicht ein Vertrauen in die Qualität des internen Kontrollsystems im SAP-Berechtigungsmanagement zu entwickeln.“*

Holger Klindtworth, Partner im Geschäftsbereich IT-Revision bei Ebner Stolz

The background is a solid dark blue. There are several large, light green circles scattered across the page, some partially cut off by the edges. The main text is centered and consists of two lines: 'ibs' in a large, white, sans-serif font, and 'Schreiber' in a smaller, white, sans-serif font below it.

# ibs

## Schreiber

[www.ibs-schreiber.de](http://www.ibs-schreiber.de)