

Success Story.



Tengelmänn Audit GmbH

Schnelle und detaillierte Prüfberichte auf Knopfdruck

Wir sprachen mit Markus Ryhsen von der Tengelmänn Audit GmbH (TAG), die unsere Software CheckAud® zur nachgelagerten Prüfung von Berechtigungen und für die Unterstützung bei größeren Projekten im Bereich SAP innerhalb der Tengelmänn Unternehmensgruppe nutzt. Herr Ryhsen ist Prokurist, Leiter IT-Revision und IT-Beratung seit mehr als 10 Jahren und insgesamt über 15 Jahre bei der TAG.

Die TAG ist eine europaweit tätige Prüfungs- und Beratungsgesellschaft mit Sitz in Ratingen. Ursprünglich als reine Konzernrevision der Tengelmänn Unternehmensgruppe gestartet, erbringen sie verschiedene Dienstleistungen sowohl für konzerninterne als auch für -externe Kunden. Das Leistungsportfolio umfasst die Themen Revision, IT-Sicherheit und Datenschutz. Die TAG verbindet die Vorteile als Teil eines internationalen Konzerns (zum Firmenverbund gehören u.a. KiK, OBI, Trei Real Estate, babymarkt.de und ca. 80 weitere Beteiligungen) mit der Flexibilität und Individualität junger Beratungsunternehmen.

„Welche Herausforderung hatten Sie im Bereich der SAP-Prüfung, die zur Beschaffung unserer Software CheckAud® geführt haben?“

Es war schwierig und sehr aufwendig für uns, die Berechtigungsprüfungen in den verschiedenen strukturierten SAP-Systemen der Tochtergesellschaften über unterschiedliche Bereiche hinweg durchzuführen. Zudem war es uns mit den Bordmitteln in SAP nur begrenzt möglich, tiefere und umfangreichere Prüfungen durchzuführen. Dies ist mit CheckAud® nun problemlos und schnell umsetzbar. Wir können jetzt auf die wirklich kritischen Aspekte eingehen, da CheckAud® uns auf Knopfdruck die kritischen Elemente im integrierten IBS Schreiber-Regelwerk liefert. Diese klären wir dann mit den jeweiligen Fachbereichen und haben am Ende in sehr kurzer Zeit, im Gegensatz zu früher, eine vollständige Prüfung durchgeführt.

„Welche Prüfungen nutzen Sie aus unserem IBS Schreiber-Regelwerk am häufigsten?“

Zunächst haben wir mit dem DSAG-Prüfleitfaden angefangen; früher haben wir die Prüfschritte hier manuell durchgeführt. Den SoD-Baum, der uns Funktionstrennungskonflikte aufzeigt, finden wir sehr hilfreich, da er auch teilweise modulübergreifend funktioniert. Ferner haben wir die Möglichkeit, eigene kritische Konflikte zu modellieren, was ein großer Mehrwert von CheckAud® ist.

Für unsere Immobiliengesellschaft nutzen wir speziell das RE-FX Regelwerk. Wir haben in mehreren Workshops die kompensierenden Kontrollen eingebunden, die man in CheckAud® inkl. Beschreibung und Verantwortlichen definieren kann. D.h. wir haben neben der Absprache der technischen Details auch eine ausgezeichnete Grundlage für den Wissenstransfer mit den Fachbereichen. Ergänzend kann nun auf Knopfdruck dem Management anhand des Scores in CheckAud® das Risiko anschaulich dargestellt werden.

Wie oft verwenden Sie unsere Software CheckAud® für Ihre Prüfungen?

Das hängt vom Audit-Plan ab; wir verwenden die Software mehrfach im Jahr bei Prüfungen und zudem auch für Nachprüfungen. Hierzu nutzen wir dann sehr gern die Delta-Prüfung, die CheckAud® ermöglicht.

Wie gehen Sie schrittweise in der Prüfung vor?

Vor der Prüfung erstellen wir ein Projekt auf Basis der von CheckAud® vorgefertigten Prüfbäume. Anschließend nehmen wir eine Benutzerzuordnung mit dem Kunden und eventuell eine Filterung in den einzelnen Analysen vor. Unsere Ansprechpartner kommen hier überwiegend aus der IT-Abteilung, da diese die SAP-User anlegen und über das technische Hintergrundwissen verfügen.

Danach führen wir die Auswertung durch und besprechen die Ergebnisse aus CheckAud® und passen dann die Risiken entsprechend mittels Dokumentation der evtl. vorhandenen kompensierenden Kontrollen an. Anschließend werden auf Basis des Risiko-Scores die kritischsten Punkte von uns in unserem „normalen“ Prüfungsbericht zusammengefasst und ausgewertet. Der von CheckAud® generierte Prüfungsbericht wird



unserem Bericht als Anlage angehängt und zusätzlich erhält der Kunde das Projekt als digitale Datei.

Ein großer Vorteil hierbei ist, dass die Tengelmann-Töchter aufgrund der Konzernlizenz ebenfalls CheckAud® nutzen können und somit im Nachgang selbst mit dem ausgehändigten Projekt von uns die Prüfung noch einmal durchführen können, während der schrittweisen Bereinigung und Überprüfung.

Gibt es Prüfungen, die Sie aufgrund des Regelwerks zum ersten Mal durchgeführt haben?

Tatsächlich können wir mittels CheckAud® neue Prüfungsthemen abdecken und alte detaillierter durchführen. Das mitgelieferte IBS Schreiber-Regelwerk bietet viele spannende Ansätze, die wir hier auch in Zukunft weiter vertiefen und nutzen möchten.

Hat sich die Qualität der Prüfungen durch die Nutzung von CheckAud® gesteigert?

Ja, wir konnten eine deutliche Verbesserung in der Qualität der Prüfungen feststellen, was sich durch verbesserte Abstimmungsmöglichkeiten, die Transparenz zur IT-Abteilung und die Ergebnisse zeigt, die wir zuvor in der Tiefe nicht gefunden hätten.

Hat sich die Akzeptanz für SAP-Sicherheit in der Tengelmann Gruppe durch den Einsatz von CheckAud® gesteigert?

Grundsätzlich ja, da die Software uns mehr Transparenz bietet, um aufzuzeigen, wo die Schwachstellen im System liegen. Dies ist sicherlich für das Bewusstsein über die SAP-Sicherheit wichtig. Die Möglichkeit, jederzeit den Scan durchlaufen lassen zu können, ist hierbei auch ein Vorteil, da Änderungen und Aktualisierungen direkt erneut überprüft werden können.



+ Der Nutzen

- Transparentes Risikomanagement und Dokumentation
- Digitalisierung der SAP-Prüfungen möglich
- Ein Regelwerk für fast alle SAP-Systeme
- Große Zeitersparnis bei der Erstellung von detaillierten Prüfberichten und dem Follow-up aufgrund der Möglichkeit einer Delta-Prüfung
- Sehr benutzerfreundlich, es ist hilfreich, dass CheckScan und CheckAud® getrennt sind

Fazit

„Der Einsatz von CheckAud® in der Tengelmann-Gruppe ermöglicht uns, umfangreiche und risikoorientierte Prüfungshandlungen zeitlich effizient durchzuführen. So erhalten wir eine viel transparentere Risikoeinschätzung und somit detaillierte Prüfberichte für unser Management und können den Tochtergesellschaften weiteren Mehrwert bieten.“

Zudem bietet die Software eine große Flexibilität gegenüber anderen Tools, da wir eigene Regeln erstellen und eigene Abfragen durchführen können, wie die Gestaltung eigener SoD's.“

smart.
safe.
compliant.