Rödl & Partner

FUNKTIONEN TRENNEN!

Prüfung und Re-Design von SAP Berechtigungskonzepten

„Die zu weitreichende Vergabe von kritischen Berechtigungen und eine nicht ausreichende Funktionstrennung in ERP Systemen gefährdet die Ordnungsmäßigkeit der Datenverarbeitung und birgt datenschutz-, handels- und steuerrechtliche Risiken.“

Wir prüfen die Berechtigungen und angemessene Funktionstrennung effizient und toolgestützt in Ihrem SAP System oder auch anderen, gängigen ERP Systemen.

Wir beraten Sie gern bei der methodischen Vorgehensweise zur Erarbeitung eines angemessenen Berechtigungskonzepts oder dessen Optimierung.

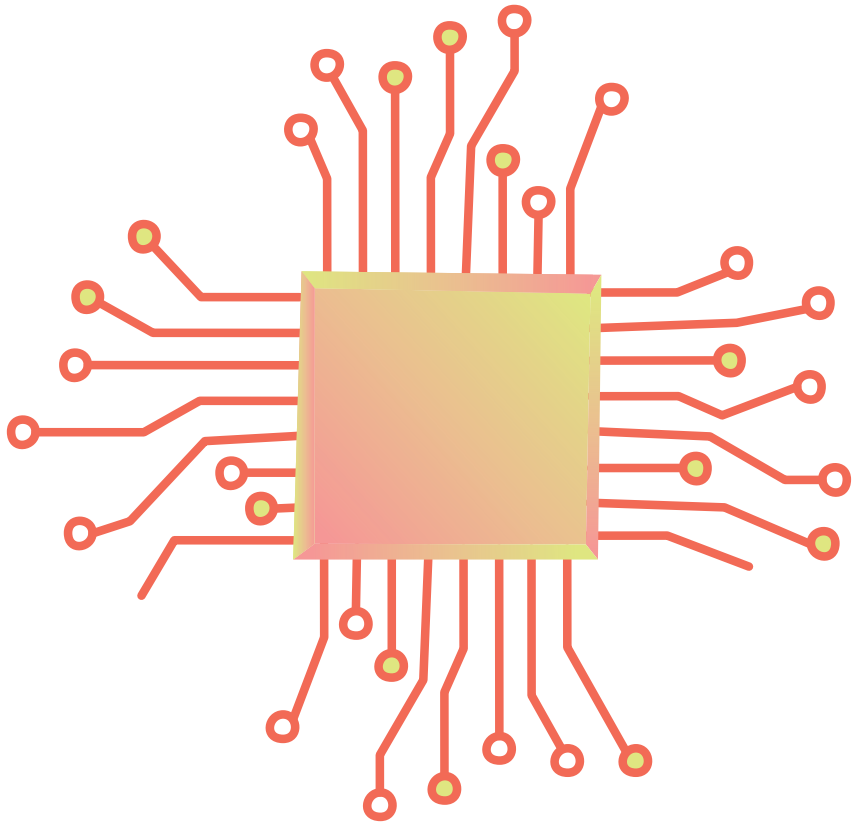
BE-RECH-TIGUN-GEN ALS BE-STAND-TEIL DES IKS

Eine aufgabenbezogene Einrichtung von Berechtigungen sowie die Trennung von kritischen Berechtigungskombinationen im ERP System sind wichtige Bestandteile Ihres Internen Kontrollsystems (IKS) und führt bei Mängeln zu Risiken im Bereich Datenschutz, Datensicherheit und Ordnungsmäßigkeit durch den möglichen Zugriff, die Änderung oder Löschung von unternehmenskritischen, rechnungslegungsrelevanten oder personenbezogenen Daten.

Neben den bekannten, kritischen Berechtigungen der SAP Basis, gibt es auch Berechtigungen, die nur an einen besonders geschützten Notfallbenutzer im Produktivsystem vergeben werden dürfen, um nicht gegen die gesetzlichen Anforderungen zu verstoßen. Mit diesen Berechtigungen können z. B. Tabellenänderungsprotokolle gelöscht oder Daten während der Verarbeitung im DEBUG-Modus verändert werden, die gem. § 257 HGB 10 Jahre aufbewahrungspflichtig sind.

Wie funktioniert das?

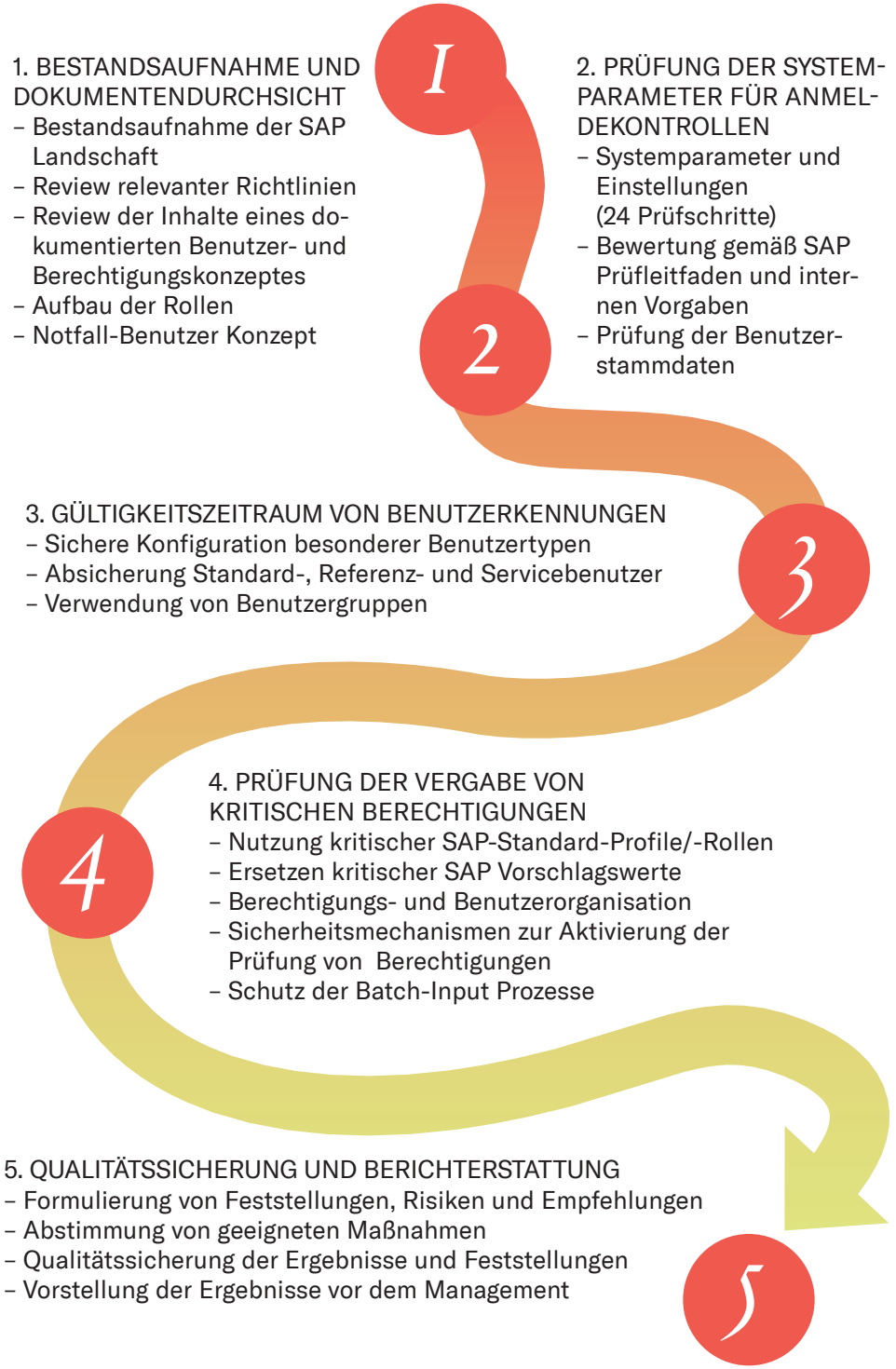
Unter Anwendung unserer Prüfsoftware für SAP oder S/4HANA Systeme sind wir in der Lage, Ihr SAP System umfassend und modulgenau zu prüfen. Als Prüfungsgrundlage werden die aktuellen SoD-Regeln und Parameter des Prüfleitfadens der Deutschen SAP Anwendergruppe (DSAG) verwendet. Auch Ihre Anforderungen an die Berichtigungsvergabe wie die Prüfung von kundeneigenen Berechtigungen können in den Prüfungsumfang aufgenommen werden.



Nach der Bestandsaufnahme und Sichtung der Dokumentation, führen wir in der erweiterten Version über einhundert Prüfschritte zur Bewertung des im SAP umgesetzten Berechtigungs-, Rollen- und Benutzerkonzepts, der relevanten Parameter und der modulspezifischen, kritischen Berechtigungen durch. Bei Bedarf können wir auch eine „kleine“ SAP Berechtigungsprüfung mit 25 SoD-Prüfregeln durchführen.

Neben der Prüfung der Standardmodule können wir Ihnen auch die Prüfung von SAP HCM, IS-U oder IS-H Berechtigungen im SAP oder S/4HANA-Umfeld anbieten. Auch die SoD-Prüfung anderer gängiger ERP-Systeme wie MS Dynamics oder Pro Alpha ist möglich.

Sie vermeiden damit Lücken in Ihrem IKS und wesentliche Feststellungen, die zur Gefährdung der Ordnungsmäßigkeit und Sicherheit Ihres ERP-Systems führen können. Sie sind auf Basis der gemeinsam definierten und priorisierten Maßnahmen in der Lage, Mängel kurzfristig abzustellen.



MASS-KON-FEK-TION!

Die Vorteile liegen auf der Hand:

- Individuelle Bestimmung der Prüffelder und diskrete Prüfung sensibler Bereiche
- Keine Systembelastung während der Prüfung durch die Offline-Prüfung auf Basis von exportierten Daten
- Transparente Preiskalkulation auf Basis des definierten, modularen Prüfungsumfangs

Auf Basis der Prüfungsergebnisse ermitteln wir Verbesserungspotenziale im Bereich Benutzer- und Rollenadministration, Berechtigungsvergabe und Funktionstrennung. Zu den getroffenen Feststellungen können wir Ihnen konkrete Maßnahmen vorschlagen.

AUSFÜHRLICHER BERICHT FÜR IT UND MANAGEMENT

Die Ergebnisse werden in einem Bericht mit einer Management Übersicht und technischen Details zu den durchgeführten Prüfungen dargestellt.

Sie erhalten zusätzlich alle Auswertungsergebnisse als CSV bzw. Excel Export sowie eine SoD-Matrix wie im Beispielbild dargestellt.

					P11.001 20160506	Benutzer der Gruppe SUPER ändern	Benutzer der Gruppe SUPER sperren / entsperren / Kennwörter setzen	Benutzerprofile anlegen	Gruppenzuordnung von Benutzern ändern	Konfiguration des Auditlogs
				Score		0	0	52	0	0
				Berechtigte Benutzer		60 / 60	64 / 64	23 / 23	61 / 61	22 / 22
				zugeordnet		10 / 10	10 / 10	11 / 11	11 / 11	11 / 11
				nicht zugeordnet		50 / 50	54 / 54	12 / 12	50 / 50	11 / 11
Benutzer	Berechtigungen	O	X							
Benutzername 1	12	0	12	X						
Benutzername 2	18	0	18	X						
Benutzername 3	18	0	18	X						
Benutzername 4	11	0	11	X						
Benutzername 5	11	0	11	X						
Benutzername 6	20	0	20	X						
Benutzername 7	2	0	2	X						
Benutzername 8	10	0	10	X						
Benutzername 9	14	0	14	X						
Benutzername 10	17	0	17	X						
Benutzername 11	11	0	11	X						
Benutzername 12	11	0	11	X						
Benutzername 13	11	0	11	X						

AN-
SPRECH-
PARTNER

Ümran Narci
Leiterin AuditTec-Team, CISA

T +49 221 949909 320
E uemran.narci@roedl.com

Armin Wilting
Diplom-Kaufmann,
Wirtschaftsprüfer,
Steuerberater, Partner

T +49 221 949 909 165
E armin.wilting@roedl.com

Rödl IT Secure GmbH
Äußere Sulzbacher Straße 100
90491 Nürnberg

T +49 911 9193 0
E sod4sap@roedl.com

www.roedl.de