

Internes Kontrollsystem

Überblick

Ein wirksames Internes Kontrollsystem (IKS) ist ein wichtiger Bestandteil von GRC, mithilfe dessen sich Missbrauchs- und Schadenshandlungen in Unternehmen wirksam verhindern lassen. Es bietet Sicherheit in Bezug auf das Erreichen von Zielen in folgenden Kategorien:

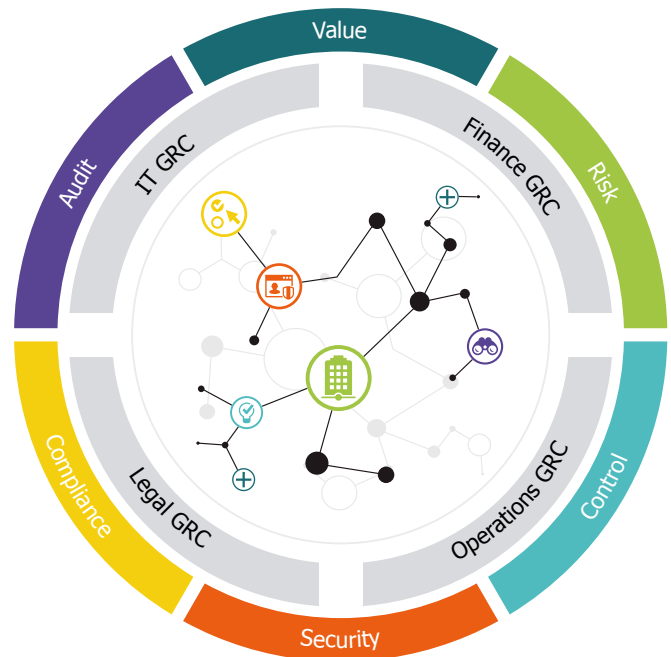
- Robustheit der Unternehmensprozesse
- Zuverlässigkeit der finanziellen Berichterstattung
- Konformität mit Gesetzen und Normen

IKS mit risk2value

risk2value überwacht strukturiert die in den Geschäftsprozessen liegenden Risiken und ordnet diese Organisationsbereichen oder Prozessen zu. risk2value unterstützt „End to End“ den IKS-Regelbetrieb von Planung & Scoping, Kontrolldefinition und Roll-out, Update Risiko- und Kontrollmatrix, Durchführung & Test bis Analyse, Dokumentation & Berichterstattung. Durch die Möglichkeit

Vorteile:

- **Compliance:** Erfüllung gesetzlicher Anforderungen wie BilMoG und URÄG sowie relevanter Standards (COSO, COBIT, ISO 20000, ISO 27002, ISO 80001, etc.)
- **Wesentlichkeit:** Risikoorientierung des IKS ermöglicht Messbarkeit und Transparenz des Wertbeitrags einzelner Kontrollen
- **Effizienz:** nachweisbare Wirkung von Kontrollen auf Unternehmensrisiken ermöglicht Verbesserung der IKS-Qualität und Reduktion der Anzahl an individuellen Kontrollen
- **Transparenz:** Kontroll-Schwächen und deren Auswirkungen werden über den Bezug zum Risikomanagement transparent und können effektiv mitigiert werden
- **Einfacher Rollout:** Bestehende Strukturen und Organisationsformen können beibehalten und systemgestützt automatisiert werden
- **Qualität:** Reifegrad des IKS kann von der IKS-Dokumentation über regelmäßige Kontroll- Tests (Test of Design, Test of Effectiveness) bis hin zur lückenlosen Dokumentation der Kontroll-Durchführung sukzessive entwickelt werden
- **Nachvollziehbarkeit:** Revisions sichere Dokumentation aller Änderungen für Auditoren



der Risikoorientierung des Internen Kontrollsystems kann die Relevanz von Kontrollen und somit der Fokus identifiziert werden.

Merkmale:

- Usability durch kundenspezifische, durch den Fachbereich adaptierbare, Benutzerführung und rollenspezifisch individualisierte Startseiten
- Integration von unternehmensspezifischen Kontrollkatalogen und Standards wie BilMoG und COSO
- Führen von Entity Level Controls, Process Level Controls, ITGC's und IT Application Controls
- Durchführen von Control Self-Assessments über den Webbrowser
- Dokumentation des ToD (Test of Design) und ToE (Test of Effectiveness)
- Workflowgestützte Steuerung der Durchführung von Kontrollen (Reminder Funktionen)
- Kontinuierliches Control Monitoring und Alarmfunktionen
- Darstellung von Wirkungsbeziehungen zwischen IKS-Kontrollen und Unternehmensrisiken
- Tracking von Audit Findings in Bezug auf IKS-Kontrollen
- Workflowgesteuerter Follow-up-Prozess zur Beseitigung von Kontrollschwächen
- Automatische Historisierung aller Informationen
- Integriertes, umfassendes Berichtswesen und Dash Boarding
- Änderungen können vom Kunden selbst vorgenommen werden (self-service)

Internes Kontrollsystem & GRC

Das Interne Kontrollsystem ist der zentrale Baustein für die operative Umsetzung einer umfassenden GRC-Strategie. Das präventive Management von Chancen und Risiken zählt zu den originären Aufgaben des Vorstandes bzw. der Geschäftsführung. Bei schuldhaften Pflichtverletzungen haftet das betroffene Mitglied persönlich und muss den entstandenen Schaden ersetzen. Die Grundlage für effektive und effiziente Prozesse bildet ein ausgeprägtes Risikobewusstsein bei Führungskräften und Mitarbeitern sowie Transparenz als Basis für eine wirkungsvolle Überwachung. Die Softwareplattform risk2value erfüllt sämtliche Anforderungen im Kontext GRC. Sie ermöglicht die integrative Abbildung

unterschiedlichster Prozesse und Anwendungsfälle in einem flexiblen und effizienten Enterprise-Management-System. Aus den konfigurierbaren risk2value Prozessen entstehen individuelle, maßgeschneiderte GRC-Lösungen für größere Unternehmen und internationale Konzerne. risk2value umfasst nicht nur die klassischen Domänen im Kontext GRC wie Risk, Control, Audit, Security und Compliance, sondern ermöglicht die integrale Betrachtung von weiteren Management Systemen wie Strategy Management, Quality Management und Sustainability Management.

Der größte Vorteil der Software ist ihre unglaubliche Flexibilität. Wenn man die Funktionsweise und den Aufbau verinnerlicht hat, erkennt man, dass die Software wie ein Baukasten verwendet werden kann, mithilfe dessen eine Vielzahl von Erfordernissen abgedeckt werden kann.

“

Marco Mannes,
Energie Baden-Württemberg

”

— ENBW

HypoVereinsbank
Member of UniCredit

Aduno Gruppe
the smart way to pay

tobaccoland

TRÄNSNET BW

Helsana

avedos GRC GmbH
Franz-Klein-Gasse 5
1190 Vienna, Austria
T: +43 1 3670876-0
F: +43 1 3670876-999
office@avedos.com

avedos GRC Deutschland GmbH
Peter-Mueller-Straße 3
40468 Duesseldorf, Germany

T: +49 211 42471-5638
F: +49 211 42471-5678
office@avedos.de

www.avedos.com/integrated-grc/control/

DVR: 4016544