

ONLINE-SESSION



So geht's: Mit ADONIS ein effizientes Internes Kontrollsystem aufbauen

mit Daniel Kiser, Senior Consultant @ BOC Group Schweiz



ADONIS
Business Transformation Suite

Herzlich Willkommen 🤝



Alexander Kleinsasser

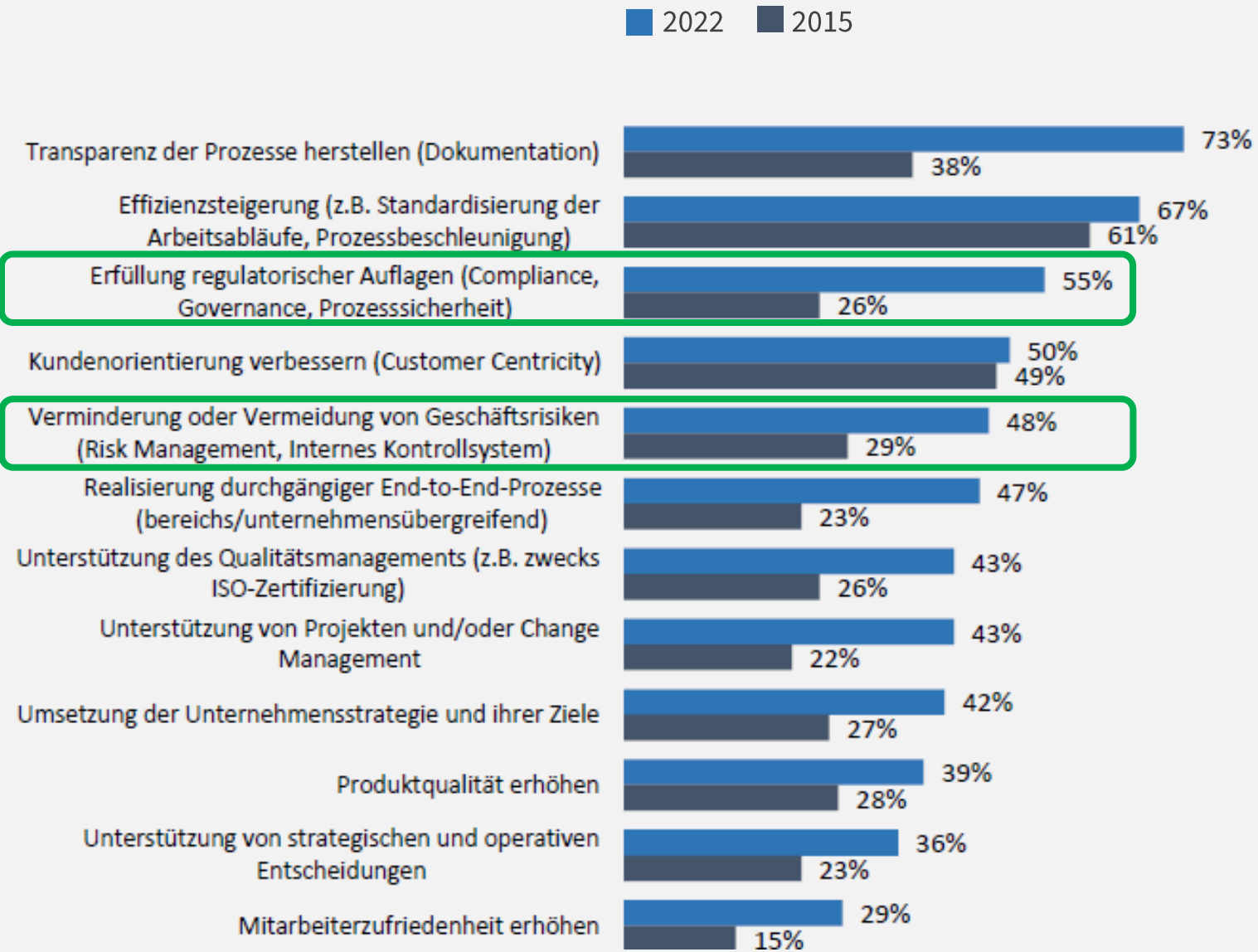
Business Development
BOC Group

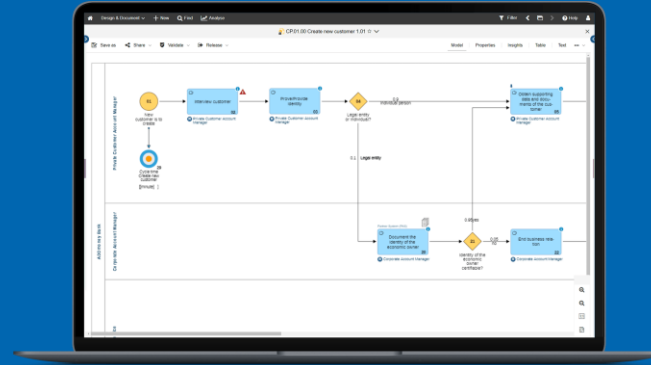


Daniel Kiser

Senior Consultant

Welchen Nutzen verfolgen Sie mit GPM





ADONIS
Business Transformation Suite

Wie unterstützt ADONIS hinsichtlich IKS

- ✓ Dokumentation von Risiken, Kontrollen & Massnahmen
- ✓ Gruppierung von Risiken, Kontrollen
- ✓ Einbettung im Repository; Zuweisung zu Assets
- ✓ Einfache Einschätzung von Risiken und Kontrollen

6-Schritte-Modell zur Einführung eines IKS

1 Relevante Prozesse identifizieren

Relevante Prozesse anhand der Risikokategorien sowie Compliance-Anforderungen aus dem Prozessportfolio identifizieren.



Priorisieren Sie ...

- Jahresabschluss- und Rechnungswesenprozesse
- Cashout- und Freigabeprozesse

Voraussetzungen

- Prozessübersicht/ausgewählte Detailprozesse vorhanden
- Prozessownerships definiert
- Wichtigste Risikoarten und Compliance-Anforderungen bekannt

2 Prozessrisiken erkennen und bewerten

Konkrete Risiken auf Prozesse zuweisen sowie anhand von Eintrittswahrscheinlichkeit und Auswirkung bewerten.



Nutzen Sie als Referenz

bestehende Risikokataloge aus unterschiedlichen Standards wie COSO, BASEL IV, ISO 31000 oder MaRisk.

Top Risikokategorien

- Interner & Externer Betrug
- Prozessunterbrechungen & Systemausfälle
- IT-Risiken
- Compliance-Risiken

3 Kontrollen bestimmen und in Prozessen verankern

Kontrollen festlegen, um Risiken zu reduzieren. Regelmäßige und nachvollziehbare Kontrolldurchführungen sicherstellen.



Nutzen Sie vorgelagerte Kontrollen mit einem hohen Automatisierungsgrad. Achten Sie auf Kontrollnachweise und Schlüsselkontrollen.

Achten Sie auch auf

- Kontrollen für Freigabe und Plausibilität
- Periodische Kontrollzyklen (tgl., mtl., vj., jährl.)
- Zentrale Dokumentation der Kontrollnachweise
- Automatisierte Kontrollreminder

4 Kontrollen testen und Kontrolllücken aufdecken

Das Testen der Kontrollen (stichprobenhaft) mittels Rollentrennung verankern. Den Fokus auf Wirksamkeit (Test of Design) und Effektivität (Test of Effectiveness) legen.



Unterziehen Sie insbesondere Schlüsselkontrollen regelmäßigen Checks und sehen Sie sich die Ergebnisse detailliert an.

Weitere Empfehlungen

- Regelmäßige Kontrolltests durch einen Kontrollplan/Workflows verankern
- Passen Sie die Stichprobengröße an die Kontrollrelevanz an
- Hinterfragen Sie, ob es effektivere Möglichkeiten der Kontrolle gibt

5 Prozesse und Kontrollen optimieren

Mit gezielten Maßnahmen Prozesse verbessern, Risiken verringern und Wirksamkeit der Kontrollen steigern. Die Ergebnisse der Kontrolltests einfließen lassen.



Erhöhen Sie Transparenz und Relevanz, indem Sie Maßnahmen in regelmäßigen Statusreportings einbinden. Mit Workflows lässt sich die Maßnahmenumsetzung konsequent vorantreiben.

Weitere Empfehlungen

- Binden Sie betroffene Personen sowie Audit in die Optimierungen ein
- Verknüpfen Sie das IKS Vorgehen mit der Prozessoptimierung

6 Reports und Dashboards nutzen

Zielgruppenspezifische Berichte & Dashboards bieten eine ganzheitliche Sicht. Prozessmanager, Risikoeigner und Kontrollverantwortliche profitieren von erhöhter Transparenz.

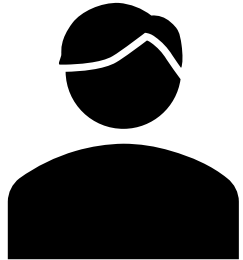


Nutzen Sie Dashboards um anstehende Aufgaben aller Rollen im Blick zu behalten. Arbeiten Sie mit einer konsolidierten Datenbasis - auch für die Berichte.

Relevanteste Berichte

- Integrierte Prozess-IKS Dokumentation
- Risiko-Kontrollmatrix
- Risiko-Kontrollportfolio
- Wirksamkeitsbericht

Verantwortung im Prozessmanagement



Prozesseigner

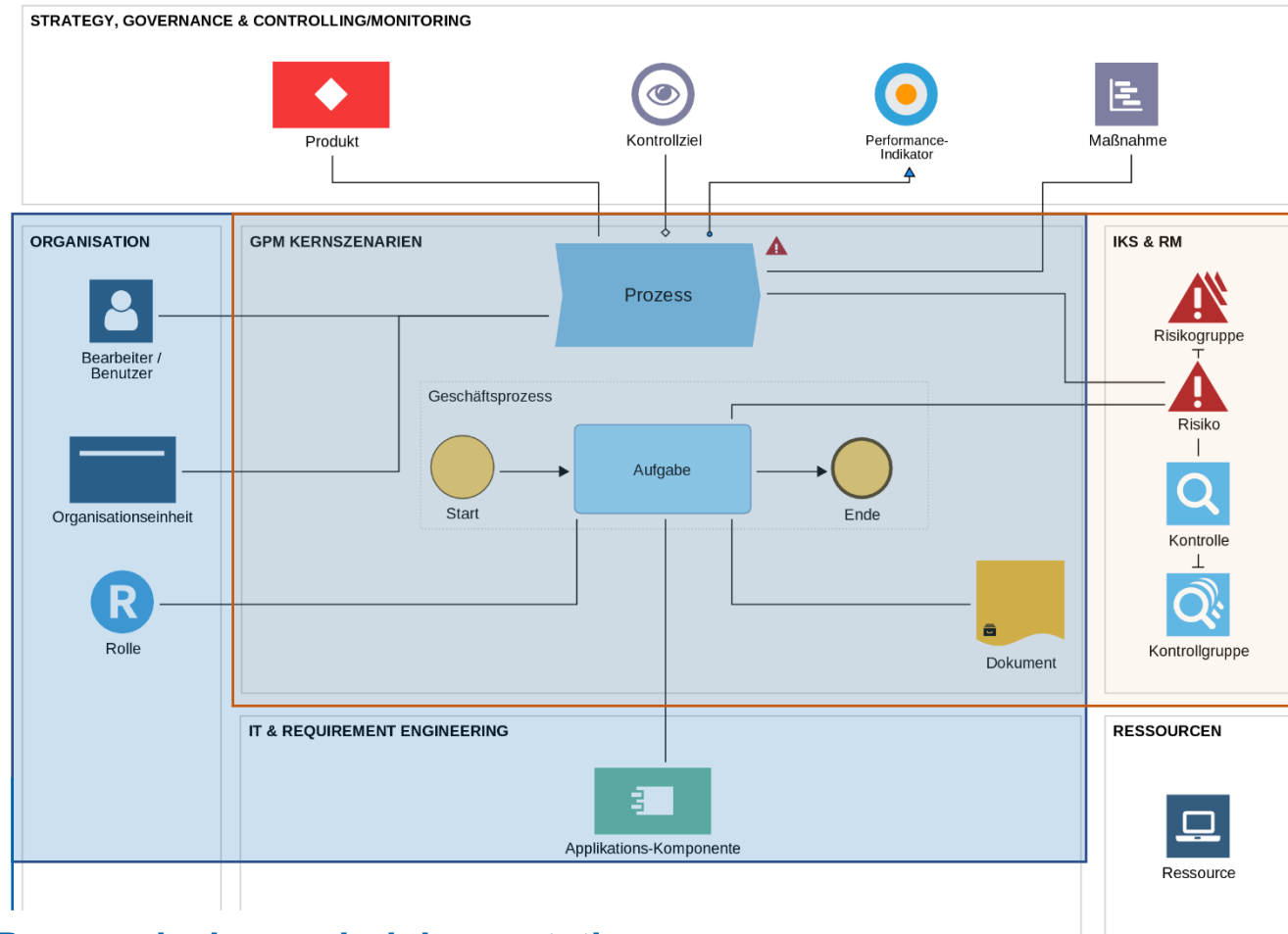
- ✓ Erreichen der Prozessziele (Qualität – Zeit – Kosten)
- ✓ Erfüllung der regulatorischen Anforderungen
- ✓ Bewältigen der Prozessrisiken

Kontrolle, um Prozessziele zu erreichen, Compliancevorgaben einzuhalten oder Prozessrisiken zu vermeiden

Kontrollen können sein: Richtlinien, Verfahrensanweisungen (SOP), Berechtigungen/Funktionstrennungen gemäss SOD (Segregation of Duties), Kompetenzregelungen, Vier-Augen-Prinzip u.v.m



Das GPM-Metamodell in ADONIS



Prozessdesign und -dokumentation

Risikomanagement & IKS

Das **ADONIS Metamodell** beschreibt die Elemente und Möglichkeiten der Modellierung und stellt damit die Basis zur Dokumentation und Analyse von Informationen dar.

Das in **ADONIS vorhandene Standard-Metamodell** ist eine Best-Practice-Konfiguration basierend auf mehr als 25 Jahren Erfahrung der BOC im Geschäftsprozessmanagement. Darin sind bestehende Standards für das Prozessdesign eingeflossen: Insbesondere wird BPMN 2.0 für das Prozessdesign nicht nur vollumfänglich unterstützt, sondern auch um weitere Eigenschaften für die fachliche Prozessmodellierung ergänzt (BPMN „fit for business“).





Relevante Prozesse identifizieren

1 Relevante Prozesse identifizieren

▶ Label in ADONIS erstellen und relevanten Prozessen zuordnen:



▶ IKS-relevante Prozesse anzeigen mittels objektbasierter Suchfunktion:

	Typ	Name	Label	Prozesseigner
1		KP.01.00 Neukunde anlegen 2.00	[2] IKS-relevant, Maßnahme ...	[1] Carol Process (carol)
2		MP.04 Vertriebsmanagement durchführen 2.00	[2] IKS-relevant, Maßnahme ...	[1] Carol Process (carol)
3		MP.07 Risikomanagement durchführen 1.00	[2] IKS-relevant, Maßnahme ...	[1] Peter Risk (peter)
4		MP.09 HSEQ Management durchführen 1.00	[1] IKS-relevant	[1] Susan Compliance (susan)

Auswahlkriterien für IKS-relevante Prozesse



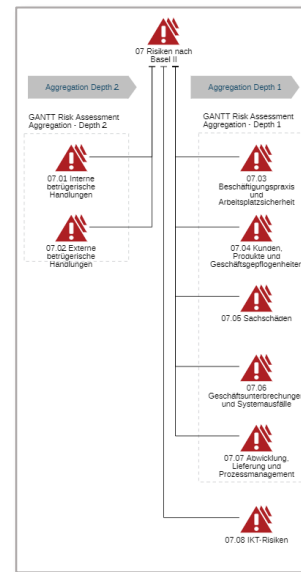
- ✓ Häufig durchgeführte Prozesse
- ✓ Komplexe Prozesse, mit vielen Prozessbeteiligten
- ✓ Schwachstellen (Compliance-Issues, Fehlermeldungen, Audit-Abweichungen, Kundenbeanstandungen, ...)

Erfassungsmöglichkeiten der Risiken in ADONIS

2 Prozessrisiken erkennen und bewerten

Manuelle Erfassung
in ADONIS

Nutzung von Risikokatalogen,
z.B. BASEL III



Excel-Import bestehender Risikokataloge
inkl. zugehöriger Informationen

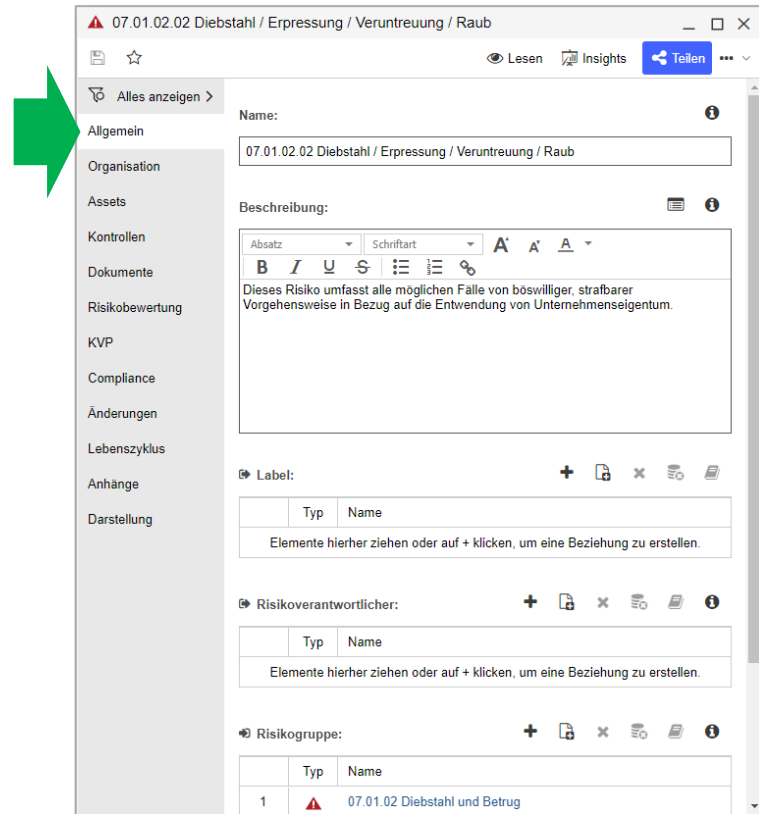
Risiko-Identifikation	Beschreibung / Ursache	Auswirkungen	in Matrix anzeigen	Qualifikation	Abresse	Steuerung
1	Unklarer Projektumfang von GEVER <small>«Programm- oder Projektname»</small>	Unterschiedliche Erwartungshaltungen bezüglich Projektumfang von Anwender und Anbieter; Abgrenzung zu Fachanwendungen nicht klar festgelegt.	Kosten und Termine gefährdet	ja	1 2 3	Person ja 2 4 Workshop zur Klärung des P
2	Lückenhafte Planung	Aufwände wurden nicht geplant (z.B. für Anpassung der Organisationsvorschriften, des Betriebssysteme, etc.) und sind im Projektplan nicht aufgeführt.	Organisation für GEVER nicht vorbereitet.	ja	1 2	Person ja 1 1 Überarbeitung und Review de
3	Unrealistische - nicht einhaltbare Planung	Projekt startet zu spät. Termine zu ehzeitig. Budget zu klein.	Kosten und Termine gefährdet	ja	1 2	Termin ja 2 2 Re-Planung unter Bezug BA
4	Entscheidung bezüglich GEVER Evaluation verzögert sich	Fachabteilung kann sich nicht auf eine GEVER Lösung einigen	Termine gefährdet	ja	1 2	Termin nein Entscheidungsgrundlagen sc Voraussetzungen für Entsch für Entscheidung freier
5	Mangelndes Engagement und Commitment seitens der Fachabteilung und/oder	Die Amtsdirektion und/oder Fachabteilungen haben keine Zeit für das Projekt	Zentraler Verzug der Einführung von GEVER. Anforderungen unvollständig	ja	1 2	Person ja Ressourcen verbindlich dem Verantwortlichkeiten bestim

Bedürfnisgerechte Erfassungsmöglichkeiten der Risiken

- ✓ Manuelle Erfassung
- ✓ Nutzung bestehender Risikokataloge aus unterschiedlichen Standards
- ✓ Import der Risikodaten aus bestehendem Excel

Risiko in ADONIS – umfassende Dokumentation

2 Prozessrisiken erkennen und bewerten



07.01.02.02 Diebstahl / Erpressung / Veruntreuung / Raub

Lesen Insights Teilen

Alles anzeigen >

Allgemein

Organisation

Assets

Kontrollen

Dokumente

Risikobewertung

KVP

Compliance

Änderungen

Lebenszyklus

Anhänge

Darstellung

Name: 07.01.02.02 Diebstahl / Erpressung / Veruntreuung / Raub

Beschreibung:

Absatz Schriftart A A A

Dieses Risiko umfasst alle möglichen Fälle von böswilliger, strafbarer Vorgehensweise in Bezug auf die Entwendung von Unternehmenseigentum.

Label:

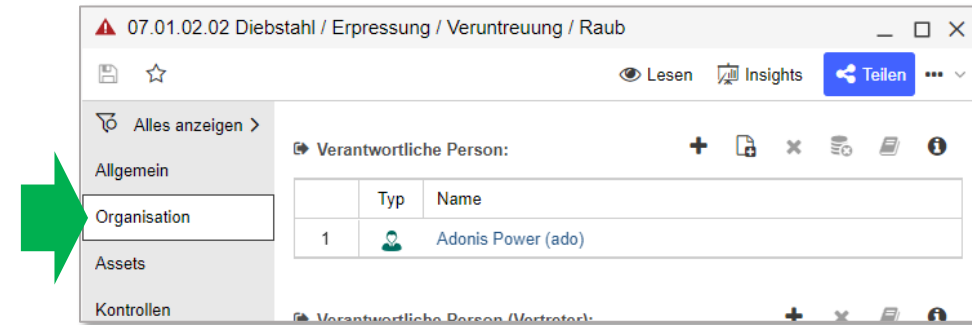
Typ	Name
Elemente hierher ziehen oder auf + klicken, um eine Beziehung zu erstellen.	

Risikoverantwortlicher:

Typ	Name
Elemente hierher ziehen oder auf + klicken, um eine Beziehung zu erstellen.	

Risikogruppe:

Typ	Name
1	07.01.02 Diebstahl und Betrug



07.01.02.02 Diebstahl / Erpressung / Veruntreuung / Raub

Lesen Insights Teilen

Alles anzeigen >

Organisation

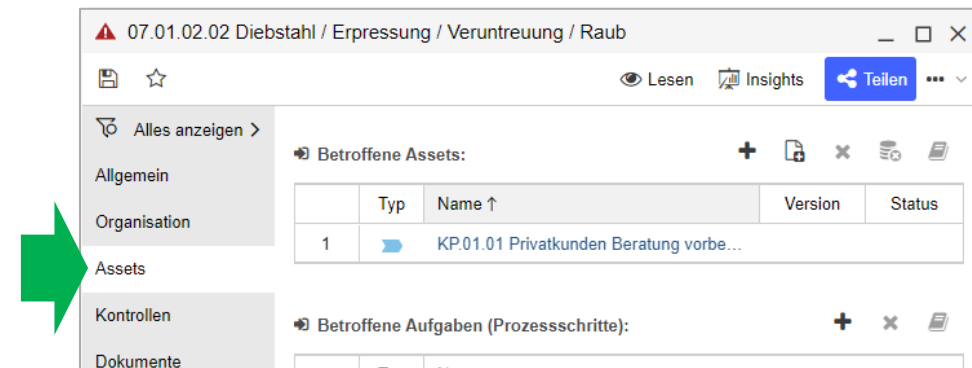
Assets

Kontrollen

Verantwortliche Person:

Typ	Name
1	Adonis Power (ado)

Verantwortliche Person (Vertreter):



07.01.02.02 Diebstahl / Erpressung / Veruntreuung / Raub

Lesen Insights Teilen

Alles anzeigen >

Assets

Kontrollen

Dokumente

Betroffene Assets:

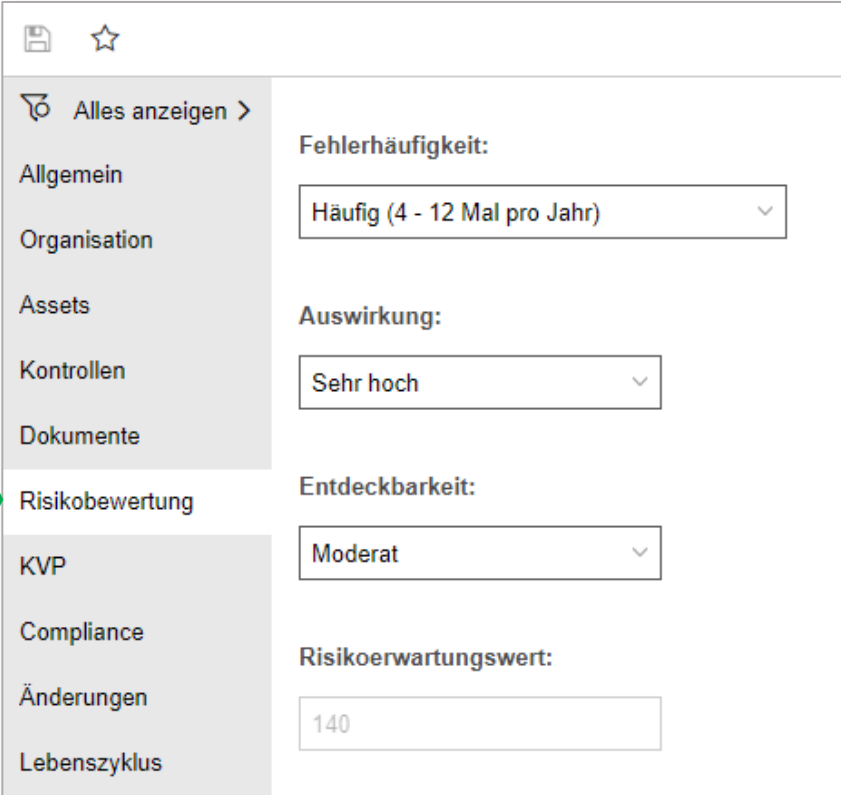
Typ	Name ↑	Version	Status
1	KP.01.01 Privatkunden Beratung vorbe...		

Betroffene Aufgaben (Prozessschritte):

- ✓ Erfassen der Risiken inklusive **zusätzlicher Informationen** bezüglich Risikogruppierung, Risikoverantwortung, betroffener Assets und weiteren relevanten Daten

Risikobewertung – Priorisierung der Risiken

2 Prozessrisiken erkennen und bewerten



Alles anzeigen >

Allgemein

Organisation

Assets

Kontrollen

Dokumente

Risikobewertung

KVP

Compliance

Änderungen

Lebenszyklus

Fehlerhäufigkeit:

Häufig (4 - 12 Mal pro Jahr)

Auswirkung:

Sehr hoch

Entdeckbarkeit:

Moderat

Risikoerwartungswert:

140

Fehlerhäufigkeit: Wahrscheinlichkeit des Eintritts des Risikos

Auswirkung: Einfluss des eintretenden Ereignisses auf die Erreichung der festgelegten Ziele

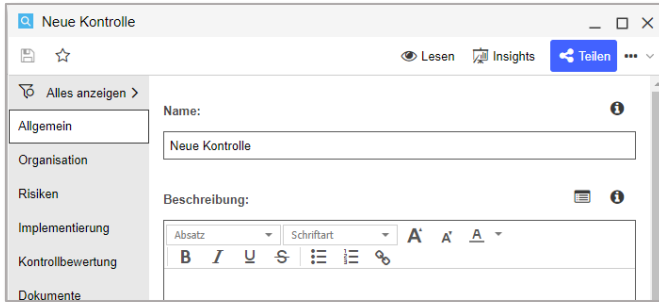
Entdeckbarkeit: Wahrscheinlichkeit der Risikoentdeckung

Risikoerwartungswert: Schwere / Priorisierung des Risikos => je höher der Wert, desto höhere Priorität bzw. Schwere des Risikos

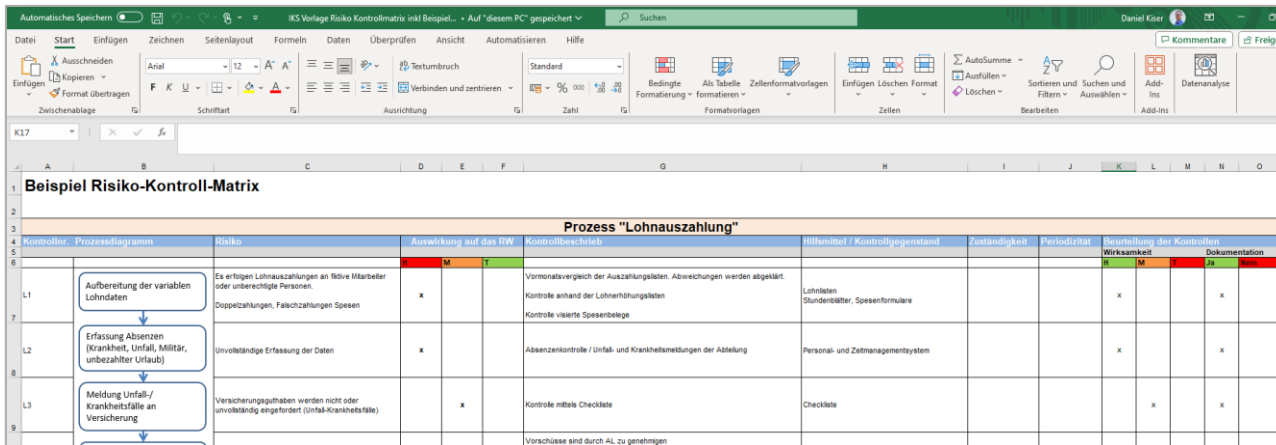
- ✓ Bewerten Sie Ihre Risiken anhand von Fehlerhäufigkeit, Auswirkung und Entdeckbarkeit und führen Sie Auswertungen, wie z.B. eine Portfolio-Sicht durch
- ✓ Lassen Sie **von ADONIS automatisch einen Risikoerwartungswert errechnen**

Erfassungsmöglichkeiten der Kontrollen in ADONIS

3 Kontrollen bestimmen und in Prozessen verankern



► Manuelle Erfassung in ADONIS



Kontrollnr.	Prozessdiagramm	Risiko	Auswirkung auf das NW	Kontrollbeschreibung	Hilfsmittel / Kontrollgegenstand	Zuständigkeit	Periodizität	Bewertung der Kontrollen		
								Wirksamkeit	Dokumentation	
L1	Aufbereitung der variablen Lohndaten	Es erfolgen Lohnauszahlungen an fiktive Mitarbeiter oder unberechtigte Personen.	x	Vormonatvergleich der Auszahlungslisten. Abweichungen werden abgeklärt.	Lohnlisten Stundenblätter, Spesenformulare			x		x
L2	Erfassung Absenzen (Krankheit, Unfall, Militär, unbezahlter Urlaub)	Unvollständige Erfassung der Daten	x	Kontrolle anhand der Lohnröhrenlagen	Kontrolle vierte Spesenbelege			x		x
L3	Meldung Unfall-/ Krankheitsfälle an Versicherung	Versicherungsguthaben werden nicht oder unvollständig eingefordert (Unfall-Krankheitsfälle)	x	Absenzenkontrolle / Unfall- und Krankheitsmeldungen der Abteilung	Personal- und Zeitmanagementsystem			x		x

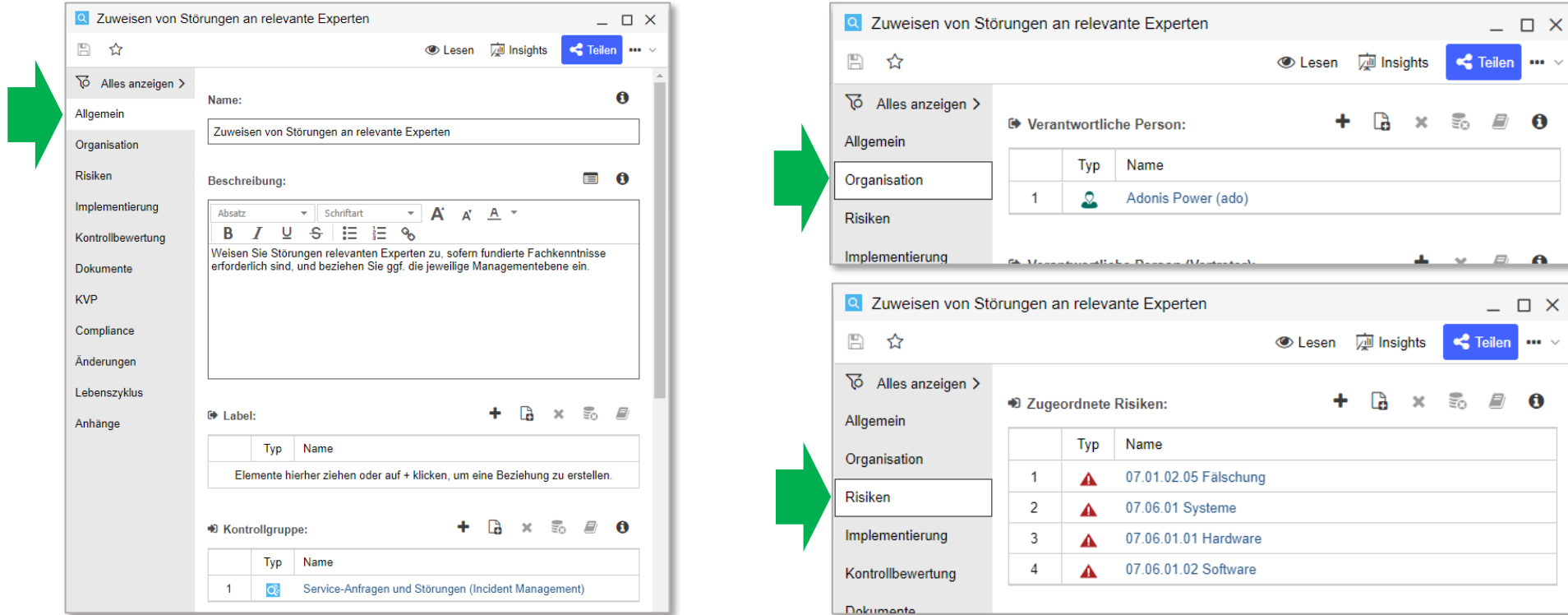
► Excel-Import bestehender Kontrollen inkl. zugehöriger Informationen

Bedürfnisgerechte Erfassungsmöglichkeiten der Kontrollen

- ✓ Manuelle Erfassung
- ✓ Import der Kontrollen und zugehöriger Basisdaten aus bestehendem Excel

Kontrolle in ADONIS – umfassende Dokumentation

3 Kontrollen bestimmen und in Prozessen verankern



The screenshots illustrate the configuration of a control in ADONIS. The first screenshot shows the general information and description. The second screenshot shows the assignment of a responsible person. The third screenshot shows the assignment of risks.

Verantwortliche Person:

Typ	Name
1	Adonis Power (ado)

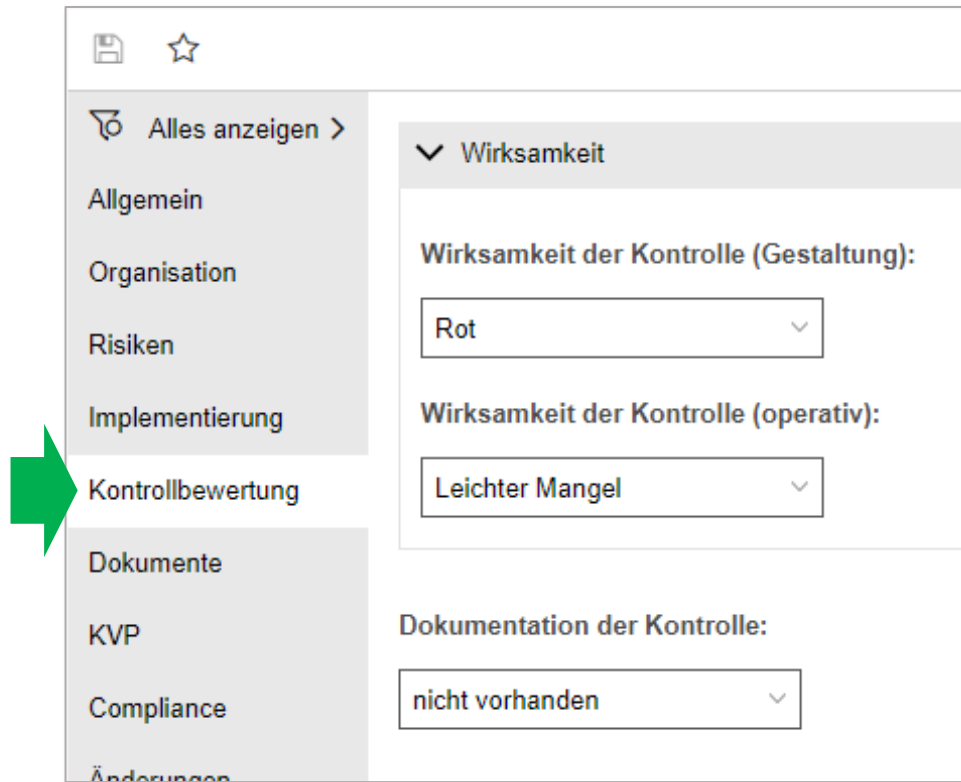
Zugeordnete Risiken:

Typ	Name
1	07.01.02.05 Fälschung
2	07.06.01 Systeme
3	07.06.01.01 Hardware
4	07.06.01.02 Software

- ✓ Erfassen der Kontrollen inklusive **zusätzlicher Informationen** bezüglich **Kontrollgruppierung**, **Kontrollverantwortung**, **zugeordnete Risiken** und weiteren relevanten Daten

Kontrollbewertung

4 Kontrollen testen und Kontrolllücken aufdecken



Das Bild zeigt ein Screenshot der ADONIS-Software zur Kontrollbewertung. Ein grüner Pfeil weist auf den Menüpunkt 'Kontrollbewertung' im linken Navigationsbereich. Die rechte Seite zeigt die Konfiguration für die Bewertung der Wirksamkeit einer Kontrolle. Es gibt drei Hauptbereiche:

- Wirksamkeit (Gestaltung):** Ein Dropdown-Menü ist auf 'Rot' eingestellt.
- Wirksamkeit (operativ):** Ein Dropdown-Menü ist auf 'Leichter Mangel' eingestellt.
- Dokumentation der Kontrolle:** Ein Dropdown-Menü ist auf 'nicht vorhanden' eingestellt.

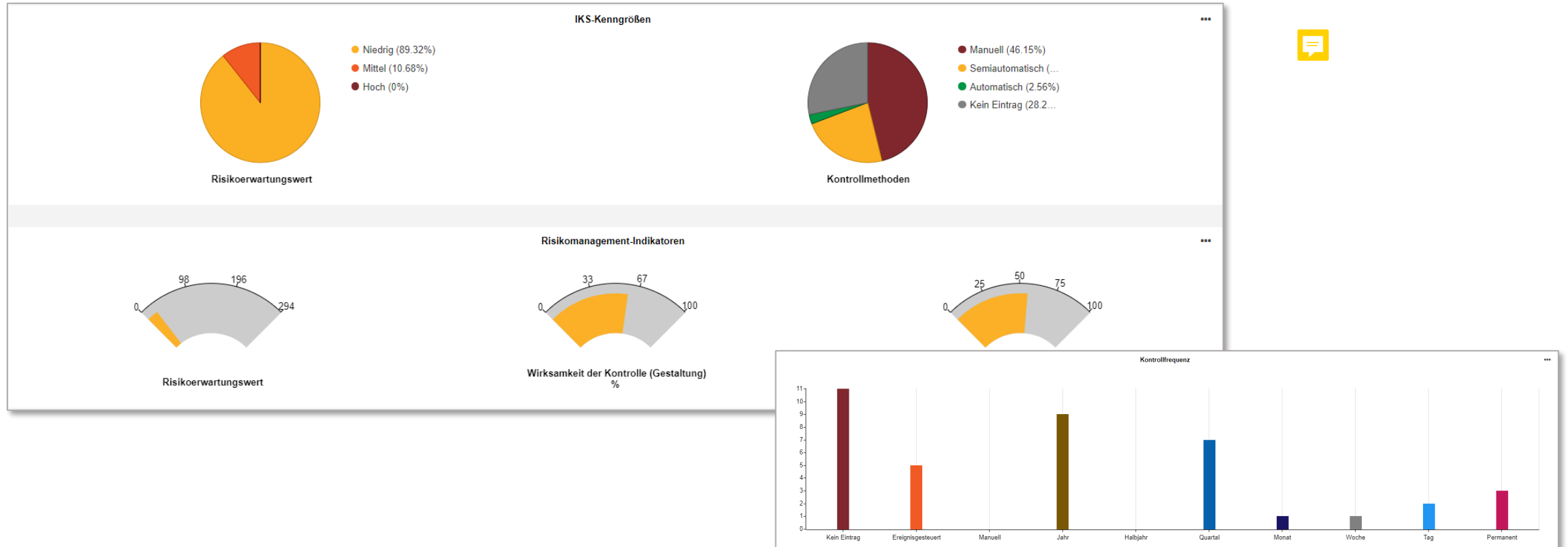
Wirksamkeit (Gestaltung): Aufwand für die Kontrolle im Verhältnis zum Risiko (Auswirkungen und Eintrittswahrscheinlichkeit)

Wirksamkeit (operativ): Eignung der Kontrolle für den praktischen Einsatz

Dokumentation der Kontrolle: Qualitative Angabe wie die Kontrolle des Risikos dokumentiert wird

- ✓ Bewertung der Kontrollen nach gestalterischer und operativer **Wirksamkeit**
- ✓ Auswertung der Kontrollen mittels Portfolio-Sicht

6 Reports und Dashboards nutzen



- ✓ Benutzerspezifische Risiko-Dashboards
- ✓ Überblick über alle verantworteten Risiken und Kontrollen

Kontrolle-Risiko-Prozess – Analyse

6 Reports und Dashboards nutzen

Kontrolle-Risiko-Prozess							
Sortiert: Name ↓ Sortiert: Name ↓	Kontrolle und Genehmigung durch V...	Kreditantrag vorbereiten	Ländercheck für empfohlene Impfungen	Leitfaden / Checkliste verwenden	Prüfung durch interne Revision / Wirtschaft...	Prüfung eines Mitarbeiters derselben ...	Quartalsweise Sic... tung der Kreditbev...
KP01.00 Neukunde anlegen 2.00	84 (28.6%) 07.04.02.06 Geldwäsche	100 (34.0%) 07.04.01.02 Angelegenheiten in Bezug ...		100 (34.0%) 07.04.01.02 Angelegenheiten in Bezug ...	48 (16.3%) 07.04.04.02 Überschreitung des Ku...		100 (34.0%) 07.04.01.02 Angelegenheiten in Bezug ... 84 (28.6%) 07.04.02.06 Geldwäsche 48 (16.3%) 07.04.04.02 Überschreitung des Ku...
KP01.00.01 Verbundene Kunden prüfen...					48 (16.3%) 07.04.04.02 Überschreitung des Ku...		48 (16.3%) 07.04.04.02 Überschreitung des Ku...
KP02.01.01-P1 Kreditantrag vorbereiten 1.00	120 (40.8%) 07.04.01.03 Verletzung von Informat... 140 (47.6%) 07.04.01.04 Verletzung von Datenschutz... 120 (40.8%) 07.04.01.07 Missbrauch vertraulicher I...			100 (34.0%) 07.04.01.01 Verstoß gegen treuhänder... 120 (40.8%) 07.04.01.03 Verletzung von Informat... 140 (47.6%) 07.04.01.04 Verletzung von Datenschutz...	120 (40.8%) 07.04.01.07 Missbrauch vertraulicher I...	100 (34.0%) 07.04.01.01 Verstoß gegen treuhänder...	24 (8.0%) 07.04.05.02 Mangelndes Wissen / E...
KP02.01.01-P1 Kreditantrag erstellen Privatkunde 1.00	120 (40.8%) 07.04.01.03 Verletzung von Informat... 140 (47.6%) 07.04.01.04 Verletzung von Datenschutz... 45 (15.3%)	100 (34.0%) 07.04.01.02 Angelegenheiten in Bezug ... 24 (8.2%) 07.04.04.03 Mangelnde Sorgfalt bei ...		100 (34.0%) 07.04.01.01 Verstoß gegen treuhänder... 100 (34.0%) 07.04.01.02 Angelegenheiten in Bezug ... 120 (40.8%)	45 (15.3%) 07.07.02.02 Ungenauer externer Beric...	140 (47.6%) 07.01.01.04 Positive Kreditentscheidung ... 100 (34.0%) 07.04.01.01 Verstoß gegen treuhänder...	140 (47.6%) 07.01.01.04 Positive Kreditentscheidung ... 100 (34.0%) 07.04.01.02 Angelegenheiten in Bezug ...



✓ Erkennen Sie auf einen Blick, welche Risiken in Prozessen auftreten und ob Kontrollen zur Minimierung der Risiken eingeführt wurden

Risiko-Kontrolle – Analyse

6 Reports und Dashboards nutzen

Risiko-Kontrolle					
Sortiert: Name ↓	⚠️ 07.04.01 Angemes- senheit, Offenlegun...	⚠️ 07.04.01.01 Verstoß gegen treuhänder...	⚠️ 07.04.01.02 Angele- genheiten in Bezug ...	⚠️ 07.04.01.03 Verlet- zung von Informat...	⚠️ 07.04.01.04 Verlet- zung von Date...
Kontrolle					
Kontrolle und Ge- nehmigung durch V...					
Kreditantrag vorberei- ten					
Ländercheck für emp- fohlene Impfungen					
Leitfaden / Checkliste verwenden					
Prüfung durch interne Revision / Wirtschaf...					
Prüfung eines Mitar- beiters derselben ...					
Quartalsweise Sich- tung der Kreditbewil...					
Rahmenbedingungen für Feedback defini...					
Risikoprüfung durch- führen					

Optionen | Einfärben

Einfärben aktivieren

Element auswählen

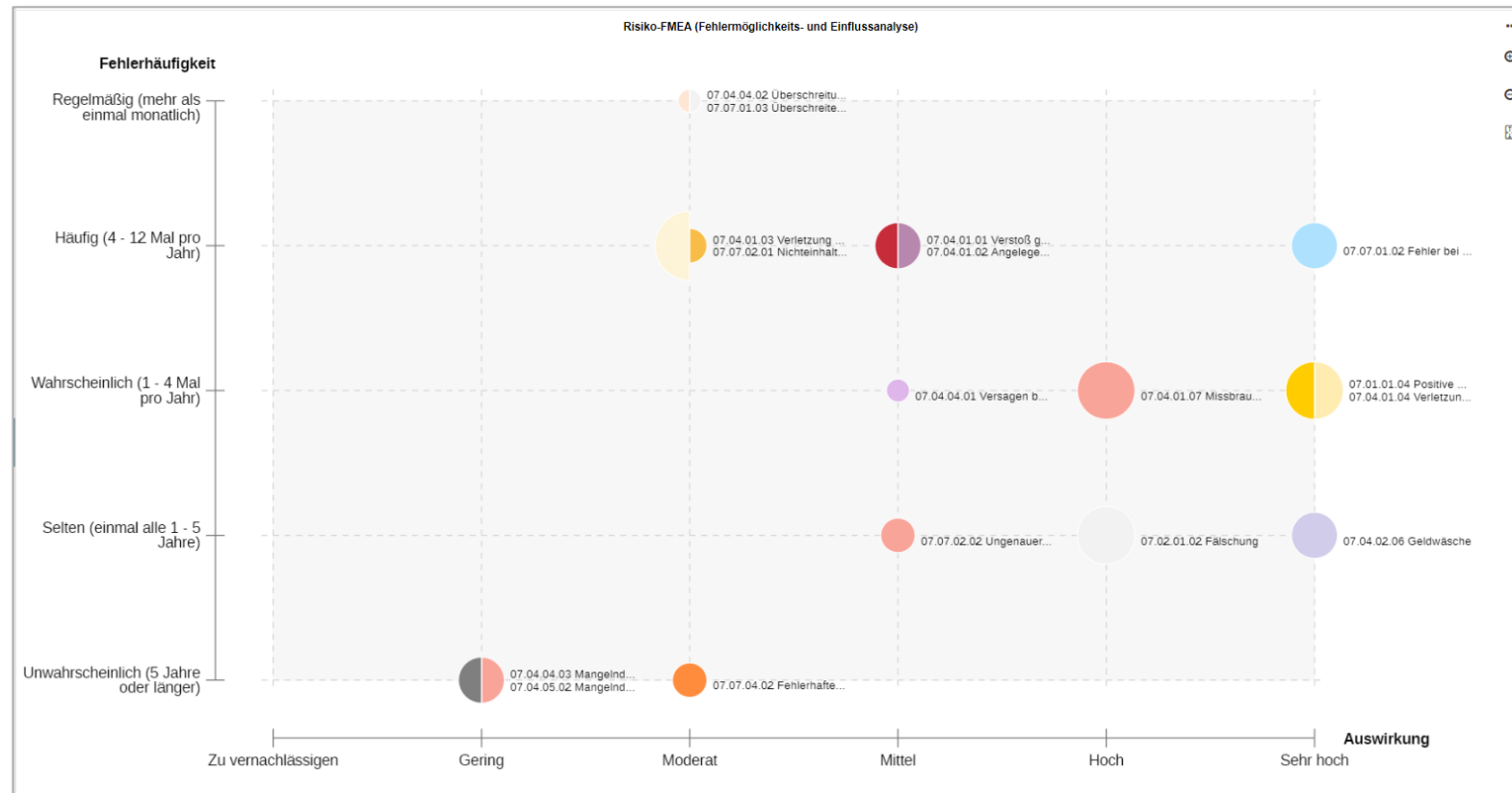
Attribut auswählen

Farben umkehren

- kein Mangel
- Leichter Mangel
- Signifikanter Mangel
- Substanzielle Schwachstelle
- Kein Eintrag

✓ Überprüfen Sie die **Wirksamkeit der Kontrollen** und welche **Risiken** dadurch beeinflusst werden

6 Reports und Dashboards nutzen

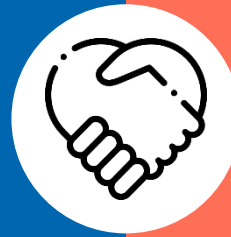


- ✓ Analysieren Sie Ihre Risiken auf Basis einer **FMEA-Analyse** und vergleichen Sie diese nach Fehlerhäufigkeit, Auswirkung und Entdeckbarkeit



ADONIS

Business Transformation Suite



ADOGRC

Governance, Risk & Compliance

Dokumentieren.

- ✓ Dokumentation von Risiken, Kontrollen & Massnahmen
- ✓ Gruppierung von Risiken, Kontrollen & Massnahmen
- ✓ Einbettung im Repository; Zuweisung zu Assets
- ✓ Einfache Einschätzung von Risiken, Kontrollen und Massnahmen

Operationalisieren. Dezentralisieren.

- ✓ Workflows, Notifications, Taskmanagement & Automatismen
- ✓ User- und rollenspezifische Rechtevergabe
- ✓ Ein zentraler Arbeitsplatz
- ✓ Revisions sichere Historisierung
- ✓ Massgeschneiderte Dialoge
- ✓ User- und rollenspezifische Dashboards
- ✓ Dedizierte Reports & Analysen
- ✓ Umfangreiche Konfigurationsmöglichkeiten
- ✓ Erweiterbar um angrenzende Szenarien

Next Steps



ADONIS
Business Transformation Suite

Dokumentieren.

Möchten Sie Ihre erfassten Prozesse optimieren und IKS integrieren? Kontaktieren Sie uns für eine maßgeschneiderte Beratung über nachfolgenden Link:



<https://www.boc-group.com/de/contact-us/>



ADOGRC
Governance, Risk & Compliance

Operationalisieren. Dezentralisieren.



Webinar (kostenlos)

Vom Prozessmanagement zum Internen Kontrollsystem (IKS)

<https://www.boc-group.com/de/resources/grc/vom-prozessmanagement-zum-internen-kontrollsystem-iks/>



Webinar (kostenlos)

Prozessorientiertes Risiko- und Kontrollmanagement bei HDI

<https://www.boc-group.com/de/resources/grc/process-oriented-risk-control-management-with-hdi/>

Connect with us.

And feel our heartbeat.



- Free Webinars and regional Events
- Trending Topics in BPM, EA & GRC
- Updates, News & Highlights

www.boc-group.com/newsletter



ADONIS
Business Transformation Suite