

Mit voller Energie zum integrierten IKS mit ADOGRC bei EVN

Business Excellence Circle Wien 2026, 10. September 2026



Mehmet Tairi

Teamleitung Rechnungslegung
IKS Manager



Reinhold Paulitsch

IT Core Application Services
Integration Architekt



Die Zukunft gestalten

Die EVN ist ein führendes, internationales, börsennotiertes Energie- und Umweltdienstleistungsunternehmen mit Sitz in Niederösterreich.

Strategie, Geschäfts- modell und Wertschöpf- ungskette

Der Hauptsitz der EVN befindet sich in Niederösterreich, weitere Kernmärkte sind Bulgarien und Nordmazedonien. Insgesamt war die EVN Gruppe im Geschäftsjahr 2024/25 in 12 Ländern aktiv.

Geschäftsbereiche

Erzeugung & Speicherung



- Erzeugung von Energie mit Fokus auf Erneuerbare
- Speicherung von Energie



Infrastruktur



- Bau und Betrieb von Infrastruktur für die Strom-, Erdgas-, Wärme- und Trinkwasserversorgung
- E-Ladeinfrastruktur



Endkund*innen



- Versorgung von Endkund*innen mit Strom, Erdgas, Wärme und Trinkwasser (mit unterschiedlichen Schwerpunkten in unseren verschiedenen Märkten)
- Energiedienstleistungen (inkl. Lösungen für Prosumer, erneuerbare Energiegemeinschaften und E-Mobilität)



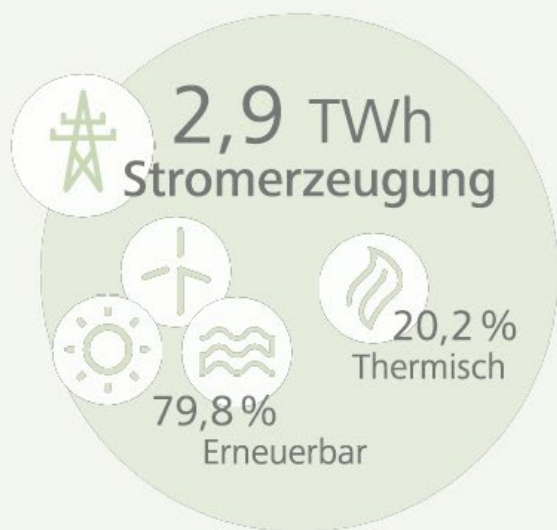
Beteiligungen



- Verbund AG (12,63 %)
- Burgenland Holding (73,63 %), die ihrerseits 49,0 % an der Burgenland Energie hält
- RAG (50,03 %)



Eckdaten



EVN Konzern

Highlights aus dem Ganzheitsbericht 2024/25

Highlights 2024/25

3 Mrd. Euro
Umsatz

490,9 Mio. Euro
EBIT

EU-
Taxonomie
89,1 %
der Investitionen
sind ökologisch
nachhaltig

436,7 Mio. Euro
Konzernergebnis

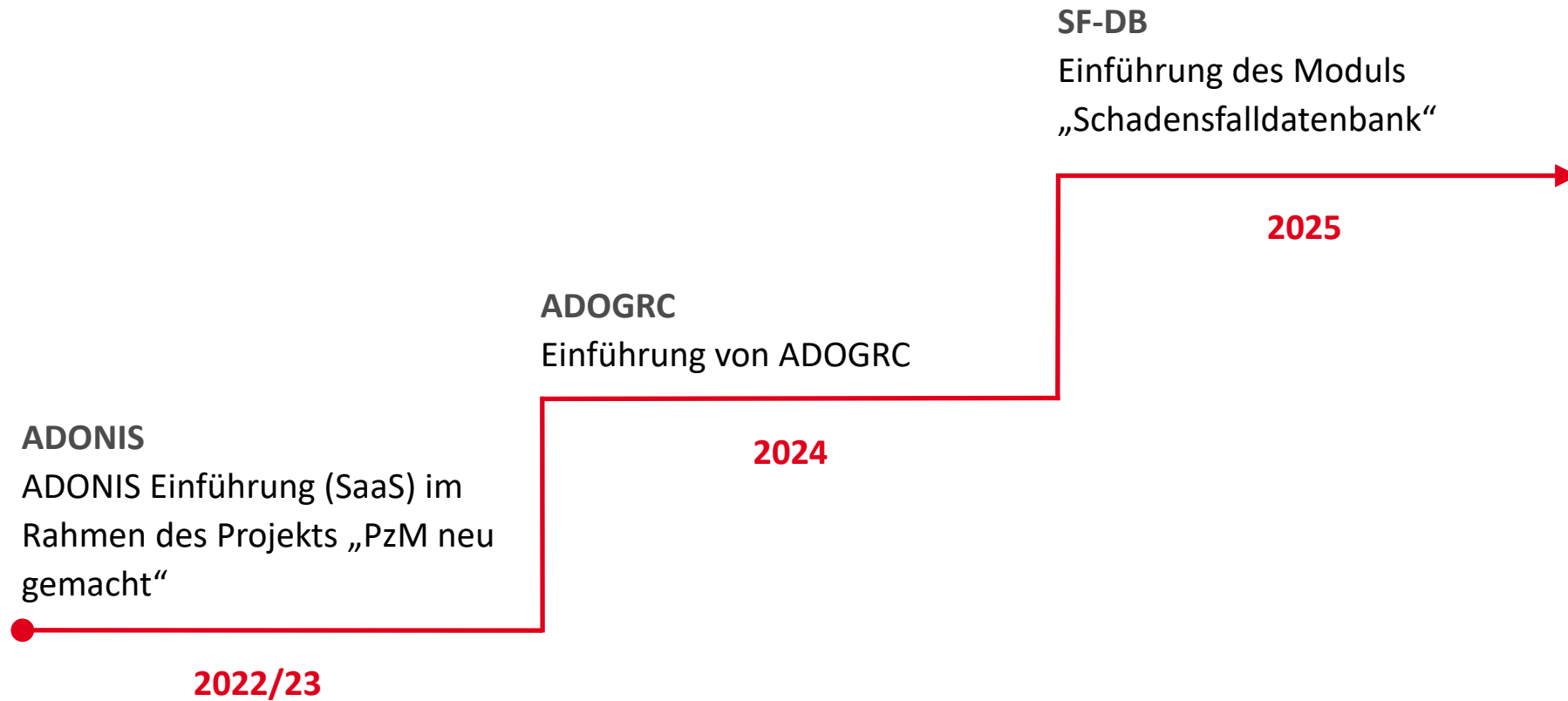
0,90 Euro
Dividendenvorschlag

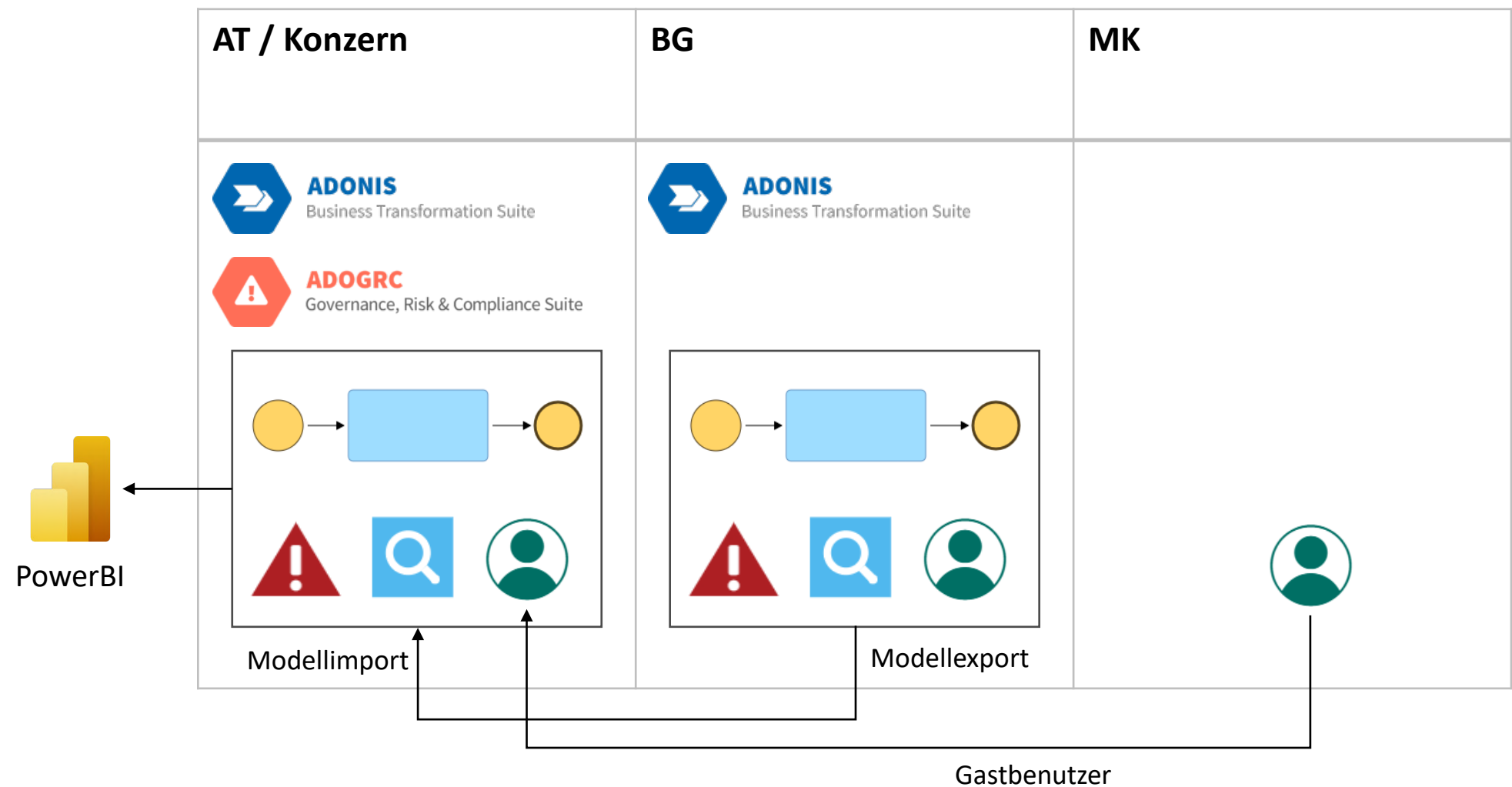
980 MW (+6 %)
Erneuerbare
Stromerzeugungs-
kapazität



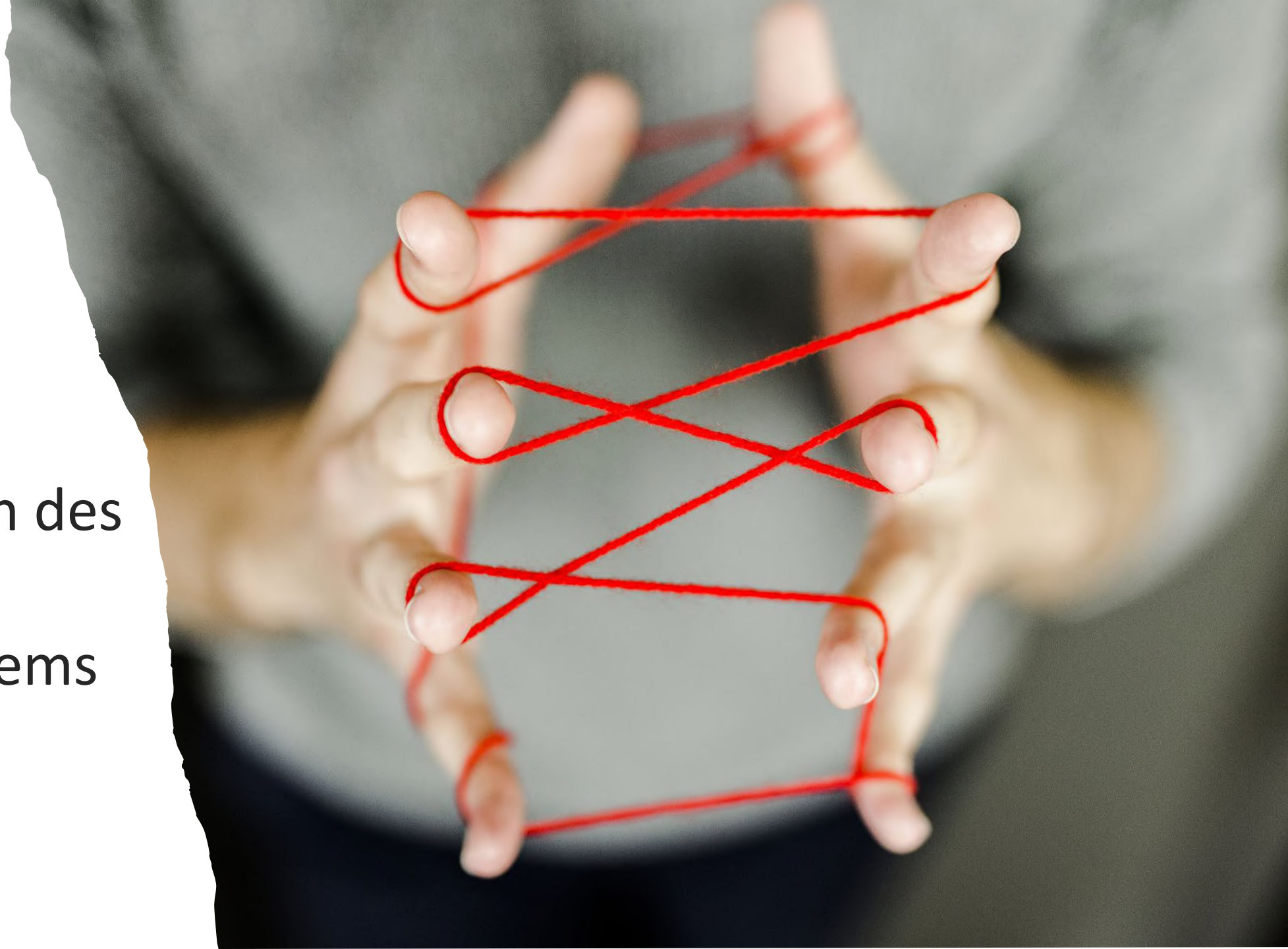
EVN Konzern

ADONIS und ADOGRC Einführung





Aufbau und Organisation des internen Kontrollsystems



- Gesetzliche Grundlage:
 - § 82 AktG gleichlautend § 22 GmbHG:
Vorstand/GF hat ein internes Kontrollsystem einzurichten
 - § 92 Abs 4a AktG gleichlautend §30g Abs. 4a:
Prüfungsausschuss hat die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems zu überwachen
- Internes Kontrollsystem der EVN umfasst:
 - Interne Revision
 - Risikomanagementsystem
 - Compliance Management System
 - **Internes Kontrollsystem für die (Finanz)berichterstattung**

Erweiterung auf Nachhaltigkeits-
berichterstattung mit NaBeG

Prüfungsausschuss/ Vorstand

- Überwachung der Wirksamkeit des IKS /Sicherstellung der Umsetzung

IKS Komitee/ IKS Arbeitsausschuss

- Gremien für strategische Entscheidungen, Berichtsfreigabe, Genehmigung der IKS-Relevant

IKS-Management

- Koordination der IKS-Aktivitäten

Bereichsverantwortliche

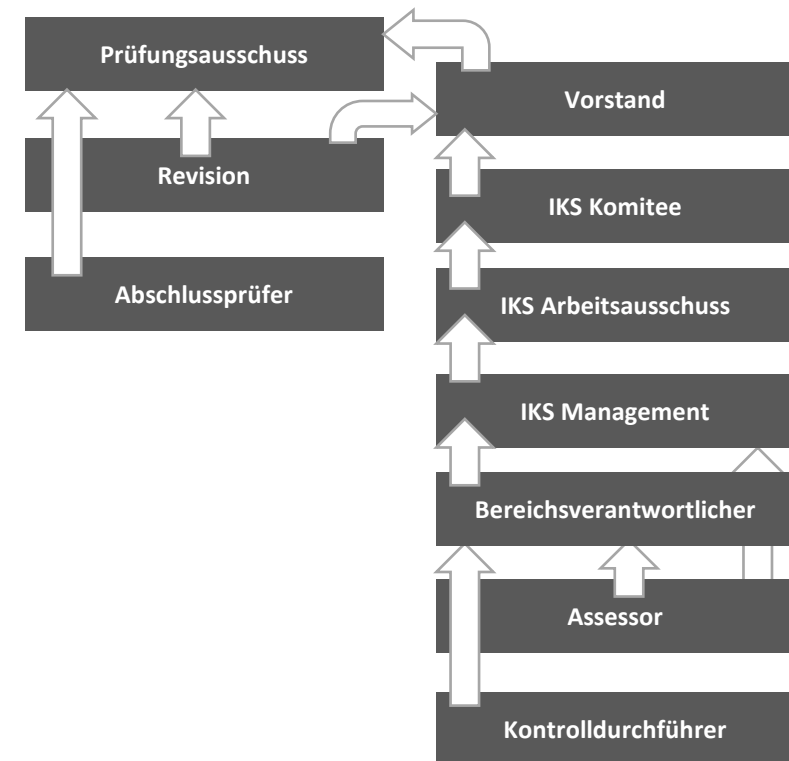
- Verantwortlich für das IKS in der jeweiligen Organisationseinheit

Assessor

- Unterstützung der Bereichsverantwortlichen in IKS-Belangen; Durchführung der Assessments

Kontrolldurchführer

- Durchführung und Dokumentation der Kontrollen





- Relevant sind risikobehaftete Prozesse mit Auswirkung auf die Finanzberichterstattung, die geeignet sind, die **Ziele des IKS** (Sicherstellung der **Richtigkeit der Finanzberichterstattung**) zu **gefährden**
- Kriterien
 - **Summe** der **potentiellen Fehldarstellungen**, die aus einem Einzelprozess in einem Geschäftsjahr resultieren können und
 - zu einer **wesentlichen Differenz** in der Bilanz, GuV und Cashflow-Rechnung führen können
 - Wesentlichkeitskriterien:
 - Konzernwesentlichkeit ist anwendbar für Stabstellen und Konzernfunktionen
 - Die Komponentenwesentlichkeit findet bei Prozessen auf Ebene der Gesellschaft Anwendung

- Ist die Kontrolle geeignet, den Risiken zu begegnen?



- Wenn nicht geeignet:

- Identifikation von Schwachstellen
- Beschreibung der Verbesserungsmaßnahmen
- Maßnahmenplan
- Definition des Verantwortlichen
- Umsetzungszeitraum



- Methoden zur Kontrollevaluierung

- Workshop
- Fragenkatalog
- Einzelassessment

- Bewertung erfolgt auf Kontrollebene
- Es gelten folgende Richtlinien bei der Bewertung der Assessments in Bezug auf die Kontrolldurchführung:

ab 91% -> **1** -
funktioniert sehr gut

ab 81% -> **2** -
funktioniert gut

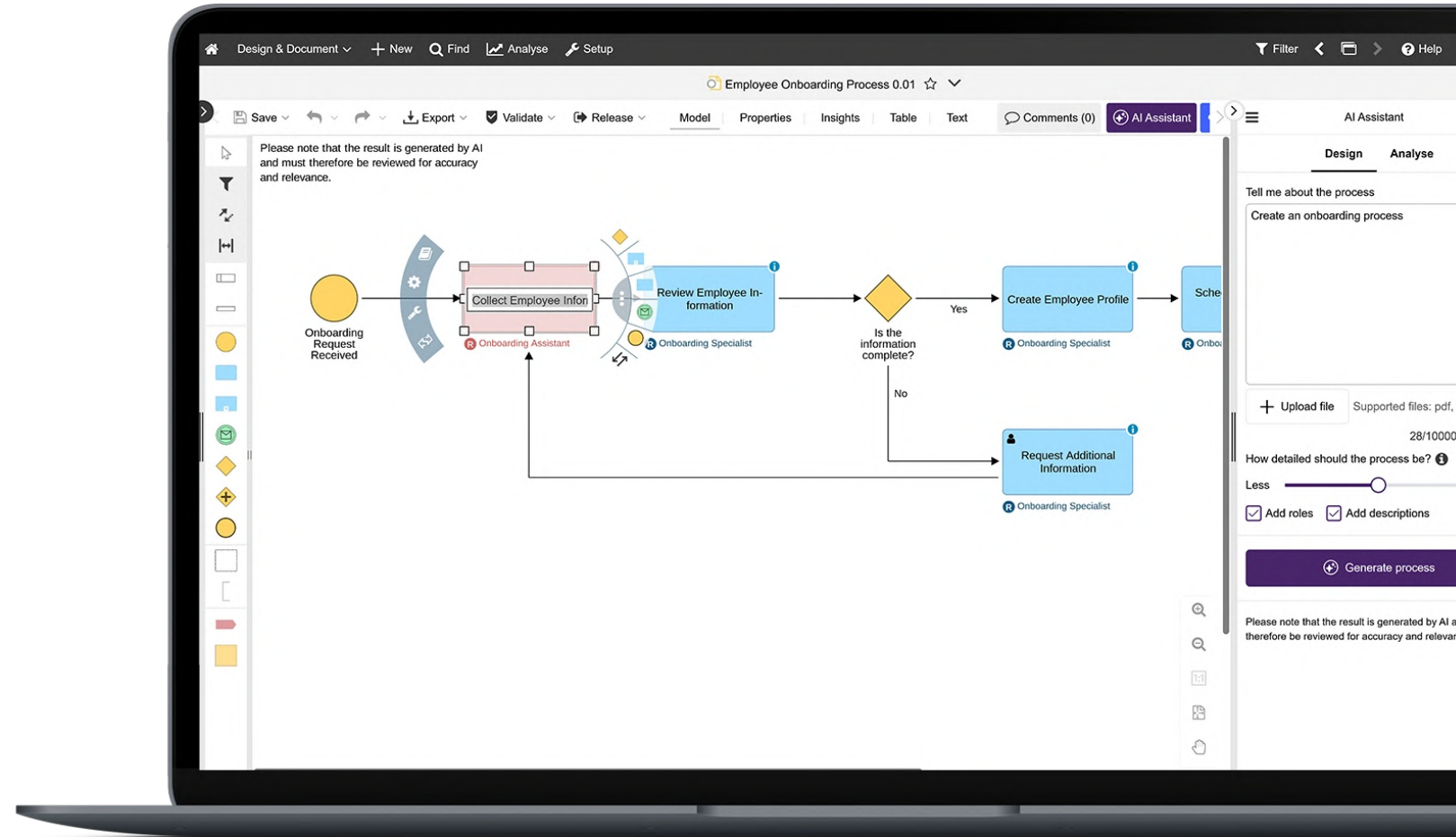
ab 71% -> **3** -
funktioniert teilweise

ab 61% -> **4** -
funktioniert ungenügend

bis 60% -> **5** -
funktioniert nicht

- Ist eine Kontrolle/ Prozess hinsichtlich IKS-relevanter Prozessschritte adaptionswürdig, kann keine „1“ vergeben werden.
- Sollte der Kontrollen im GJ nicht durchgeführt worden sein, dann ist dieser mit n/a zu bewerten.
- Sind qualitative Bewertungen notwendig, bedürfen diese einer Erläuterung.
- Der Stichprobenumfang ist für die Bewertung irrelevant.

Integration in ADONIS/ADOGRC



Auswertungen

Meine Kontrollen	
52 Kontrollen	153 Tests

 Meine Kontrolltests

 Meine Suchen

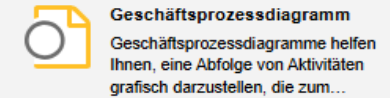
Kontrolltests



Kontrolldurchführung durch OE Leiter

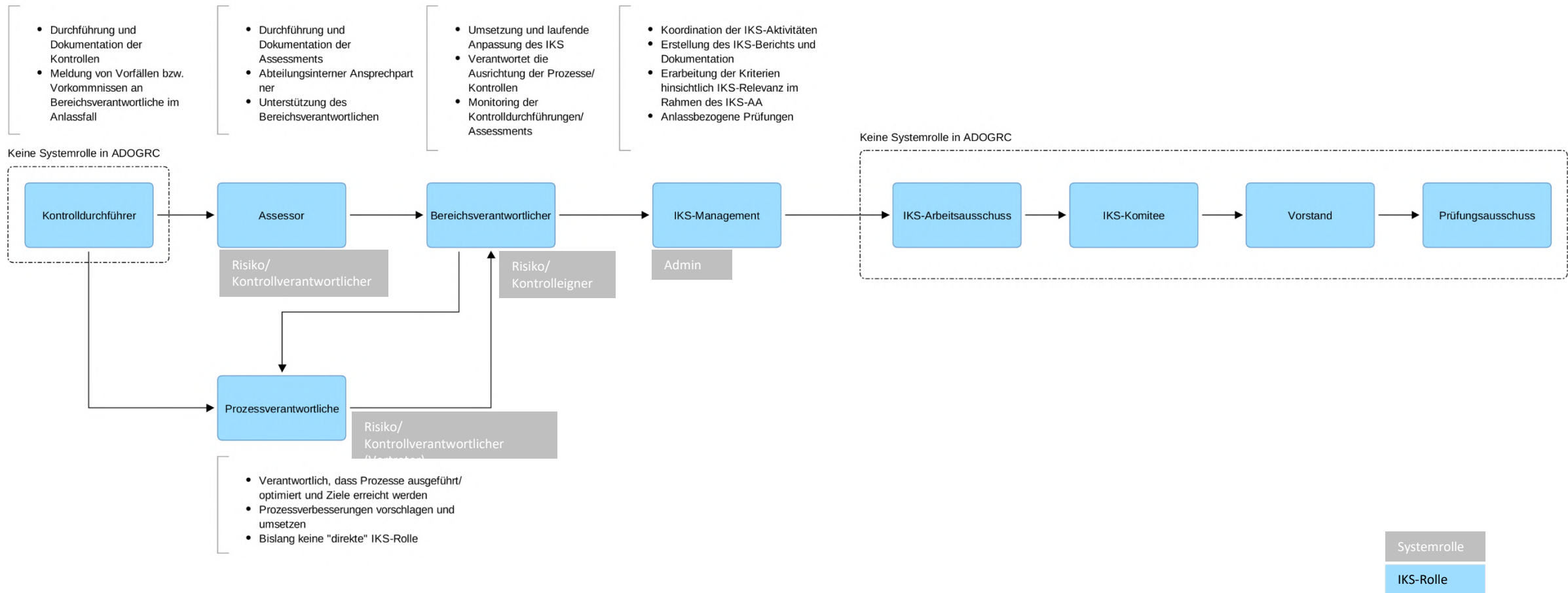


**Modellierung der Prozesse
in Adonis**

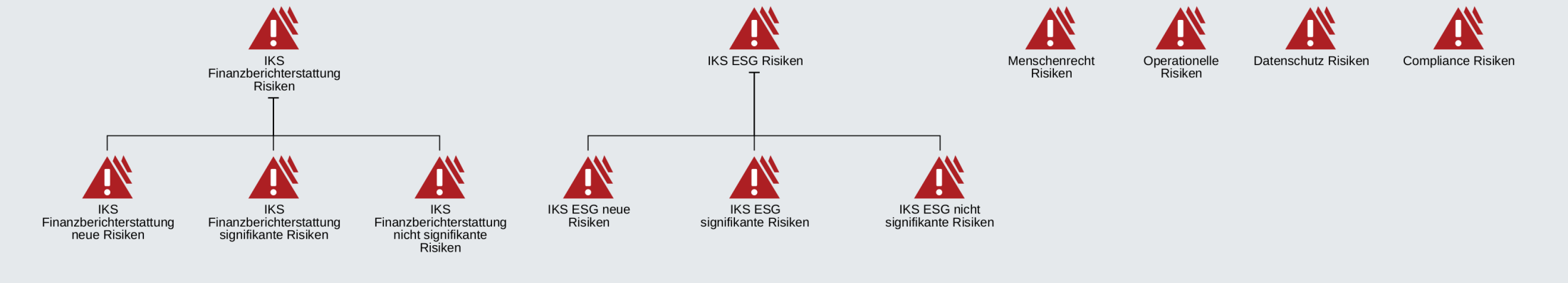


Risiko- und Kontrollgrup

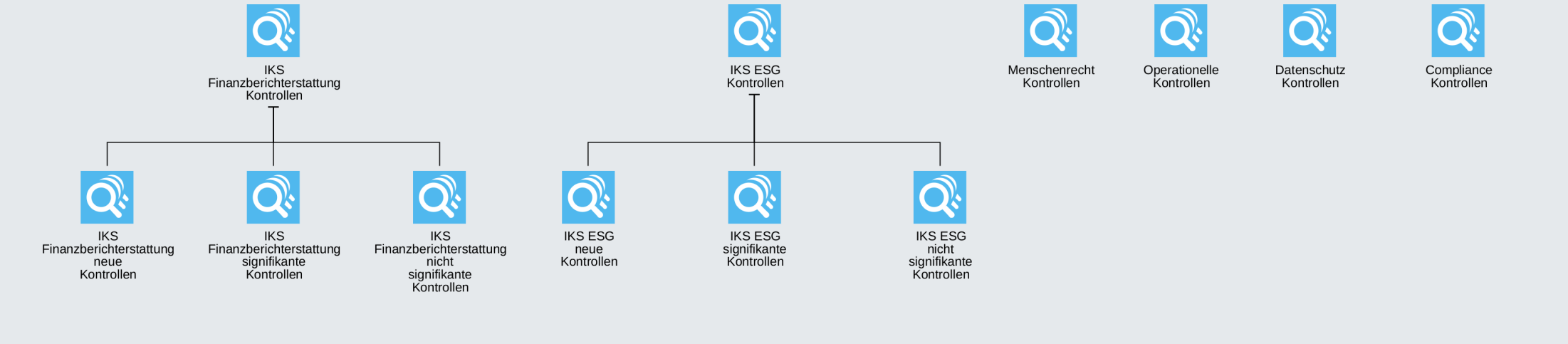




Risikogruppen



Kontrollgruppen



Insights - RW_Kontrolltest_Kontrolle der sachlichen Prüfung

 **RW_Kontrolltest_Kontrolle der sachlichen Prüfung**
Version: 1.00 Status: Im Test

 **Kontrolltest durchführen**  Workflow

Kontext des Kontrolltests ⓘ



 **Kontrolltest**

Aktueller Test  ⓘ Verlauf

Wirksamkeitswert

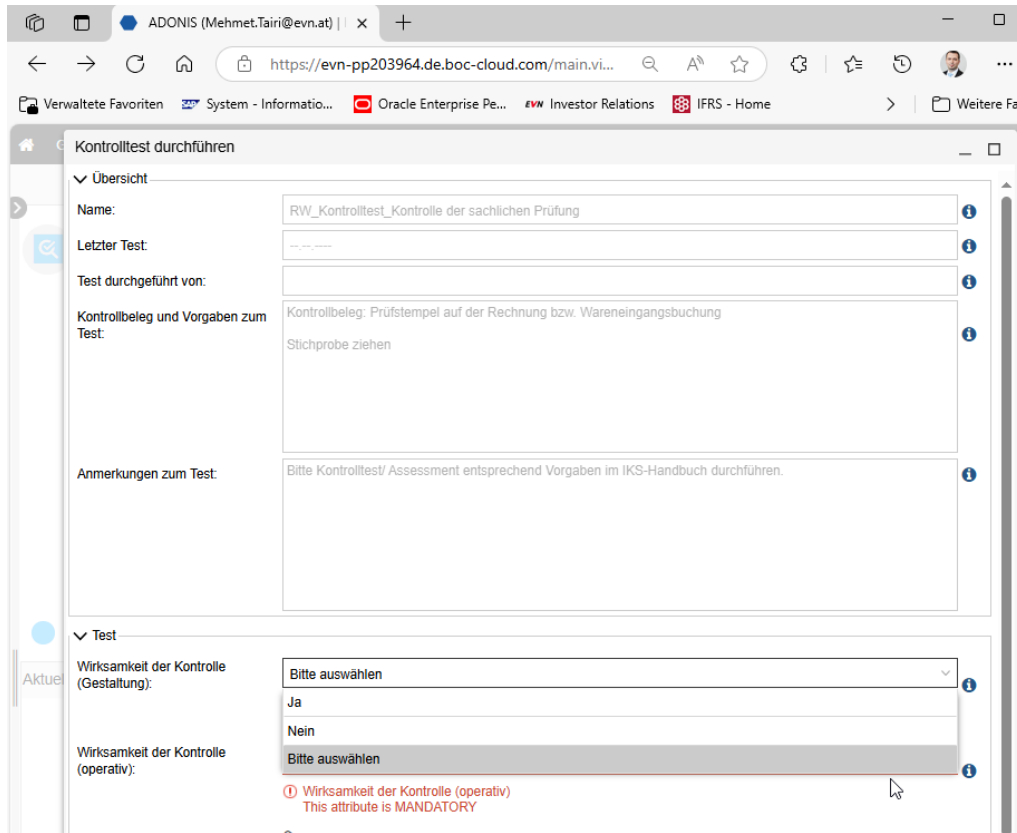
10

Name	 RW_Kontrolltest_Kontrolle der sachlichen Prüfung
Zugeordnete Kontrolle	 Kontrolle der sachlichen Prüfung
Beschreibung der zugeordneten Kontrolle	Sachliche Prüfung durch Fachabteilung: Kontrolle der Vollständigkeit der Mengen- und Sachlichkeitsprüfung und Prüfung auf
Verantwortliche Organisationseinheit	 RW Kreditorenbuchhaltung
Kontrollverantwortlicher	
Wirksamkeitswert	0
Kontrollbeleg und Vorgaben zum Test	

20

TLP:GREEN - intern

- Bitte beurteilen, ob die Kontrolle weiterhin geeignet ist, um den Risiken zu begegnen.



ADONIS (Mehmet.Tairi@evn.at) | x

https://evn-pp203964.de.boc-cloud.com/main.vi...

Verwaltete Favoriten System - Informatio... Oracle Enterprise Pe... EVN Investor Relations IFRS - Home

Kontrolltest durchführen

Übersicht

Name: RW_Kontrolltest_Kontrolle der sachlichen Prüfung

Letzter Test:

Test durchgeführt von:

Kontrollbeleg und Vorgaben zum Test: Kontrollbeleg: Prüfstempel auf der Rechnung bzw. Wareneingangsbuchung
Stichprobe ziehen

Anmerkungen zum Test: Bitte Kontrolltest/ Assessment entsprechend Vorgaben im IKS-Handbuch durchführen.

Test

Wirksamkeit der Kontrolle (Gestaltung): Bitte auswählen

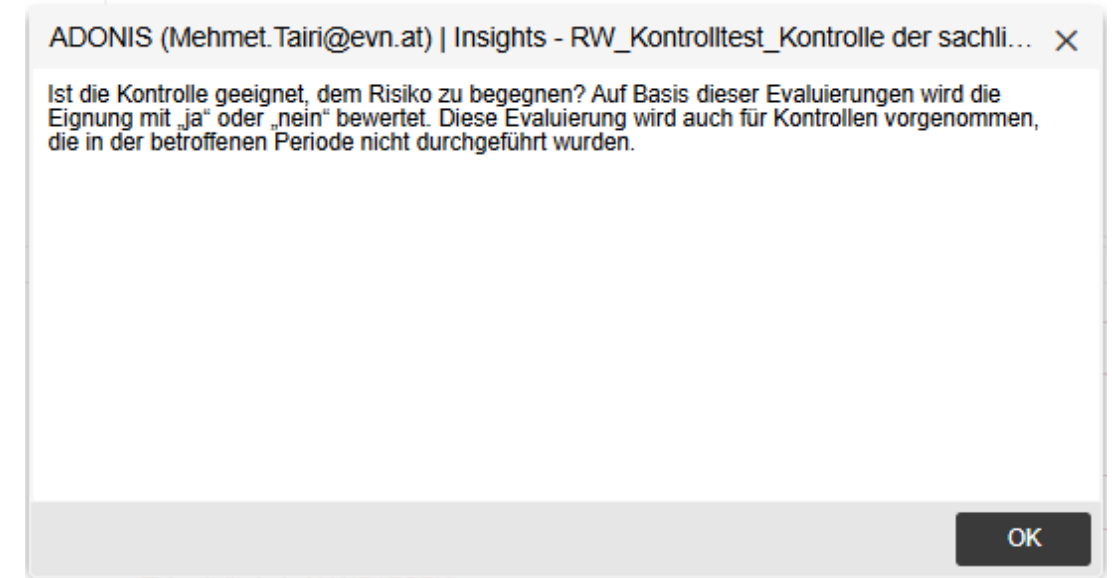
Ja

Nein

Wirksamkeit der Kontrolle (operativ): Bitte auswählen

Wirksamkeit der Kontrolle (operativ): This attribute is MANDATORY

- Infotext

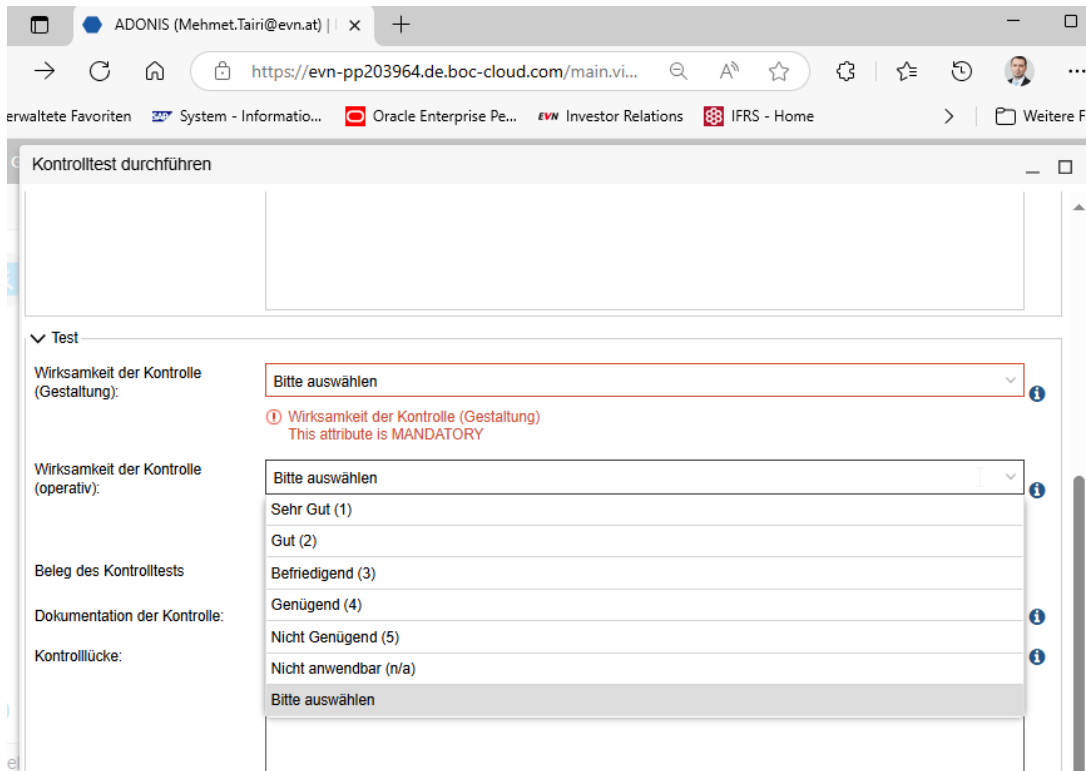


ADONIS (Mehmet.Tairi@evn.at) | Insights - RW_Kontrolltest_Kontrolle der sachli... X

Ist die Kontrolle geeignet, dem Risiko zu begegnen? Auf Basis dieser Evaluierungen wird die Eignung mit „ja“ oder „nein“ bewertet. Diese Evaluierung wird auch für Kontrollen vorgenommen, die in der betroffenen Periode nicht durchgeführt wurden.

OK

■ Bitte Beurteilung der Kontrolldurchführung vornehmen



■ Auszug der Vorgaben

- Bewertung erfolgt auf Kontrollebene
- Es gelten folgende Richtlinien bei der Bewertung der Assessments in Bezug auf die Kontrolldurchführung:



- Ist eine Kontrolle/ Prozess hinsichtlich IKS-relevanter Prozessschritte adaptionswürdig, kann keine „1“ vergeben werden.
- Sollte der Kontrollen im GJ nicht durchgeführt worden sein, dann ist dieser mit n/a zu bewerten.
- Sind qualitative Bewertungen notwendig, bedürfen diese einer Erläuterung.
- Der Stichprobenumfang ist für die Bewertung irrelevant.

- Beleg des Kontrolltests:
Dokumentation ist zwingend hochzuladen. Ohne einen Anhang kann der Kontrolltest nicht abgeschlossen werden.
- Dokumentation der Kontrolle:
Sollte immer angemessen sein, ansonsten kann die Kontrolle nicht positiv beurteilt werden.
- Verbesserungsvorschlag:
Bitte hier die Verbesserungsvorschläge aufnehmen. Bitte darauf achten, dass diese verständlich formuliert und für Dritte nachvollziehbar sind. Ergebnisse fließen im IKS-Bericht ein.
- Kontrolltest durch Klicken auf Button „Testen“ abschließen

▼ Test

Wirksamkeit der Kontrolle (Gestaltung):

Wirksamkeit der Kontrolle (operativ):

Beleg des Kontrolltests: [test_IKS .rtf](#) 7B  

Dokumentation der Kontrolle:

Kontrolllücke:

Absatz

Schriftart

A⁺ A⁺ A⁻

B

I

U

S

☰

☷

🔗

Kommentar:

Absatz

Schriftart

A⁺ A⁺ A⁻

B

I

U

S

☰

☷

🔗

Verbesserungsvorschlag:

Absatz

Schriftart

A⁺ A⁺ A⁻

B

I

U

S

☰

☷

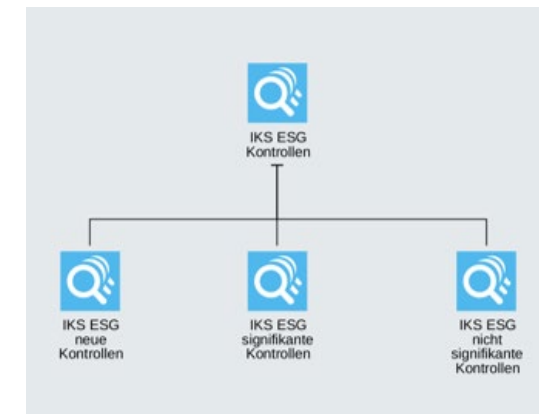
🔗

Hier bitte den Verbesserungsvorschlag bzw. die Maßnahme aufnehmen. Zwingend bei einer Bewertung ab Gut.

Nachhaltigkeitsbericht- erstattungsgesetz (NaBeG) und seine Auswirkungen



- Pflicht zur Implementierung eines internen Kontrollsystems nichtfinanzieller Daten
- Erweiterung auf Nachhaltigkeitsberichterstattung
 - Internes Kontrollsystem für die **Berichterstattung** statt Finanzberichterstattung
- Management und Aufsichtsrat tragen explizit die Verantwortung für Nachhaltigkeitsberichterstattung
- Prüfungspflicht
- Verwendung der gleichen Strukturen/ Systeme wie IKS der Finanzberichterstattung



- Festlegung Wesentlichkeiten (qualitative und quantitative)
- Erhebung und Dokumentation von Prozessen im Zusammenhang mit der Erstellung des Nachhaltigkeitsberichtes (Zahlengenerierung, verwendete Systeme, eingebundene OE, Datenfluss etc.)
- Identifikation von wesentlichen Risiken
- Implementierung von Kontrollen
- Dokumentation der identifizierten Risiken und Kontrollen
- Awareness Maßnahmen
- Strukturen für IKS der Finanzberichterstattung können verwendet werden
- Organisation und Aufbau des internen Kontrollsystems festlegen
- Vergabe von Rollen (Kontrollverantwortliche, Prozessverantwortliche Assessoren etc.)
- Erarbeitung Guidelines/ Handbücher
- Implementierung im IKS-Tool
- Regelmäßige Schulungen
- Reporting für Vorstand/ Prüfungsausschuss definieren



ADOGRC

Governance, Risk & Compliance Suite
by boc-group.com

BOC Group
Design Your Enterprise

EVN @ BEC 2026

Produkte im Einsatz

08.09.2026



Thomas Böckl

Senior Consultant

BOC Group

ADONIS & ADOGRC

Produkte im Einsatz



ADOGRC
Governance, Risk & Compliance Suite
by boc-group.com



ADONIS - Get in touch!

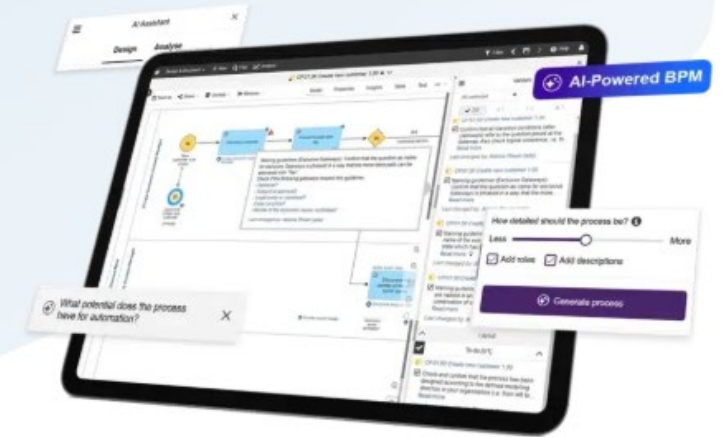


ADONIS
Business Transformation Suite

Meistern Sie Prozessmanagement

Vereinfachen Sie Abläufe, steigern Sie Effizienz und treffen Sie intelligentere Entscheidungen mit **ADONIS** – Ihrer KI-unterstützten Lösung für operative Exzellenz.

★★★★★ 4,7 / 5 on Gartner Peer Insights



ADONIS

Transparenz, Qualität und Effizienz – in jeder Größenordnung.

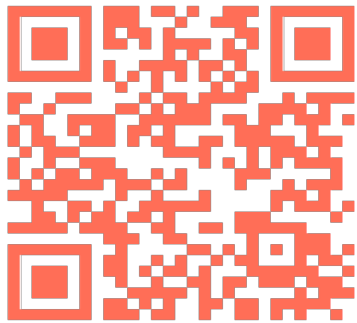
ADONIS verschafft Ihren Teams die Transparenz, die Struktur und den Einblick, um Prozesse effektiv zu managen – unterstützt durch verlässliche Informationen und nahtlos integrierte KI. Übernehmen Sie die Kontrolle, reduzieren Sie Risiken, und skalieren Sie die Abläufe im Business und in der IT.

ADONIS & ADOGRC

Produkte im Einsatz



ADOGRC
Governance, Risk & Compliance Suite
by boc-group.com



ADOGRC - Get in touch!



ADOGRC
Governance, Risk & Compliance Suite

Unternehmen sichern, Compliance meistern

Verwandeln Sie Governance und Risikomanagement in einen strategischen Vorteil – mit **ADOGRC**, Ihrer zentralen Plattform für smarte Compliance.



ADOGRC

Jede Vorgabe resilient umgesetzt

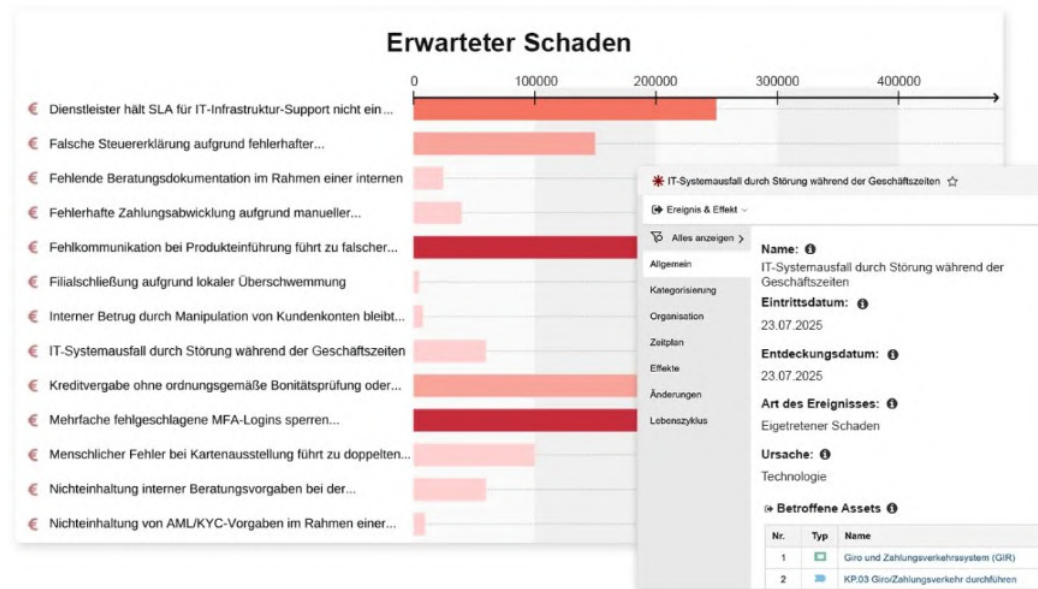
ADOGRC vereint Governance, Risiko und Compliance in einer Plattform – für Ihren Durchblick und die Sicherheit, jede Vorgabe souverän zu erfüllen. Stellen Sie Compliance effizient sicher, stärken Sie Ihre Kontrollen und seien Sie jederzeit auditbereit. Die Integration von Compliance in Ihr Tagesgeschäft stärkt automatisch Ihre Resilienz.

ADONIS & ADOGRC

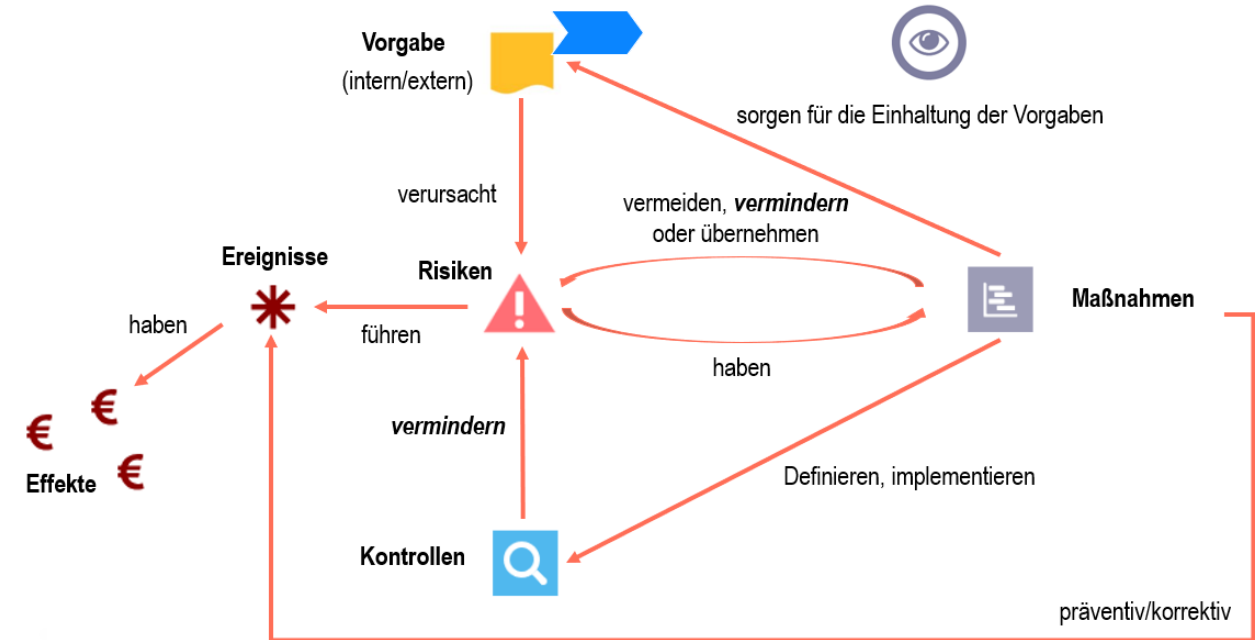
Schadensfall-Datenbank

Erfassen Sie **Ereignisse** und deren **Effekte**, analysieren Sie die Ursachen und leiten Sie daraus gezielte **Maßnahmen** ab.

Mit ADOGRC wird jeder Vorfall zum Ausgangspunkt für wirksame Optimierung.

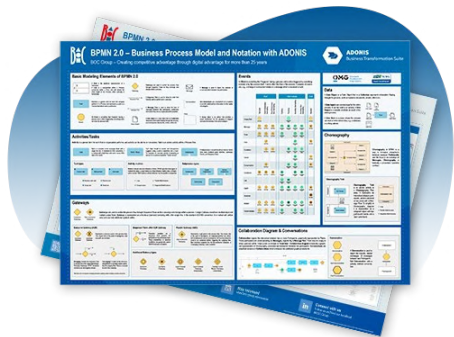


Übersicht über Ereignisse und deren Effekte – inklusive geschätztem Schaden





Choose your next steps



Poster | Format: A1, PDF

Free BPMN Poster: Symbols Explained BPMN 2.0

Find simple explanations of most frequently used BPMN 2.0 symbols on a clean A1 poster.



Scan, to download the poster



Cloudbased BPM-Tool

Try the free version of our BPM Suite ADONIS

The cloud-based BPM tool enables you to develop and understand your company's digital twin.



Scan, to test the free Community Edition of ADONIS



Get in touch!

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

