

IN 6 SCHRITTEN ...

✓ PROZESSE BESCHLEUNIGEN

✓ PROZESSZIELE ERREICHEN

✓ PROZESSRISIKEN MANAGEN

✓ COMPLIANCE-VORGABEN EINHALTEN

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

GRC Blog: Bleiben Sie auf dem Laufenden



- Whitepaper
- Kostenlose Webinare
- Success Stories
- und vieles mehr...

www.boc-group.com/adogrc/blog

Mit ADONIS & ADOGRC erreichen Sie



- Transparenz & Nachvollziehbarkeit
- Konsistente & wiederverwendbare Daten
- Ableiten von Handlungsbedarf
- Integrierte Sicht

www.boc-group.com/adogrc/

GRC LinkedIn Channel



- News & Events
- Fachartikel & Erfahrungsberichte

bit.ly/3FG3YqT