

# Inhaltsverzeichnis

	<b>Danksagung</b> .....	9
	<b>Vorwort</b> .....	11
	<b>Einleitung</b> .....	15
<b>I</b>	<b>Einführung</b> .....	19
I.1	Governance .....	20
I.2	Risk .....	20
I.3	Compliance .....	20
I.4	Innerbetriebliche Vorschriften .....	22
I.5	Vertragliche Vorschriften .....	24
I.6	Gesetzliche Vorschriften .....	25
	I.6.1 Sarbanes-Oxley Act (SOX) .....	26
	I.6.2 Basel II .....	31
	I.6.3 KonTraG .....	32
I.7	Wege zur IT-Sicherheit .....	33
	I.7.1 Evaluierung der IT-Sicherheit .....	33
	I.7.2 Evaluierung der IT-Sicherheit in Organisationen .....	33
	I.7.3 Das IT-Grundschutzhandbuch .....	34
	I.7.4 Common Criteria .....	36
	I.7.5 Einführung von IT-Sicherheitsstandards .....	38
I.8	Bedeutung der Vorschriften für Unternehmen .....	43
<b>2</b>	<b>Die Bedeutung von SAP im Themenkomplex GRC</b> .....	47
2.1	SAP als ERP-System .....	47
	2.1.1 Allgemeine Erläuterungen zur Funktionsweise von SAP-Systemen .....	49
	2.1.2 Berechtigungswesen in SAP-Systemen .....	51
2.2	Der ganzheitliche Ansatz von SAP .....	54
	2.2.1 Die Ausgangssituation .....	57
	2.2.2 Vorteile des integrierten Ansatzes .....	59
	2.2.3 Phasenmodell/Ablauf der GRC-Einführung .....	60

<b>3</b>	<b>SAP GRC-Lösungen</b> .....	65
3.1	SAP GRC Access Control Suite .....	66
3.1.1	Compliance Calibrator (Risikoanalyse und Bereinigung) .....	67
3.1.2	Access Enforcer (Regel- und gesetzeskonforme Berechtigungsvergabe).....	79
3.1.3	Role Expert (Unternehmensweites Rollenmanagement).....	92
3.1.4	FireFighter (Management von Superuser-Berechtigungen).....	100
3.2	SAP GRC Process Control .....	104
3.2.1	Die Komponenten von Process Control .....	109
3.2.2	Reports .....	113
3.2.3	Assessments .....	115
3.2.4	Automatische Kontrollen.....	117
3.3	SAP GRC Risk Management .....	119
3.3.1	Ausgangssituation .....	119
3.3.2	Begriffsbestimmung .....	121
3.3.3	Motivation zu einem ganzheitlichen Risikomanagement-System .....	122
3.3.4	Das SAP GRC Risk Management .....	125
3.3.5	Der SAP GRC Risk Management-Prozess .....	128
3.3.6	Die SAP GRC Risk Management-Roadmap.....	136
3.4	SAP GRC Repository.....	137
3.4.1	Eigenschaften des SAP GRC Repository .....	137
3.4.2	Die Vorteile von GRC Repository .....	141
3.4.3	Zusammenarbeit mit anderen Tools .....	142
3.5	SAP Global Trade Services 7.1 .....	146
3.5.1	SAP GTS für Unternehmen .....	147
3.5.2	SAP GTS und seine Funktionalitäten im Überblick .....	152
3.6	Audit Information System (AIS) .....	163
3.6.1	Revision im Wandel und Corporate Governance.....	163
3.6.2	Audit Information System (AIS).....	165
3.7	Umweltschutzaufgabe .....	180
3.7.1	Environment, Health & Safety (EH&S) Application (SAP Umwelt-, Gesundheits- und Arbeitsschutz) .....	182
3.7.2	SAP xApp™ Emissions Management (SAP xEM).....	182

<b>4</b>	<b>Best Practices zur Einführung der SAP GRC</b>	
	<b>Access Control Suite</b> . . . . .	185
4.1	Aufnahme der Risiken – Am Anfang steht der Compliance Calibrator . . . . .	186
4.2	Risiken . . . . .	186
4.3	Kritische Funktionen. . . . .	187
4.4	Fachbereichsverantwortliche . . . . .	188
4.5	Interne Revision . . . . .	188
4.6	Analyse und Strategie . . . . .	189
4.7	Kompensierende Kontrollen. . . . .	189
4.8	Role Expert. . . . .	190
4.9	Remediation der Rollen . . . . .	192
4.10	Risikoanalyse im Role Expert . . . . .	193
4.11	Testen der Rollen im Role Expert. . . . .	194
4.12	FireFighter . . . . .	195
4.13	Zuweisen der Rollen – Access Enforcer . . . . .	196
4.14	Remediation der Benutzer . . . . .	197
<b>5</b>	<b>Ausblick</b> . . . . .	201
5.1	Die Bedeutung von SAP Risk Management . . . . .	203
5.2	Zukünftige Eigenschaften von SAP GRC . . . . .	204
5.3	SAP Corporate Performance Management (CPM). . . . .	205
	5.3.1 SAP Strategy Management . . . . .	209
	5.3.2 SAP Business Planning and Consolidation . . . . .	211
	5.3.3 SAP Business Profitability Management by Acorn . . . . .	212
5.4	Einordnung von SAP CPM in das GRC Umfeld. . . . .	214
<b>A</b>	<b>GLOSSAR</b> . . . . .	217
<b>B</b>	<b>Quellen</b> . . . . .	227
B.1	Kapitel 1 . . . . .	227
B.2	Kapitel 2 . . . . .	228
B.3	Kapitel 3 . . . . .	228
B.4	Kapitel 5 . . . . .	232
	<b>Stichwortverzeichnis</b> . . . . .	233