

# Sicher auf S/4HANA!

Interdisziplinäre  
projektbegleitende  
Prüfung und Beratung



„Jede Systemeinführung ist mit Risiken für das Unternehmen, insbesondere für die IT-gestützten Kernprozesse als auch der Ordnungsmäßigkeit der Datenübernahme und der Datenverarbeitung im neuen ERP-System verbunden.“

SAP stellt als Nachfolger mit S/4HANA nun eine moderne ERP-Umgebung zur Verfügung, die die In-Memory Technologie nutzt und damit die Architektur und Grenzen klassischer Datenbanken aufhebt. Ziel des Architekturwechsels ist neben „realtime“ Abfragen von Daten die Standardisierung und die Portabilität.

Mit SAP FIORI als neue Anwenderoberfläche besteht die Möglichkeit SAP auf allen gängigen Endgeräten wie PCs, Tablets und Smartphones mit einheitlicher Benutzeroberfläche und Funktionen zu nutzen.

# Wieso ist der Wechsel auf S/4HANA kritisch?

SAP stellt als Nachfolger mit S/4HANA nun eine moderne ERP-Umgebung zur Verfügung, die die In-Memory Technologie nutzt und damit die Architektur und Grenzen klassischer Datenbanken aufhebt.

1. Mit der neuen Oberfläche Fiori und der HANA-Datenbank kommen neue Berechtigungsstrukturen hinzu. Folglich müssen Berechtigungskonzepte überprüft und auf die neue Architektur von S/4HANA und das neue Datenmodell sowie die ggf. genutzten Cloud-Komponenten angepasst werden.
2. Alle bisher durch das Unternehmen genutzten Funktionalitäten müssen aufgenommen, bewertet und auf die durch S/4HANA bereitgestellten Standardfunktionalitäten geschlüsselt und getestet werden.
3. Sofern eigenentwickelte Programme, Tabellen und Berechtigungen nicht zukünftig durch den Standard abgedeckt werden, müssen Komponenten z. B. für das Beschaffungsmanagement aus dem „Baukasten“ SAP ARIBA als Cloud-Lösung in einer Basisvariante oder mit Erweiterungspaketen genutzt werden.
4. Da nun alle Daten Ihrer Geschäftsprozesse zentral in der HANA Datenbank liegen und durch die Vernetzung die bisher geltenden Informationsgrenzen zwischen den Unternehmen reduziert werden sollen, und damit gleichzeitig die Anzahl der Schnittstellen nach außen steigt, ist verstärkt mit Spionage- und Sabotageangriffen zu rechnen. Ein ganz-

heitliches Konzept für einen sicheren Informationszugang ist daher unerlässlich.

5. Daten werden im Zuge des Projektes meist bereinigt und auf das neue Datenmodell transformiert. Zum Teil sind aufgrund der veränderten Datenstrukturen manuelle Schritte zur Datenübernahme notwendig, die ein erhöhtes Fehlerrisiko darstellen.

**Die Umstellung auf S/4HANA stellt damit als wesentliche Änderung auch ein Risiko für die Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung und der Datenverarbeitung dar.**

## Wie läuft der Wechsel methodisch ab?

Der Wechsel zu S/4 HANA folgt dabei als Projekt dem Best Practice Ansatz von SAP mit einer definierten Vorgehensweise: **SAP Activate**. Diese Vorgehensweise wurde speziell für den Zweck einer erfolgreichen Einführung von SAP S/4HANA entwickelt und ersetzt die bisherigen Implementierungsmodelle.



# Was ist zur Risiko-minimierung zu tun?

Wir können bei Wechsel zu S/4HANA interdisziplinär in Form einer projektbegleitenden Prüfung, insbesondere zur Migration der rechnungslegungsrelevanten Daten, bei der Softwaretestierung von selbst- oder fremdentwickelten Programmen, als auch bei der Ausarbeitung oder kritischen Begutachtung der IT-Verträge mit Dienstleistern, den Lizenzbedingungen und der Vertragsabwicklung unterstützen.

Im Falle einer projektbegleitenden Prüfung erstellen wir einen Prüfbericht und bescheinigen Ihnen die richtige und vollständige Migration der Daten für Ihre Interessengruppen (Stakeholder).

Im besten Fall sollte unsere Einbindung bereits zum Projektbeginn erfolgen. So können wir sicherstellen, dass die Ordnungsmäßigkeitsanforderungen und entsprechende Check-Punkte (Quality Gates) im Projekt berücksichtigt werden.

Folgende Leistungen können wir Ihnen konkret anbieten:

- Sondierungsgespräch zur geplanten Einführung von / oder Migration auf S/4HANA
- Workshop zur Darstellung der Risikofelder und möglicher Maßnahmen
- Projektbegleitende Prüfung / Qualitätssicherung zur Einführung von S/4HANA (Datenmigration, Berechtigungskonzept, Datenschutz, Sicherheit, Schnittstellen etc.)
- Prüfung und Beratung zu Verträgen mit IT-Dienstleistern (Rechtsberatung)
- Qualitätssicherung zum Projektvorgehen gemäß der empfohlenen SAP Activate Implementierungsmethode

# Ihre Ansprechpartner



**Armin Wilting**  
Diplom-Kaufmann,  
Wirtschaftsprüfer, Steuerberater,  
Partner  
T +49 (172) 2025208  
M armin.wilting@it-grc-wpg.com



**Torsten Enk**  
Diplom-Betriebswirt (BA), CISA,  
SAP Consultant  
Leitung Digital GRC  
T +49 (151) 1944 3137  
M torsten.enk@it-grc-wpg.com

Die IT GRC Wirtschaftsprüfungsgesellschaft greift deutschlandweit auf über 60 zertifizierte IT-Auditoren an 25 Standorten zu, die jährlich mehr als 150 IT-Prüfungen und 100 Sonderprüfungen durchführen.

IT GRC Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
IT Governance, Risk, Compliance GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Äußere Sulzbacher Straße 100, 90491 Nürnberg  
Deutschland / Germany  
T +49 (911) 237757 0  
M info@it-grc-wpg.com