

Continuous Compliance Monitoring (CCM)



Zur Erfüllung stetig steigender Compliance-Anforderungen setzen im Zuge der Digitalisierung immer mehr Unternehmen auf vollautomatisierte Monitoring-Lösungen, zur Exkulpation der Unternehmensleitung sowie zur operativen Entlastung der Bereichsverantwortlichen und ihrer Mitarbeiter. Grundlage für die Caseware Monitoring-Lösung Alessa ist IDEA, die bewährte Datenanalyse-Software der Prüfer.

Wie funktioniert Continuous Compliance Monitoring?

Vollautomatisch werden Ihre Unternehmensprozesse mittels Datenanalyse nach Auffälligkeiten durchsucht, und das System meldet sich per E-Mail im Falle von potentiellen Fehlern. Die Kontrolltätigkeit wird dokumentiert und erfüllt so die Anforderungen eines Compliance-Management-Systems. CCM-Lösungen kommen vornehmlich in den Bereichen Finanz- und Rechnungswesen, Interne Revision und Compliance zum Einsatz.

Continuous Compliance Monitoring mit Alessa

Durch die Implementierung eines angemessenen Monitoring-Prozesses mit Alessa können Kontrollschwächen, Fehler und Unrichtigkeiten zeitnah identifiziert und behoben werden. Damit leistet CCM durch das frühzeitige Erkennen von Schwächen oder Lücken im Internen Kontrollsystem einen wichtigen Beitrag zur Vermeidung von Compliance-Verstößen und zur Prävention doloser Handlungen (Fraud-Prevention).

IT-Sicherheit IDEA basiert

Alessa (formals CaseWare Monitor) basiert auf IDEA, der offiziellen Prüfsoftware der Bundesfinanzverwaltung in Deutschland und wird darüber hinaus angewendet von zahllosen Compliance-Analysten (z. B. Zoll, Steuerfahndung, Staatsanwaltschaften, Wirtschaftsprüfer, Fraud-Analysten und Internen Revisionen).

Beispiele für Einsatzbereiche

- Rechnungswesen-IKS: Automatisierte Überprüfung der Finanzbuchhaltung auf Fehler z. B. Doppelzahlungen, Unrichtigkeiten und kritische Sachverhalte (insbesondere Journal-Entry-Tests der Jahresabschlussprüfer)
- Tax Compliance: Überwachung der steuerlichen Daten, z. B. USt.-ID Onlineabfrage, Reihengeschäfte, unterjährige Betriebsprüfungs-Simulation, Umsatzsteuer-Verprobung etc.
- Zoll-Compliance: Monitoring gesetzlicher Vorschriften und Auflagen z. B. im Bereich der Zölle und Verbrauchsteuern, AEO-Richtlinien, Materialstammdaten, Incoterms, Sanktionslisten
- Continuous Auditing: Automatisierung von Ad-hoc-Prüfungsschritten; Ausweitung des Prüfungsumfanges auf das automatisierte Prüfen von Einkaufsprozessen, Stammdaten und deren Manipulationen, Transaktionsdaten und darin enthaltene Auffälligkeiten etc.
- Fraud: Identifikation von auffälligen oder dolosen Ereignissen im Bereich der Stamm- und der Transaktionsdaten; Überwachung der Zugriffsrechte und der Segregation of Duties (SoD)
- Corporate Policy Enforcement: Überwachung der Einhaltung von Konzern- und Unternehmensrichtlinien auch in entfernten Tochtergesellschaften

Ihr Nutzen – Ihre Vorteile: CCM mit Alessa

- Entlastung der Mitarbeiter durch vollautomatische und kontinuierliche Prüfung
- Exkulpation der verantwortlichen durch Dokumentation der Kontrolltätigkeit
- Prüfung sämtlicher Systeme durch Unabhängigkeit von Datenquellen
- Benachrichtigung im Falle von Auffälligkeiten durch automatische E-Mail
- Berücksichtigung spezifischer Bedürfnisse der Unternehmen durch individuelle Anpassbarkeit
- Abbildung von 15 Jahre Analyseerfahrung durch umfangreichen Standard-Katalog von Analysen



sales.de@caseware.com



+49 211 520 59-430



caseware.net