

IDEA App Analytics P2P



Datenanalyse im Bereich Einkauf / Beschaffung

Der Einkaufsprozess (Purchase-to-Pay) gehört zu den komplexesten Prozessen in Unternehmen und Organisationen. Er verläuft über mehrere betriebliche Funktionsbereiche und setzt sich aus zahlreichen Einzelvorgängen zusammen.

Damit ist der Prozess fehleranfällig und birgt Risiken für die Prozessbeteiligten und das Management. Fehler und Ineffizienzen in den Abläufen, teils auch betrügerische Handlungen, können zu unerwünschten, hohen Vermögensverlusten führen.

Fehler im Einkaufsprozess haben wirtschaftliche Folgen

Schätzungen zufolge kommt es in den Unternehmen bei rund 0,15 – 0,2 % des Einkaufsvolumens zu fehlerhaften Eingaben, Buchungen und auch doppelt gezahlten Eingangrechnungen.

Bei einem Unternehmen mit einem jährlichen Einkaufsvolumen von 50 Mio. Euro würde dies einen Vermögensverlust von bis zu 100.000 Euro bedeuten.

Schwachstellen aufdecken, Risiken reduzieren

Datenanalysen durchleuchten 100 % Ihres Datenbestandes. Alle Vorgänge werden auf unerwünschte und verdächtige Zusammenhänge untersucht.

So treffen Sie zuverlässige und stichhaltige Aussagen zur Wirksamkeit und zu den Schwachstellen Ihrer internen Kontrollen entlang des Einkaufsprozesses.

Purchase-to-Pay-Prozess

Bestellung

- Bestellung vor Bestellanforderung
- Bestellung ohne Zahlungsbedingungen

Wareneingang

- Wareneingang vor Bestellung

Rechnungseingang

- Eingangsbuchung vor Bestellung
- Eingangsbuchung ohne Bestellung

Hauptbuch

- Ungewöhnliche CpD-Transaktionen (kreditorisch)
- Kreditoren mit kritischen Buchungstexten

Zahlungen

- Manuelle Ausgangszahlungen
- Zahlungen ohne Skontoabzug
- Doppelzahlungen

Kreditorenstammdaten: Doppelt angelegte Kreditoren, temporäre Änderungen der Bankverbindung, Bankverbindung in kritischen Ländern

Funktionstrennung: Erfassung/Änderung von Bestellungen und Stammdaten durch gleichen Benutzer

Prüfung mit der IDEA App Analytics P2P: selbstständig und professionell

Egal ob bei zentralen Einkaufsorganisationen oder bei dezentralen Standort- oder Niederlassungsprüfungen – die IDEA App Analytics P2P versetzt Sie in die Lage, jederzeit selbstständig professionelle Datenanalysen durchzuführen.

Der enthaltene Workflow führt Sie durch die Prüfung – umfassende Erläuterungen erklären nachvollziehbar jeden Analyseschritt und liefern weiterführende Hintergrundinformationen.

Freie Analyse, Profiling und Expertenregeln

- Die einkaufsspezifischen Daten werden in Form von **20 Standard Audit Tables (Standardtabellen)** in IDEA aufbereitet, darunter z. B. Creditors, ChangeLog und Payments. Über 100 Analysefunktionen im Direktzugriff erlauben Ihnen eine umfassende, komfortable Analyse auf Fehler, Fraud und Ineffizienzen.
- Transparenz über die Datenstruktur und die untersuchten Geschäftsverhältnisse liefern **19 Profiling- Views**: So erkennen Sie z. B. sehr schnell, auf welche Geschäftsbereiche und Kreditoren sich die untersuchten Einkaufsvorgänge verteilen. Trotz großer Datenmengen prüfen Sie somit fokussiert risikoorientiert.
- Die IDEA App Analytics P2P enthält **39 standardisierte Indikatoren (Expertenregeln)**, die Ihnen kritische Auffälligkeiten und Daten mit den höchsten Risiken liefern. Dadurch sind Sie in der Lage, die Wirksamkeit der internen Kontrollen entlang der gesamten Prozesskette zu beurteilen und mit geeigneten Maßnahmen das Interne Kontrollsystem (IKS) im Einkauf zu verbessern.

Die Analysen sind praxiserprobt und wurden in einer branchenübergreifenden IDEA User Group validiert und weiterentwickelt.

Ihre Vorteile auf einen Blick

- **Umfassende Datenanalyse für eine größere Prüfungssicherheit** bei der Erkennung von Schwachstellen im Einkaufsprozess in Ihrem SAP®-System
- **Analyse von Stamm-, Transaktionsdaten und Änderungsprotokollen** mit den vielfältigen Möglichkeiten von IDEA
- **Schnelle Einblicke in Organisationsstrukturen und -prozesse** durch Meta-Analysen (Profiling)
- **Ermittlung konkreter Risiken und Schwachstellen** entlang der Prozesskette
- **Anpassung der Analysen** durch Eingabe unternehmens- oder prüfungsspezifischer Parameter
- **Ausführliche Beschreibungen** für ein tiefes Verständnis der Vorgehensweise
- **Nutzung als Prozessprüfung, Standortprüfung** oder als **fester Bestandteil in Ihrem IKS** oder Continuous Auditing

