

CA/CM Continue Monitoring van Controls



Het continu monitoren van geautomatiseerde bedrijfsprocessen in informatiesystemen stelt organisaties in staat om op een efficiënte en effectieve wijze de werking van interne controlemaatregelen te kunnen beheersen en optimaliseren.

Synaxion Urbidata biedt u een Continuous Auditing & Monitoring (CA/CM) softwareoplossing waarmee u geautomatiseerd, snel en eenvoudig uw kritieke interne controlemaatregelen kunt monitoren en optimaliseren, zoals weergegeven in de voorbeelden opgenomen in de onderstaande tabel.

Gebruikmakend van deze periodieke resultaten kan de efficiëntie en de effectiviteit van controls in de processen worden beheerst en geoptimaliseerd.

Forensische Analyse

Synaxion Urbidata CA/CM biedt de mogelijkheid om ongewenste transacties

ingericht binnen informatiesystemen worden in Synaxion Urbidata CA/CM op verschillende niveaus gerapporteerd:

- Monitoren van ongewenste combinaties van bevoegdheden die zijn toegekend aan één gebruiker
- Monitoren van het daadwerkelijke gebruik van combinaties van kritieke bevoegdheden door de boekingen te analyseren

Synaxion Urbidata CA/CM stelt u bovendien in staat de gerapporteerde functiescheidingsconflicten te reduceren doordat de niet-gebruikte rollen, user-id's en bevoegdheden inzichtelijk worden gemaakt.

VOORDELEN

- Relatief korte implementatietijd.
- Uitgebreide verzameling voorgedefinieerde indicatoren is beschikbaar
- Flexibel uitbreidbaar met extra indicatoren.
- Excellente prijs/ prestatieverhouding.
- Informatie is beschikbaar tot op individueel boekingsniveau.

Controle	Inkoop	Verkoop	Financiën	Magazijn
Gebruikerscontroles	Monitoring openstaande facturen	Monitoring openstaande verkooporders	Monitoren van dubbele betalingen	Monitoren incurante voorraden
Systeeminstellingen	Matching Goederenontvangst / Factuurontvangst	Instelling voor type verkoopcondities	Instelling openstaande boekingsperioden	Instelling voor negatieve voorraadposities
Procedures	Inkoop order vereist procedure	Procedure verkoopkortingen	Procedure Periodeafsluiting	Procedure waardering voorraden
Functiescheiding	Autorisatie voor wijzigen geaccordeerde inkoop orders	Autorisatie voor type verkooporder	Autorisatie voor storneren financiële boekingen	Autorisaties voor muteren artikelen / materialen

FUNCTIONALITEITEN

Continuous Auditing & Monitoring

Gebruikmakend van Synaxion Urbidata CA/CM worden Key Risk Indicatoren (KRI's) gepresenteerd in een scorecardstructuur. Binnen deze structuur worden de resultaten gepresenteerd per periode en per organisatieonderdeel.

te detecteren. Met behulp van voorgedefinieerde filters is het mogelijk ongewenste activiteiten snel te detecteren op het gebied van stamgegevens, boekingen en functiescheidingen.

Monitoren van functiescheiding

Belangrijke functiescheidingen die zijn

Continue monitoring van controls

CA/CM Continue Monitoring van Controls



GEAUTOMATISEERD MONITOREN MET BEHULP VAN SCORECARDS

Op de Synaxion Urbidata CA/CM scorecards worden resultaten weergegeven over risico's als:

- Te lang openstaande verkooporders en inkooporders.
- Te lang openstaande posten op tussenrekeningen.
- Te lange doorlooptijden in de afhandeling van inkoop- en verkoopprocessen.
- Het incorrecte gebruik van betaaltermijnen, kortingen en creditfacturen.
- Het ongeautoriseerde inboeken van crediteurenfacturen zonder referentie aan een bestelling.

RETURN ON INVESTMENT (ROI)

Efficiëntie

- Door automatisch testen kunnen handmatige controles door de verschillende afdelingen worden gereduceerd.
- Interne en/of externe auditors kunnen steunen op het testwerk dat de organisatie zelf uitvoert.
- Boekings- & verwerkingsfouten kunnen sneller worden gedetecteerd.

Organisatie

- Verschillen in het gebruik van de bedrijfsapplicaties kunnen worden geïdentificeerd wat bij kan dragen aan procesharmonisatie.
- Voordelen zoals reductie van

kortingen en centrale inkoop kunnen sneller worden gerealiseerd.

- Draagt bij aan een betere en snellere periodeafsluiting doordat de financiële afloop van projecten, inkoop- en verkoopcontracten volledig inzichtelijk wordt gemaakt.

Controls

- Middels root cause analyses kunnen de controls continu worden verbeterd.
- De overgang van handmatige naar geautomatiseerde controls monitoring draagt bij aan een verbetering van het stelsel van interne controlemaatregelen.
- Wet- en regelgeving kan in zogenaamde compliance scorecards worden gemonitord.

	Evaluation	Actual (%)	Number of docs.	Amount (local cur.)	Period
OPC01					
Purchase to Pay					
Purchase Orders					
Goods Receipt					
POs delivered too late [%]		50,58	1.428	11.879.049,61	May 2008
POs where creation date equals GR date [%]		13,21	333	7.355.282,35	May 2008
Invoice Receipts					
POs with creation date equal to inv. receipt [%]		2,07	65	249.890,18	May 2008
POs with PO - VI amount difference [%]		5,10	85	10.761,94	May 2008
Service POs where creation date eq. inv. receipt [%]		0,46	1	1.495	May 2008
Service POs with PO - VI amount difference [%]		33,83	45	252.520,32	May 2008
Order Processing					
Final					
ITEM CATEGORY (Alias)			14	8.384	May 2008
VENDOR (Alias)					
ISSUEID (Alias)					
COUNT					
FREQUENCY GROUP					
DOCUMENT TYPE, TEXT					
PURCHASE ORGANISATION					
EVAL					
6782					
6783					
TOTAL					
(12) 0 - 10 days after	23	28	2	217	405
POP PO					
Services PO	215				
Standard PO	405				
(13) 10 - 20 days after	15	17	1	62	160
POP PO					
Services PO	159				
Standard PO	170				
(14) 20 - 30 days after	1	3	1	4	104
POP PO					
Services PO	103				
Standard PO	29				
(15) 30 - 40 days after	1	1	2	2	77
POP PO					
Services PO	77				
Standard PO	20				
(16) 40 - 50 days after		3		3	23
POP PO					
Services PO	23				
Standard PO	36				
(17) 50 - 60 days after	17			17	4
Services PO					
Standard PO	4				
(18) 60 - 70 days after	2			2	
Services PO					
(19) 70 - 80 days after	8	1		8	6
POP PO					
Services PO	8				
Standard PO	6				

Continue monitoring van controls