



Maîtrisez vos risques en environnement HANA

SAP HANA, SAP S/4 HANA, SAP Central Finance : quels nouveaux risques à mettre sous contrôle pour sécuriser vos processus métier ?

Aujourd'hui, les projets de migrations vers SAP HANA sont dans l'agenda de la majorité des clients SAP. Au-delà des modules SAP Central Finance ou SAP S/4 Finance, le portefeuille de solutions SAP exclusivement disponibles sur SAP HANA s'enrichit, notamment avec Business Integrity Screening, Tax Compliance Management, S/4 Logistics, SAP Leonardo.

Plusieurs questions s'imposent sur la trajectoire vers ces nouvelles solutions qui offrent de réelles opportunités sur l'optimisation des processus métiers et l'accélération des analyses de données :

- Comment sécuriser les processus métier impactés par ces nouvelles fonctionnalités ?
- Quels sont les nouveaux risques induits par l'architecture d'une plateforme SAP HANA ?
- Quelle gouvernance de la donnée en environnement SAP HANA ?
- Comment maîtriser sa migration vers les solutions cibles ?



67% des groupes utilisant une solution SAP et ne disposant pas d'une plateforme SAP HANA souhaitent une installation effective avant 2020.



Enquête sur les approches GRC en entreprise, KPMG France, 2018



Les changements induits par (S/4) HANA

La nouvelle version de l'ERP proposée par SAP repose sur une architecture basée sur la plateforme In-Memory SAP HANA. Elle s'accompagne d'une refonte du modèle de données qui permet un traitement d'informations plus rapide avec un meilleur rendement.

Désormais, l'interface Web Fiori est devenue incontournable : son design modernisé la rend plus interactive et plus simple d'utilisation.

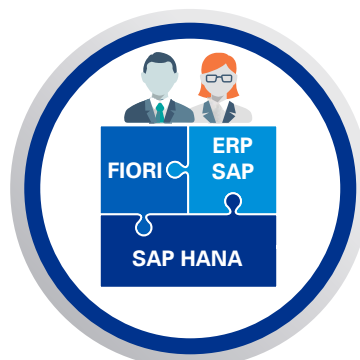
Parmi les évolutions fonctionnelles induites par ces changements, on peut répertorier notamment : l'apparition du concept de « business partner » qui regroupe les notions de clients et fournisseurs, l'intégration des modules PP (Production Planning) et DS (Detailed Scheduling) dans SAP S/4 HANA etc.

Les nouveaux risques à prendre en compte

Anciens programmes spécifiques inadaptés ou non fonctionnels

Migration et réconciliation des données non maîtrisées

Perte de maîtrise des flux de données inter-applicatifs



Risques SoD non mis à jour (liés aux nouveaux types d'accès)

Accès à la base de données HANA non contrôlés

Les points-clés d'une migration réussie



Revue des développements spécifiques

La pertinence des programmes spécifiques doit être étudiée au regard des nouvelles fonctionnalités proposées par SAP S/4 HANA ou par les applications FIORI. Des vues de compatibilité entre l'ancien et le nouveau modèle de données SAP HANA sont disponibles pour faciliter leur adaptation si nécessaire.



Mise à jour des rôles et des règles GRC

Dans certains cas, les fonctionnalités ont été combinées en un ou plusieurs codes transactions. L'interface Web Fiori introduit également de nouveaux objets d'autorisations qui doivent être maintenus en fonction des besoins utilisateurs. Ces nouveaux types d'accès et de transactions doivent être intégrés dans les référentiels SoD.



Evaluation des risques et contrôles relatifs aux nouvelles fonctionnalités

Les nouvelles fonctionnalités proposées par SAP HANA et S/4 HANA peuvent être obligatoires ou optionnelles. Ces changements ont un impact direct sur les processus et les risques associés. L'appropriation de ces nouveautés est indispensable pour s'assurer de l'efficacité des activités de contrôle interne.



Définition de contrôles de gestion des accès et de changements dans SAP HANA

L'utilisation de SAP HANA offre de nouvelles possibilités d'accès à la base de données et certains traitements de données sont désormais effectués à ce niveau plutôt que dans l'ERP. Les contrôles généraux informatiques sur la plateforme SAP HANA (base de données et système d'exploitation) doivent être mis à jour afin de couvrir les risques d'accès et/ou changements non autorisés.

Nos services

HANA Risk Diagnosis <ul style="list-style-type: none">– Évaluation du niveau de risque pré ou post transition vers HANA– Définition du niveau de sécurité & conformité cible et de la trajectoire associée	HANA Governance Risk & Compliance <ul style="list-style-type: none">– Revue de paramétrage des outils GRC en environnement HANA– Optimisation de l'automatisation des contrôles sous HANA	Process Analytics <ul style="list-style-type: none">– Accélérer et renforcer l'analyse des processus « As-Is » avec une approche Process Mining– Mesurer l'efficacité des processus en continu
HANA Security Design <ul style="list-style-type: none">– Conception des profils d'accès aux systèmes HANA– Revue de la conformité SoD single & multi accès	Control by Design <ul style="list-style-type: none">– Identification de contrôles embarqués dans les processus métiers– Optimisation de l'environnement de contrôle sous S/4 HANA	Data Governance <ul style="list-style-type: none">– Assurer l'intégrité des données en environnement HANA– Maîtriser la sécurité de la donnée tout au long de leur cycle de vie

Nos atouts

- Des compétences complémentaires sur l'Audit, la Sécurité, le Data Analytics, les solutions GRC et le Contrôle Interne
- Une capitalisation sur nos projets de revue de migration et d'intégration SAP HANA
- Une maîtrise des bonnes pratiques et des contrôles comme accélérateur de vos projets
- Une équipe pluridisciplinaire, polyvalente et internationale

Contacts

Pauline Eckert
Associée Advisory

Tel : +33 1 55 68 89 15
Mob : +33 6 01 65 09 90
Email : peckert@kpmg.fr

Yohann Vermeren
Associé Advisory

Tel : +33 1 55 68 66 86
Mob : +33 6 23 25 69 87
Email : yvermeren@kpmg.fr

Les informations contenues dans ce document sont d'ordre général et ne sont pas destinées à traiter les particularités d'une personne ou d'une entité. Bien que nous fassions tout notre possible pour fournir des informations exactes et appropriées, nous ne pouvons garantir que ces informations seront toujours exactes à une date ultérieure. Elles ne peuvent ni ne doivent servir de support à des décisions sans validation par les professionnels ad hoc. KPMG S.A. est le membre français du réseau KPMG International constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse (« KPMG International »). KPMG International ne propose pas de services aux clients. Aucun cabinet membre n'a le droit d'engager KPMG International ou les autres cabinets membres vis-à-vis des tiers. KPMG International n'a le droit d'engager aucun cabinet membre.

© 2018 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse. Tous droits réservés. Le nom KPMG et le logo sont des marques déposées ou des marques de KPMG International.