
Praxistipps IT

SAP®-IT-Prüfung im Rahmen der Abschlussprüfung

Martin Lamm / Martin Mannes



IDW VERLAG GMBH

SAP und andere in diesem Werk erwähnte Produkte und Dienstleistungen von SAP sowie die dazugehörigen Logos sind Marken oder eingetragene Marken der SAP SE. Sämtliche in diesem Werk abgedruckten Screenshots unterliegen dem Urheberrecht der SAP SE.

Das Werk einschließlich aller seiner Teile ist urheberrechtlich geschützt. Jede Verwertung außerhalb der engen Grenzen des Urheberrechtsgesetzes ist ohne vorherige schriftliche Einwilligung des Verlages unzulässig und strafbar. Dies gilt insbesondere für Vervielfältigungen, Übersetzungen, Mikroverfilmungen und die Einspeicherung und Verbreitung in elektronischen Systemen. Es wird darauf hingewiesen, dass im Werk verwendete Markennamen und Produktbezeichnungen dem marken-, kennzeichen- oder urheberrechtlichen Schutz unterliegen.

© 2019 IDW Verlag GmbH, Tersteegenstraße 14, 40474 Düsseldorf

Die IDW Verlag GmbH ist ein Unternehmen des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW).

Satz: Reemers Publishing Services GmbH, Krefeld

Druck und Bindung: C.H.Beck, Nördlingen

KN 11861/0/0

Die Angaben in diesem Werk wurden sorgfältig erstellt und entsprechen dem Wissensstand bei Redaktionsschluss. Da Hinweise und Fakten jedoch dem Wandel der Rechtsprechung und der Gesetzgebung unterliegen, kann für die Richtigkeit und Vollständigkeit der Angaben in diesem Werk keine Haftung übernommen werden. Gleichfalls werden die in diesem Werk abgedruckten Texte und Abbildungen einer üblichen Kontrolle unterzogen; das Auftreten von Druckfehlern kann jedoch gleichwohl nicht völlig ausgeschlossen werden, so dass für aufgrund von Druckfehlern fehlerhafte Texte und Abbildungen ebenfalls keine Haftung übernommen werden kann.

ISBN 978-3-8021-2447-1

Bibliografische Information der Deutschen Bibliothek

Die Deutsche Bibliothek verzeichnet diese Publikation in der Deutschen Nationalbibliografie; detaillierte bibliografische Daten sind im Internet über <http://www.d-nb.de> abrufbar.

Coverfoto: www.istock.com/matejmo

www.idw-verlag.de

Inhaltsverzeichnis

1	Einleitung	9
1.1	Die Idee hinter dem Buch	9
1.2	Zum Aufbau des Buches	10
1.3	Was das Buch nicht abdeckt	12
1.4	Erforderliche Zugriffsrechte für den Prüfer	13
2	Teil A: Benötigte Funktionen	15
2.1	Grundlagen für die Prüfung im SAP-System	15
2.2	→ Transaktion	16
2.3	→ Report	19
2.3.1	Aufruf eines Reports mit START_REPORT	20
2.3.2	Aufruf eines Reports mit SA38	20
2.4	→ Tabelle	21
2.4.1	Tabellen auswerten mit SQVI	22
2.4.2	Tabellen auswerten mit SE16	29
2.5	→ Tabellenprotokollierung	35
2.6	→ Tabellenhistorie (Tabellenänderungen anzeigen)	37
2.7	→ Änderungsbelegfeld	39
2.8	→ Änderungsbelege	42
2.9	→ Systemparameter	47
2.10	→ Systemparameterhistorie	50
2.11	→ Berechtigung	51
2.12	→ Profil	54
3	Teil B: Prüfungsschritte	56
3.1	Überblick über das SAP-System (OV)	56
3.1.1	System (OV-SY)	58
3.1.2	Mandant (OV-MA)	60
3.1.3	Buchungskreis (OV-BU)	61

3.2 Systemsicherheit (SC)	62
3.2.1 System (SC-SY).....	62
3.2.2 Mandant (SC-MA).....	65
3.2.3 Buchungskreis (SC-BU).....	68
3.3 Protokollierung (PR)	69
3.3.1 Protokollierung von Tabellen für Customizing- und Systemeinstellungen (PR-TA).....	70
3.3.2 Protokollierung über Änderungsbelege (PR-AE).....	76
3.3.3 Protokollierung von Ereignissen im SysLog (PR-SL).....	81
3.4 Finanzbuchhaltung (FI)	84
3.4.1 Hauptbuch (FI-GL).....	85
3.4.2 Buchungskreise (FI-BU).....	89
3.4.3 Sachkonten (FI-SK).....	90
3.4.4 Verbuchungsabbrüche (FI-VB).....	93
3.4.5 Belegnummernvergabe (FI-NU).....	95
3.4.6 Buchungsperioden (FI-PE).....	105
3.5 Benutzer (BE)	107
3.5.1 Benutzertypen.....	107
3.5.2 Benutzerverwaltung (BE-BV).....	108
3.5.3 Standardbenutzer (BE-SB).....	115
3.5.4 Kennwortsicherheit (BE-KW).....	117
3.6 Zugriffsrechte (RE)	124
3.6.1 Berechtigungsobjekt.....	124
3.6.2 Berechtigung	126
3.6.3 Profil.....	128
3.6.4 Rollen.....	129
3.6.5 Zusammenfassung der Grundbegriffe.....	129
3.6.6 Der Zugriff auf die Daten.....	130
3.6.7 Kritische Profile (RE-KP).....	132
3.6.8 Kritische Berechtigungen (RE-KB).....	137
3.6.9 Berechtigungen Finanzbuchhaltung (RE-FI).....	151

Anhang 1 – Checkliste Prüfungsschritte	159
Anhang 2 – Transaktionen.....	167
Anhang 3 – Reports.....	169
Anhang 4 – Tabellen.....	172
Literaturverzeichnis.....	176