

甫瀚咨询与凡得科技战略携手，智启未来

——共创卓越控制应用赋能下一代内控、内审

2024年
8月

甫瀚咨询携手凡得科技共筑战略合作

日前，北京凡得科技有限公司（简称“凡得科技”）与甫瀚咨询（上海）有限公司（简称“甫瀚咨询”）宣布达成战略合作并签署生态合作协议，双方将携手探索流程挖掘在各领域的应用场景，助力企业解锁运营潜能，实现精细化管理。凡得科技是国内专注于流程挖掘技术研发和应用的新兴科技公司，其基于大模型与下一代人工智能技术提供流程挖掘技术平台，至今已在能源、金融、制造、供应链等多个行业领域获得广泛认可，其团队领导成员在业务流程智能运行和流程挖掘领域具有丰富的经验和深厚的技术实力。凡得科技自主研发的流程智能平台——PROCESSX 聚焦于以数据驱动的方式对业务流程的实际执行以及其承载的效率、质量、风控、节能要求进行全面透视和洞察，并融合 AI 技术实现企业业务及生产流程执行智能化和自动化。该平台除了流程可视化、流程的分析等基础功能外，还可基于流程数据模型建立流程预测、社交网络、流程仿真等洞察模组，也支持面向执行管理，运用动作引擎进行实时监控与预警。

甫瀚咨询作为最先在国内为上市公司提供内部控制管理咨询服务的公司之一，也是全球风险管理及内部控制标准的规则制定者和国际内部审计师协会以及中国内部审计协会（CIIA）的主要合作伙伴之一。甫瀚咨询长期深耕于内控、内审、风险管理、流程优化等领域，拥有领先的思维和成熟的方法论体系，并且积累了丰富的行业标杆企业实际经验。同时，在流程挖掘领域，甫瀚咨询亦是先行者，作为国内最早一批运用流程挖掘工具、帮助企业评估及优化流程管理的咨询公司，运用其在业务运营优化、风险与合规、内审及财务咨询、信息技术咨询、数字化服务等方面的丰富经验，结合国内外流程挖掘工具的实践经验，屡屡完成高质量的流程挖掘交付。

自合作启动以来，双方积极发挥各自优势，探索流程挖掘各类应用场景及相应解决方案，**目前双方已联合打造了一款集可视化、自动化、智能化于一体并致力于赋能内控内审工作的 App——卓越控制应用 (Control Excellence App)**。凡得科技作为软件厂商提供先进的流程分析功能，由甫瀚咨询的行业和流程专家进行实施，为客户提供从流程选择建议、项目实施方案设计、数据清洗及建模、模板设计与调试到结果分析与报告等全方位的服务。

该类型应用最早由甫瀚全球与流程挖掘全球龙头厂商合作开创，在国际上已积累了较多的成功案例。为更好地满足本地化需求，甫瀚咨询与凡得科技在此基础上进一步优化本土适用性以提升用户体验。该款应用的设计从传统的风险控制矩阵出发，运用流程挖掘软件的功能将各控制点分析测试模板嵌入流程 - 风险 - 控制框架及标准的风险控制矩阵中，实现全量自动化分析和结果生成。基于上述功能设计，卓越控制应用 (Control Excellence App) 的具体应用场景包括但不限于：

- **风险评估与计划阶段：**该应用能够帮助团队迅速掌握被审阅对象的全貌，洞察流程中的变化，开展基于数据驱动的风险识别与评估，精准定位重点关注事项。
- **了解业务流程阶段：**该应用支持对海量流程数据进行分析，可视化呈现业务流程真实路径，支持开展有针对性的访谈，快速验证对流程的理解，有效减少对业务侧日常工作的打扰。

- **分析业务流程阶段：**该应用一来可实现全案例覆盖，打破传统抽样的局限性，切实洞察业务实际执行情况及偏差；二来针对所识别的偏差，可快速下钻定位到具体案例，支持开展进一步有针对性地样本测试及支持性文档审阅。
- **总结与报告阶段：**该应用支持交互式查看可视化图表，动态展示测试和分析结果，帮助用户更好地理解和应用数据，辅助更有效的管理决策。

卓越控制应用 (Control Excellence App) 通过创新手段提升洞察力，让内控、内审具备更强的业务影响力，其主要优势在于：

- **更高效还原流程：**运用先进分析技术取代传统访谈，100% 全量客观还原流程现状。
- **更精准定位异常：**可视化呈现流程全貌及其变式，快速识别不符合预期设计的环节。
- **有说服力的量化产出：**量化表达执行偏差对业务整体的影响程度。历史审阅经验可以沉淀，用于支持纵向的趋势分析。
- **更有效的合理保证程度：**采用全量系统数据分析降低抽样风险，更快速地提示异常操作，使审阅结果获得更有效的合理保证。
- **前置风险预警：**基于自动化分析使风险可被提前预警，实现应对前置和事中管理。

卓越控制应用的主要功能

甫瀚咨询的卓越控制应用主要包括以下功能模块：

►► 风险与控制测试结果总览仪表盘

甫瀚咨询从通用风险控制矩阵出发，基于控制点拆解出细分测试点，在流程挖掘软件中预制总览仪表盘模板，导入流程数据后，支持分析测试结果快速刷新。模板在复用基础上也可基于客户所在行业和自身特点，进行快速的客制化调整。

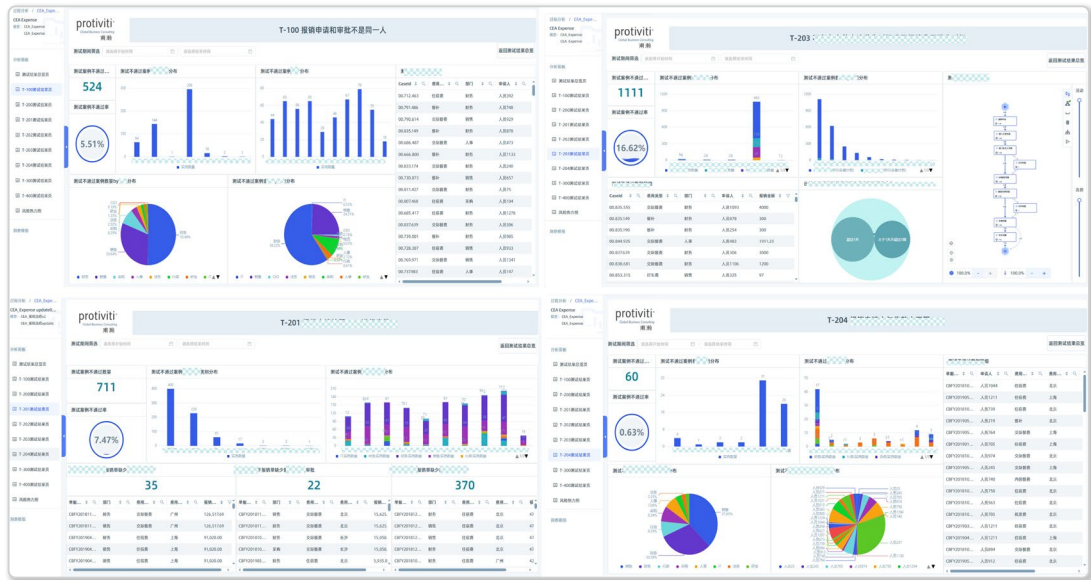
示例：风险与控制测试结果总览仪表盘



▶▶ 各项测试结果的客制化分析面板

针对每项测试进一步展示测试不通过案例的明细，并通过多维度互动式分析，帮助有效挖掘异常案例的根因。目前模板预设了从时间、部门、金额、类别等维度来进行分布情况或趋势情况分析，并展示相关案例明细，用户点击图表中信息便可以筛选并查看详情。

示例：测试结果分析面板



▶▶ 风险驾驶舱

支持自动化风险评估，识别并定位高风险领域，为管理决策提供卓越洞察。基于测试结果，结合风险偏好预设高/中/低风险阈值，从测试不通过率和影响金额维度汇总生成风险评估结果，提供更为快速、直观的信息。

示例：风险驾驶舱



▶▶ 异常事件预警及快速处理

基于测试结果总结异常事件，设置事件预警规则，一旦触发规则即第一时间向相关人员告知异常事件内容，便于快速及时响应。

卓越控制应用的价值定位

卓越控制应用能够精准高效地管理复杂流程，不仅可以通过即时优化带来显著的短期效益，还能通过持续的数据分析与监控，为企业带来深远的中长期收益。

▶▶ 短期效益

- **提高控制 / 审计的有效性**
让数据说话，还原真实发生了什么——通过 100% 还原业务流程操作，以高水准的洞察力帮助更准确地定位例外情景和高风险行为。
- **减少业务侧的工作量**
让控制测试工作更加自动化——通过减少与流程利益相关者的访谈、文档审阅、穿行测试等工作，尽可能降低对业务日常运转的影响。
- **为业务带来更多洞察**
让发现更具影响力——通过提供更多数据驱动的洞见，切实帮助高级管理层更好地管理关键风险。

▶▶ 中长期收益

- **降低内控 / 内审职能成本**
当出现新流程时，内控 / 内审可通过复用测试模板尽可能减少工作量。逐步实现企业内部控制保障环境的自动化。
- **支持持续监控 / 审计**
传统控制测试和审计程序需要花费大量人工，且工作的重复性高，效率相对较低。在复杂、动态的环境下，卓越控制通过持续监控 / 审计助力下一代审计 / 内控。

战略合作下可提供的服务——卓越控制应用案例分享

甫瀚咨询运用卓越控制应用帮助某全球医疗保健公司成功实施了采购和销售流程内控测试，并为公司规划了在全球所有主要实体中推广该应用，以助力完善内控体系的中长期行动计划。

问题和诉求

该客户是一家提供透析、医院和患者家庭医疗护理相关产品和服务的全球医疗保健公司，其在风险和内部控制管理领域遇到了诸多问题，主要体现在：

- » 客户流程现状是混杂的，风险和内部控制活动尚未标准化，存在不少手工控制
- » 数据分布于多个系统中
- » 客户需要一个能够有效监测风险和控制缺陷的内部控制体系，为组织的健康运转保驾护航，以尽可能避免重大的风险或内控缺陷



解决之道

针对客户的问题与困惑，甫瀚咨询充分运用卓越控制应用和长期积累的流程管理和内控管理经验，通过分阶段工作帮助逐步实现内控体系的优化与持续监控：

- » 开展流程发现研讨会以达成统一意见，确定实施方案和流程、区域、系统和用户群的优先级
- » 审阅客户现有的风险与控制矩阵，并与甫瀚咨询积累的行业最佳实践进行比对，发现可以进一步优化的空间并提出建议
- » 开发分析性测试以监测控制失效的情况
- » 围绕组织内的各项流程，在全球所有主要实体中进行推广和统一标准化，以期最终实现完善内控体系制定 1 年 -3 年 -5 年行动计划



项目成果

通过项目的实施，甫瀚咨询成功帮助客户快速在试点流程取得成果，为客户实现内控体系的长期管理和优化奠定基础，包括：

- » 帮助客户以速赢领域为试点验证价值，并进一步规划中长期行动计划
- » 通过可视化形式持续提供风险与控制执行情况的实时监控
- » 帮助客户在内审资源有限的情况下，提高了工作效率并能对内控实际执行的有效性获得了更高的保证



结语

卓越控制应用的联合开发仅是双方合作序幕的开始，它如同初升的太阳，蕴含着无限光芒与希望。在这个技术不断进步、充满机遇和挑战的环境下，甫瀚咨询和凡得科技将继续共同探索更多场景和更深层次的应用，为企业提供更多全方位、可落地的解决方案，并将经验成果固化下来，赋能更加高效、智能的企业内部运营工作，提升精益化管理能力，助力企业在激烈的市场竞争中脱颖而出，领跑未来。

关于凡得科技

北京凡得科技有限公司成立于 2021 年，依托前沿的流程挖掘和 AI 大模型技术解析企业实务，并结合超自动化工具为企业提供业务流程合规、持续增效的智能平台，现已迅速发展为国内领先的流程挖掘提供商，是企业数字化转型的流程智能（PI）领航者。

凡得核心产品 PROCESSX 可基于企业业务系统的事件日志，高度还原 / 仿真企业业务流程的运作，从而帮助企业直观度量数字化转型顶层设计的落地转态，广泛应用于企业的生产、采购、财务、销售、供应链、IT 等应用领域。

关于甫瀚咨询

甫瀚咨询（上海）有限公司是一家具有全球视野的咨询机构。我们在中国开展业务至今已逾二十年，分别在北京、上海、深圳和香港设有办事机构。依托甫瀚全球网络，我们能迅速汇聚甫瀚全球超过 25 个国家 90 个分支机构的资源与洞见，灵活调动最适合的专业团队为客户带来高质量的交付，并支持中国企业的海外拓展。

甫瀚咨询的业务遍及运营及财务管理绩效优化、风控与合规、内部审计、信息技术咨询、数字化转型，以及气候变化与可持续发展等领域。我们为中国各行业优秀企业、世界 500 强企业、全球各地资本市场的上市公司以及拟上市公司，提供成熟及定制化的解决方案，亦为成长型企业提供陪伴式服务。

联系我们

戎鸿敏

董事总经理

Sharon.Rong@protiviti.com.cn

洪珍妮

项目总监

Jenny.Hong@protiviti.com.cn

董蕖

经理

Tiffany.Dong@protiviti.com.cn

公司地址

北京

朝阳区建国门外大街 1 号

国贸写字楼 1 座 718 室

电话：(86.10) 8515 1233

上海

徐汇区陕西南路 288 号

环贸广场二期 1915-16 室

电话：(86.21) 5153 6900

深圳

福田区中心四路 1 号

嘉里建设广场 1 座 1404 室

电话：(86.755) 2598 2086

香港

中环干诺道中 41 号

盈置大厦 9 楼

电话：(852) 2238 0499

protiviti®
甫瀚

© 2024 甫瀚咨询（上海）有限公司

让每位员工享有平等的发展机会

甫瀚咨询并非一间注册会计师事务所，故并不就财务报表发表意见或提供鉴证服务。



关注甫瀚咨询
获取更多资讯