

IT ADVISORY

## IT Compliance

IT-Chancen nutzen und Risiken minimieren

RISK & COMPLIANCE

Der Umgang mit IT und digitalen Informationen unterliegt zunehmend komplexen Anforderungen. Sowohl unternehmensinterne organisatorische als auch externe regulatorische Auflagen erfordern Managementaktivitäten. Die Prüfungs- und Beratungsleistungen von KPMG machen den Einsatz von Informationstechnologien beherrschbar und reduzieren Risiken. Zudem wird die Prozessqualität signifikant verbessert und die Wertschöpfung gesteigert. Die Leistungen bewirken einen gewinnbringenden Beitrag, regulatorische Anforderungen effizient abzubilden.

### Warum ist IT Compliance wichtig?

Als „Compliance“ wird die Einhaltung von Gesetzen und Richtlinien, aber auch die Befolgung freiwilliger Kodizes in Unternehmen definiert. Immer wenn Informationstechnologie eingesetzt wird, stellt sich die Frage nach der IT Compliance.

### Rechtliche Veränderungen – neue Herausforderungen

Sind alle handels- und steuerrechtlichen Anforderungen erfüllt? Werden auch neue regulatorische Vorgaben angemessen berücksichtigt, zum Beispiel das Gesetz zur Modernisierung des Bilanzrechts (BilMoG)? Ist ein geeignetes Risikomanagementsystem installiert? Wirken interne Kontrollen, die die Einhaltung von Compliance-Anforderungen transparent machen und Missbrauch verhindern? Bestehen Maßnahmen, um Datenskandale, Datenschutzverletzungen und Reputationsverluste auszuschließen?

KPMG unterstützt Sie, Handlungsbedarf frühzeitig zu erkennen, auf Ihre Organisation und die IT abgestimmte Maßnahmen einzuleiten sowie den unterschiedlichen regulatorischen Anforderungen zu entsprechen.

### Skalierbares Compliance-Management für Ihre IT-Anwendungen

Die umfassende Erfassung und Betrachtung der relevanten IT-Systeme und IT-basierten Geschäftsprozesse ist die Voraussetzung für ein erfolgreiches IT Compliance-Management. Um nachhaltig die IT Compliance einer Organisation zu ermöglichen, kombinieren KPMG-Teams detailliertes, methodisches und ausgewiesenes fachliches Know-how zu Standard-ERP-Lösungen, wie zum Beispiel SAP, Oracle oder Microsoft Dynamics, mit Branchenkenntnissen und umfangreichen Erfahrungen über den Einsatz kundenspezifischer Individualsoftware.

### Schrittweise das IT Compliance-Management verbessern

KPMG verwendet ein strukturiertes Vorgehensmodell mit vier Phasen, um konkrete Verbesserungsmaßnahmen zur nachhaltigen Steigerung der IT Compliance umzusetzen.

**Die aktuelle Situation analysieren**

Größe, Komplexität und Risikostruktur eines Unternehmens bestimmen die Anforderungen an die IT Compliance ebenso wie sich verändernde rechtliche Rahmenbedingungen. Ausgehend von der Erhebung unternehmens- und branchenspezifischer Kontrollziele werden die bestehenden Vorgaben, Verfahren und Kontrollen im Hinblick auf die IT Compliance bewertet.

**Die Konzeption und das Design inklusive initialem Rollout erstellen**

Nur ein aufeinander abgestimmtes Zusammenspiel von Technik, Organisation und Prozessen kann IT Compliance sicherstellen. Ausgehend von der Bewertung in Phase 1 werden Systeme, zum Beispiel über Customizing-Einstellungen, in Berechtigungskonzepten und über maschinelle Kontrollen so überarbeitet, dass die definierten Mindestanforderungen an die IT Compliance abgedeckt werden können.

**Die Verbesserungs- und Optimierungsmaßnahmen realisieren**

Um auch künftige beziehungsweise sich ändernde Rahmenbedingungen zur IT Compliance flexibel abbilden zu können, ist ein adaptiv gestaltetes Konzept nötig. Ein Reifegrad-Modell zeigt die Wirksamkeit von Optimierungsmaßnahmen hinsichtlich ihres Wertbeitrags und ihrer Priorität transparent auf.

**Eine nachhaltige IT Compliance sicherstellen**

Kernelemente auf dem Weg zu einer nachhaltigen IT Compliance sind ein regelmäßiges Monitoring sowie die Messung der erreichten Qualität. Gemeinsam mit Ihnen richten wir das IT Compliance-Management so aus, dass Sie mithilfe definierter Monitoringprozesse Risiken beherrschen und jederzeit Transparenz über die Kontrollkosten besitzen.

Phase	Phase 1	Phase 2	Phase 3	Phase 4
	Analyse der aktuellen Situation	Konzeption, Design und initialer Rollout	Verbesserung und Optimierung	Sicherstellen der Nachhaltigkeit
Zielsetzungen	Sicherstellen der Einhaltung legaler Anforderungen zur IT Compliance		Herstellen des Gleichgewichts von Compliance und Performance/ Reduktion der Compliance-Kosten	
Erfolgsfaktoren	Verbindung von IT und Business, Change Management, Konsistenz in der Methodik, Anwendungssystem, interne und externe Kommunikation			

Quelle: KPMG

Ihr Nutzen

- Sicherstellen der Einhaltung von IT Compliance-Anforderungen
- Gestaltung eines unternehmensspezifischen, dem Stand der Technik entsprechenden IT Compliance-Ansatzes
- Reduzierung der IT Compliance-Kosten
- Erhöhung der Effektivität durch Automatisierung von Kontrollen
- Profitieren von praxiserprobten Methoden

Kontakt

KPMG AG  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

**Wolfgang Geesmann**

Partner  
T +49 211 475-7131  
F +49 1802 11991-7131  
wgeesmann@kpmg.com

**Georg Hohnhorst**

Senior Manager  
T +49 211 475-7820  
F +49 1802 11991-5920  
georghohnhorst@kpmg.com

Die enthaltenen Informationen sind allgemeiner Natur und nicht auf die spezielle Situation einer Einzelperson oder einer juristischen Person ausgerichtet. Obwohl wir uns bemühen, zuverlässige und aktuelle Informationen zu liefern, können wir nicht garantieren, dass diese Informationen so zutreffend sind wie zum Zeitpunkt ihres Eingangs oder dass sie auch in Zukunft so zutreffend sein werden. Niemand sollte aufgrund dieser Informationen handeln ohne geeigneten fachlichen Rat und ohne gründliche Analyse der betreffenden Situation.

© 2010 KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, eine Konzerngesellschaft der KPMG Europe LLP und Mitglied des KPMG-Netzwerks unabhängiger Mitgliedsfirmen, die KPMG International Cooperative („KPMG International“), einer juristischen Person schweizerischen Rechts, angeschlossen sind. Alle Rechte vorbehalten. Printed in Germany. KPMG und das KPMG-Logo sind eingetragene Markenzeichen von KPMG International.