

Spannungsfeld FSI – Alles unter Kontrolle!

Operationelle Risiken wirtschaftlich und effizient im Griff

Aktuelle Situation

Die regulatorischen Anforderungen steigen stetig und damit auch die Anforderungen an ein Internes Kontrollsystem (IKS).

Aufgrund der aktuellen Entwicklungen und Schadensfällen, rückt ein effektives IKS immer mehr in den Fokus der Bankenaufsicht und der Wirtschaftsprüfer. Folglich wird die Geschäftsleitung verstärkt in die Verantwortung gezogen. Gemäß dem Motto „Vertrauen ist gut – Kontrolle ist besser“ bietet ein einwandfrei und kompetent funktionierendes IKS zusätzliche Sicherheit.

Zu Regularien wie KWG, MaRisk, BilMoG, dem Deutschen Corporate Governance Kodex und KonTraG, gesellen sich weitere, wie:

- SREP (Supervisory Review and Evaluation Process)
- EBA/CP/2016/16
- BCBS Principles for the Sound Management of Operational Risk
- § 27 ZAG
- CSR-Richtlinie-Umsetzungsgesetz

Ihre Herausforderung

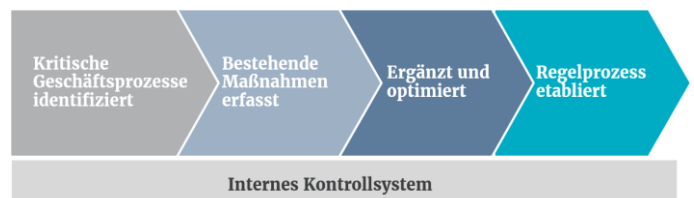
Ein sich ständig wechselndes Umfeld durch Globalisierung sowie neue oder veränderte regulatorische Anforderungen und technische Entwicklungen – Stichwort: Digitalisierung – stellen große Herausforderungen für das Management von operationellen Risiken dar. Sie erfordern ein ganzheitliches Konstrukt mit Schleifen zur wiederkehrenden Evaluierung, Anpassung und Weiterentwicklung.

Unser Vorgehen

Wir entwickeln gemeinsam mit Ihnen ein IKS, das der gängigen Best Practice, wie dem COSO-Rahmenwerk oder den IDW PS 261 und 951 entspricht. Sie erfüllen Ihre Nachweispflichten und reduzieren gleichzeitig die operationellen Risiken, denen Ihr Unternehmen ausgesetzt ist.

Durch Abstimmung der „1st Line of Defense (IKS) & 2nd Line of Defense“ (Risikomanagement & Compliance) erhalten Sie ein konsistentes und für Ihre Bedürfnisse passendes Modell, ohne dabei den Blick auf die Wirtschaftlichkeit zu verlieren.

1. Ausgehend von Ihren operationellen Risiken, identifizieren wir die kritischen Geschäftsprozesse Ihres Unternehmens.
2. Wir helfen bei der Aufnahme bestehender Kontrollmaßnahmen wie bspw. Kontrollaktivitäten in Prozessen, aber auch interner Richtlinien.
3. Verbesserungspotenziale werden identifiziert und umgesetzt. Mögliche Kontrolllücken werden aufgedeckt und geschlossen. Dokumentationsstandards werden festgelegt.
4. Ihr IKS wird in einen standardisierten Regelprozess überführt, u.a. durch Definition eines Prüfungsturnus sowie von Entscheidungsstrukturen und Berichtswegen.



Ihre Vorteile

- **Compliance und Corporate Social Responsibility (CSR) Anforderungen** werden wirtschaftlich, effizient und **risikoorientiert erfüllt**, insbesondere hinsichtlich der Verantwortung der Geschäftsführung.
- Ein Regelprozess zur **periodischen Risikobewertung** und Kontrollprüfung ist definiert.
- Dokumentationsstandards und Kommunikationskanäle zur **Berichterstattung** bei Unregelmäßigkeiten sind etabliert.
- Transparenz in Bezug auf eingegangene und implizit **akzeptierte Risiken**.
- Wir bieten Ihnen ein starkes **Team mit tiefgreifender und jahrelanger Erfahrung** im Banken- und Versicherungssektor.

IHRE ANSPRECHPARTNER

ALIX WEIKHARD

Country Market Lead & Managing Director



- Seit Gründung in 2006 bei Protiviti Deutschland
- Umfassende Expertise in den Bereichen Corporate Governance, unternehmensweites Risikomanagement, internes Kontrollsystem und Change Management
- Zertifizierter Systemischer Business Coach

Tobias Nowak

Service Line Lead & Director



- Mehr als 10 Jahre Erfahrung in der IT Beratung
- Umfassende Projekterfahrung in den Themen der 1st & 2nd Line of Defense
- Referent für Interne Kontrollsysteme, insb. nach COSO
- PMI und ITIL Zertifizierungen

ÜBER PROTIVITI

Protiviti ist ein global agierendes Beratungsunternehmen, das über umfassende Kompetenzen, individuelle Ansätze und einzigartige Kooperationen verfügt. Wir haben mehr als 80 Büros in 28 Ländern. In Deutschland sind wir in Berlin, Düsseldorf, Frankfurt am Main und München vertreten.

Protiviti wurde vom Fortune Magazine in den letzten sechs Jahren als eine der „100 Best Companies to Work For®“ ausgezeichnet. Zu unseren Auftraggebern zählen mehr als 60 Prozent der Fortune 1000® und 35 Prozent der Fortune Global 500® Unternehmen. Zudem kooperieren wir mit kleineren, wachsenden Unternehmen, einschließlich derer, die einen Börsengang anstreben sowie mit Regierungsbehörden. Protiviti ist ein eigenständiges Tochterunternehmen von Robert Half (Bezeichnung an der New Yorker Börse: RHI). Robert Half wurde 1948 gegründet und ist Mitglied des S&P 500 Indexes.



IHR KONTAKT

TOBIAS NOWAK

Service Line Lead & Director

+49 89 552 139 321

Tobias.Nowak@protiviti.de