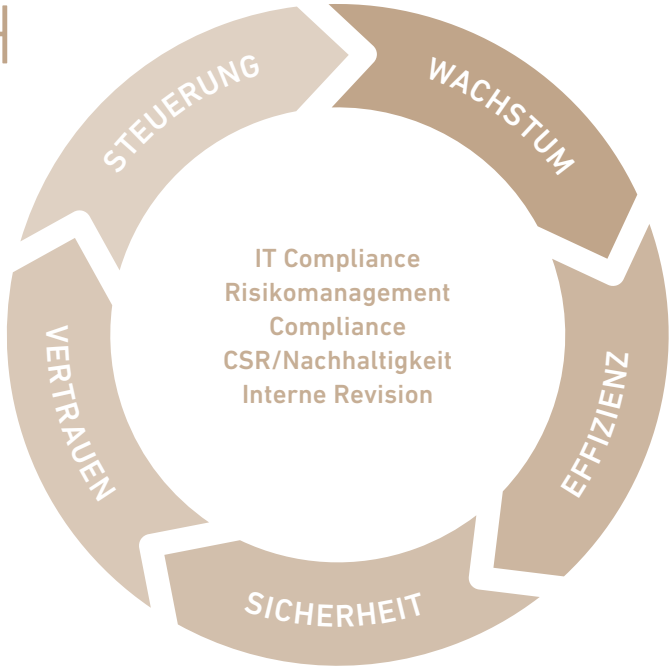
GRC – GOVERNANCE, RISK & COMPLIANCE

www.mazars.de

RISK & COMPLIANCE MANAGEMENT LÖSUNGEN DURCH MAZARS



Unternehmen sind heutzutage vielfach mit einem unsicheren und schnelllebigen Geschäftsumfeld konfrontiert. Reaktive Steuerungssysteme und die Verwendung vergangenheitsbezogener Daten und Erfahrungen reichen heutzutage nicht mehr aus, um den veränderten Rahmenbedingungen gerecht zu werden.

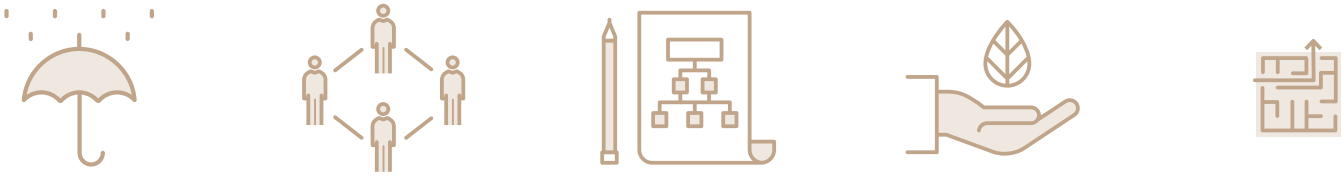
Das Governance, Risk und Compliance Team von Mazars unterstützt Sie beim Aufbau und Optimierung einer leistungsstarken Coporate Governance Organisation. Wirksame Corporate Governance Strukturen und die frühzeitige Antizipation von Risiken und Chancen stellen einen wesentlichen Bestandteil einer zukunftsorientierten Unternehmenssteuerung dar. Sie erfüllen hierdurch nicht nur die Erwartungen Ihrer Shareholder und Stakeholder, Sie tragen auch zu einer positiven Unternehmenskultur bei und ebnen den Weg für einen nachhaltigen Unternehmenserfolg.

Silodenken ist unseren Experten in den Bereichen Risikomanagement, Compliance und Fraud, CSR, Interne Revision und IT Advisory fremd. Wir legen großen Wert auf eine enge Zusammenarbeit unserer Expertenteams. Unsere interdisziplinären Teams in der GRC Service Line, bestehend aus Rechtsanwälten, Steuerberatern, Wirtschaftsprüfern und IT-Prozessberatern, verfügen über langjährige Beratungs- und Industrieerfahrungen und ermöglichen somit die Entwicklung ganzheitlicher GRC-Lösungen. Einzellösungen und Parallelsysteme gehören mit uns der Vergangenheit an.

Sprechen Sie gerne jederzeit die im Dienstleistungskatalog aufgeführten Ansprechpartner an. Wir stellen für Sie das passende Team zusammen.

RISIKOMANAGEMENT

Das Eingehen von Risiken ist Teil des langfristigen geschäftlichen Erfolges eines Unternehmens. Durch sich schnell wandelnde Märkte, wachsende regulatorische Anforderungen und steigende Ansprüche von Stakeholdern rückt Risikomanagement im täglichen Geschäft immer stärker in den Vordergrund. Das Risikomanagement soll nicht nur die systematische Identifizierung, Bewertung und Überwachung der Risiken sicherstellen, es ist vielmehr integraler Bestandteil der bestehenden Unternehmenssteuerung.



DIE ZENTRALEN FRAGEN

Entwicklung bedeutet immer auch das Eingehen von Risiken. Wie können zukunftsorientierte Unternehmen ihre Risiken, die sich auf ihre Unternehmensziele und -strategie auswirken können, erkennen und aktiv managen?

IHR NUTZEN

Wir unterstützen Sie dabei,

- → Ihr Risikomanagement so zu entwickeln, dass es den größtmöglichen Nutzen (Effektivität) bei möglichst geringen Kosten (Effizienz) erzielt,
- → Ihr Risikomanagement von einem intuitiven und reaktiven Steuerungssystem in ein zukunftsgerichtetes Entscheidungs- und Steuerungssystem zu überführen,
- → Ihr Risikomanagement auf das Erreichen der Unternehmensziele unter Berücksichtigung der Unternehmenswerte und Unternehmenskultur auszurichten,
- → Ihr Risikomanagement in Geschäftsprozesse, bestehende Strukturen und Systeme einzubetten.

Wir haben kein starres Modul im Gepäck. Mithilfe unserer mehrjährigen internationalen Erfahrung in der Implementierung von Risikomanagementsystemen entwickeln wir mit Ihnen ein auf Ihre Bedürfnisse und Ihre Organisation zugeschnittenes Risikomanagementsystem.

IHRE HERAUSFORDERUNG

- → Werden die regulatorischen, strategischen und operativen Risiken identifiziert, bewertet und strukturiert dokumentiert?
- → Ist das Risikomanagement mit den etablierten Steuerungsprozessen verknüpft?
- → Ist das Risikomanagementsystem hinreichend mit einem wirksamen internen Kontrollsystem zur Hebung von Effizienzen verknüpft?
- → Ist eine „gute" Risikokultur und eine offene Risikokommunikation nachhaltig etabliert?

DAS BIETEN WIR AN

RISK ASSESSMENTS

→ Wir geben im Sinne eines „Quick Checks" schnell und flexibel eine erste Einschätzung zum Risikomanagement in ausgewählten Bereichen oder Einheiten – weltweit.

GANZHEITLICHES GOVERNANCE, RISK & COMPLIANCE-SYSTEM (3RD-LINE-OF-DEFENSE-MODELL)

→ Wir unterstützen Sie bei der Definition von Verantwortlichen sowie deren Zuständigkeiten und Zusammenspiel in einer ganzheitlichen GRC-Organisation (operative Einheiten, Management, Compliance, Controlling, Interne Revision).

CSR INTEGRATION

→ Beratung zur Integration von CSR Themen in das Risikomanagementsystem unter Berücksichtigung des COSO Standards „Applying enterprise risk management to environmental, social and governance-related risks"

INNOVATIVE RISIKOMANAGEMENT-LÖSUNGEN

→ Mit unseren Digitalexperten und Mathematikern unterstützen wir Sie beim Aufbau einer innovativen und progressiven Risikosteuerung. Über Simulationsmodelle, Process Mining und Datenanalysen helfen wir Ihnen dabei, dass Risikomanagement eine zentrale Rolle in der operativen und strategischen Steuerung einnimmt.

OPERATIVES RISIKOMANAGEMENTSYSTEM

→ **Aufbau:** Aufbau/Optimierung des integrierten Risikomanagementsystems

→ **Integration:** Optimale Integration des Risikomanagementsystems in die Unternehmenssteuerung und strategische Entscheidungsfindung

→ **Prüfung:** Prüfung von Risikomanagement- und Risikofrüherkennungssystemen nach einschlägigen Prüfungsstandards (auch international)

INTERNES KONTROLLSYSTEM

→ Design und Optimierung des internen Kontrollsystems als integraler Bestandteil des Risikomanagementsystems

→ Effektivitäts- und Effizienzanalysen der Prozesse und Kontrollen im Risikomanagement

→ Aufbau eines IKS Cockpits als Überblick zum Staus der Schlüsselkontollen

BERICHTERSTATTUNG

→ Entwicklung einer maßgeschneiderten Berichterstattung zur zeitnahen und einheitlichen Kommunikation aller entscheidungsrelevanten Informationen

RICHTLINIEN

→ Entwicklung von Richtlinien und Schulungen zur Etablierung einer nachhaltigen Risikokultur im Unternehmen, zum effizienten Umgang mit Tools oder der Einführung neuer und einheitlicher Bewertungssysteme

SOFTWAREAUSWAHL

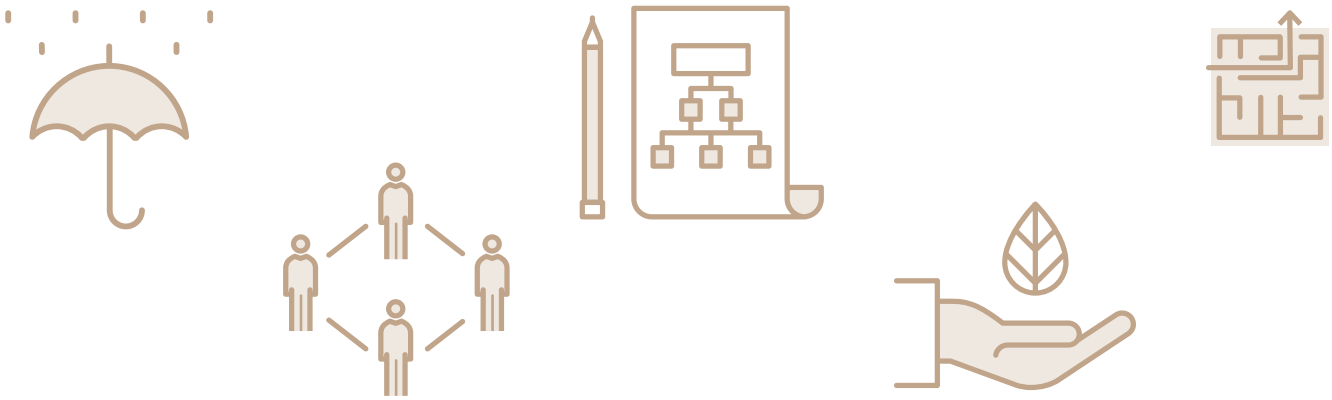
→ Wir unterstützen Sie herstellerunabhängig bei der Suche nach der passenden Software (Pflichtenheft) und begleiten Sie bei der Implementierung (Customizing).

ANSPRECHPARTNER

Frank Selbeck
Tel: +49 40 288 01-3613
frank.selbeck@mazars.de

COMPLIANCE-MANAGEMENT

Das Fehlverhalten einzelner Mitarbeiter oder Organe kann einem Unternehmen auf unterschiedlichen Ebenen erheblichen Schaden zufügen. Compliance umfasst die Einhaltung gesetzlicher Bestimmungen und unternehmensinterner Richtlinien – zunehmend auch die Einhaltung freiwillig gesetzter Ziele und Selbstverpflichtungen.



DIE ZENTRALEN FRAGEN

Kennen Sie alle wesentlichen gesetzlichen Anforderungen? Welchen außergesetzlichen Erwartungen wollen Sie mittels interner Regeln gerecht werden? Wird die Einhaltung von Gesetzen wie internen Regeln unternehmensweit sichergestellt?

IHR NUTZEN

- Wir analysieren die Auswirkungen von rechtlichen wie regulatorischen Neuerungen und zeigen Anpassungsbedarf.
- Ihr Unternehmen gewinnt Sicherheit darüber, alle relevanten Themen im Blick zu haben – auch im Ausland.
- Wir haben einen ganzheitlichen Blick auf die Gesamtrisikosituation des Unternehmens; wir liefern integrierte Lösungen (Compliance-, Risikomanagement und Interne Kontrollsysteme).
- Das persönliche Risiko, z. B. wegen Organisationsverschulden belangt zu werden, wird reduziert.

IHRE HERAUSFORDERUNG

- Sind die bestehenden Strukturen geeignet, gesetzes- und regelkonformes Verhalten sicherzustellen?
- Besteht Sicherheit bei Beteiligungen und Auslandsgesellschaften?
- Sind den Mitarbeitern alle Risiken bekannt, z. B. aus den Bereichen Arbeitsrecht, Kartellrecht oder Geldwäscheprävention?
- Haben Sie alle Korruptionsrisiken im Blick?
- Werden die Auswirkungen von Compliance-Risiken angemessen und umfassend bewertet?

DAS BIETEN WIR AN

COMPLIANCE-BEDARFS- ODER -GEFÄHRDUNGSANALYSE

→ Klarheit über den tatsächlichen Compliance-Bedarf erlangen sowie über die erforderlichen Maßnahmen
→ Maßgeschneidert und pragmatisch

AUFBAU VON COMPLIANCE-MANAGEMENT-SYSTEMEN

→ Unterstützung beim Aufbau oder der Weiterentwicklung eines effizienten und verlässlichen Compliance-Managements; Integration von Compliance-Management mit Risiko- und CSR-Management

PRÜFUNG VON COMPLIANCE-MANAGEMENT-SYSTEMEN

→ **Reifegrad:** READINESS CHECKS zur Reifegradmessung von Compliance-Management-Systemen, z. B. bei Beteiligungen oder Auslandsgesellschaften
→ **Sicherheit:** Durchführung von Compliance Risk Assessments sowie Angemessenheits- und Wirksamkeitsprüfungen, etwa nach IDW PS 980 (auch international)
→ **Effektivität und Effizienz:** Performance-Beurteilung einzelner Compliance-Systemelemente

DATENSCHUTZRECHT

→ Umfassende Beratung und Begleitung in allen Fragen des Datenschutzes insbesondere Datenschutz Compliance
→ Bestandsaufnahme und rechtliche Würdigung der datenschutzrechtlichen Situation
→ Durchführung von Datenschutz Audits

RICHTLINIENMANAGEMENT

→ Entwicklung von Verhaltenskodizes (Code of Conduct, Code of Ethics etc.) und Verhaltensrichtlinien/Arbeitsanweisungen, z. B. zur Korruptionsprävention oder zum Thema Geldwäsche

BUSINESS PARTNER COMPLIANCE

→ Entwicklung und Prüfung von Systemen zur Umsetzung verbindlicher Vorgaben bei Vertragspartnern (z. B. zu Datenschutz, Arbeitszeiten, Werkverträgen)

SOCIAL COMPLIANCE AUDITS

→ Überprüfung und Kontrolle z. B. von Umwelt- oder Sozialstandards in der Lieferkette (weltweit)

WHISTLEBLOWER-SYSTEME

→ Beratung und Implementierung von Hinweisgeber- und Ombudssystemen

ORGANHAFTUNG-BERATUNG

→ Allgemeine Beratung im Bereich der Organhaftung (Vorstands- und Geschäftsführerhaftung im Innen- und Außenverhältnis) bei Kapitalgesellschaften, öffentlich-rechtlichen Körperschaften und NPOs

AUFSICHTSRATSUNTERSTÜTZUNG

→ Beratungs- und Prüfungsleistungen für Aufsichtsorgane und deren Mitglieder etwa i. Z. m. Pflichten nach § 107 Abs. 3 AktG
→ Schulungen des Aufsichtsrats in Fragen der Überwachung

FRAUD-QUICKCHECK

→ Pragmatische Identifizierung und Bewertung von Fraud- und Compliance-Risiken sowie präventive Beurteilung Ihrer Systeme und Prozesse: Analyse der vorhandenen Präventionsinfrastruktur

ANSPRECHPARTNER

Dr. Martin F. Köhler
Tel: +49 30 208 88-1407
martin.f.koehler@mazars.de

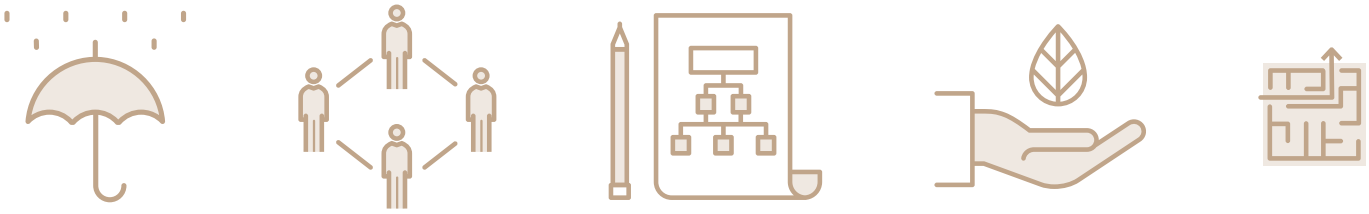
Peter Felst
Tel: +49 40 288 01-3290
peter.felst@mazars.de

Frank Selbeck
Tel: +49 40 288 01-3613
frank.selbeck@mazars.de

NACHHALTIGKEIT/ CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY (CSR)

Die erfolgreiche Umsetzung unternehmerischer Verantwortung ist eine strategische Aufgabe. Denn wirtschaftlicher Erfolg hängt zunehmend davon ab, wie valide, glaubwürdig und transparent ein Unternehmen seine Verantwortung über gesetzliche Pflichten hinaus wahrnimmt. Neue Reporting-Verpflichtungen, wie die CSR-Berichtspflicht für große Unternehmen, unterstreichen die Entwicklung. Aber auch die Finanzmärkte nehmen das Thema in ihre Bewertungskriterien auf und hinterfragen die CSR-Kompetenz von Unternehmen und Management.

CSR erfordert unternehmensweite Strukturen und Prozesse, um das Zusammenwirken der verschiedenen CSR-relevanten Aufgabenbereiche zu planen, zu überwachen und zu steuern. National sowie international.



DIE ZENTRALEN FRAGEN

Kennen Sie die für Ihr Unternehmen wichtigen CSR-Themen? Können Sie diese steuern und überwachen? Sind Ihnen Chancen und Risiken aus dem CSR Umfeld bkannt?

IHR NUTZEN

- Unabhängige Einschätzung des Reifegrads des weltweiten CSR-Managements
- Entwicklung eines pragmatischen CSR-Reportings entsprechend den Markt- und Gesetzesanforderungen
- Optimierung der CSR-Steuerungs- und -Reportingprozesse sowie Integration in Kernprozesse, z. B. den Einkauf
- Unterstützung bei Stakeholderanalysen und CSR-Wesentlichkeitsanalysen
- Erkennen und Aufzeigen möglicher Defizite bei Sozialstandards und Reputationsrisiken in der Lieferkette
- Sicherheit über Daten- und Prozessqualität für Aufsichtsrat und Geschäftsführung

IHRE HERAUSFORDERUNG

- Mit welchen Schwerpunkten, Zielen, Indikatoren und Maßnahmen kann sich das Unternehmen vom Wettbewerb abheben?
- Wie verlässlich ist Ihr CSR-Management in Beteiligungen und Niederlassungen weltweit?
- Wie kann eine zukünftige organisatorische Verankerung von CSR aussehen?
- Wie stellen Sie die Einhaltung der für Sie relevanten Sozialstandards in Ihrer Lieferkette sicher?
- Wie stellen Sie die Datenqualität für die Kommunikation valider und idealerweise auch steuerbarer Informationen und Kennzahlen sicher?
- Welche freiwilligen Standards und Initiativen passen zu Ihrer Unternehmensausrichtung?

DAS BIETEN WIR AN

CSR-MANAGEMENT
- → Entwicklung und Einführung einer CSR-Organisation sowie von CSR-Strategie und CSR-Programmen
- → Integration von CSR in Kern- und Unterstützungsprozesse

CSR-REPORTING/CSR-RICHTLINIE-UMSETZUNGSGESETZ
- → Entwicklung eines individuellen CSR-Reportings, z. B. entsprechend dem CSR-Richtlinie-Umsetzungsgesetz
- → Prüfung von Nachhaltigkeitsberichten (nichtfinanzielle Erklärungen) nach den etablierten internationalen Standards
- → Unterstützung bei Auswahl und Implementierung einer Archivierungs- und Reportingsoftware

CSR INTEGRATION
- → Beratung zur Integration von CSR Themen in das Risikomanagementsystem unter Berücksichtigung des COSO Standards „Applying enterprise risk management to environmental, social and governance-related risks“

READINESS CHECKS
- → Reifegradmessung von CSR-Management-Systemen, z. B. bei Beteiligungen oder Auslandsgesellschaften

SOCIAL COMPLIANCE AUDITS IN DER LIEFERKETTE
- → Überprüfung und Kontrolle, z. B. von Umwelt- oder Sozialstandards, in der vorgelagerten Lieferkette

KULTURKOMPASS
- → Systematische und toolgestützte Beurteilung der Unternehmenskultur

STAKEHOLDERMANAGEMENT
- → Systematische Erfassung und Bewertung der relevanten Stakeholdergruppen

MENSCHENRECHTE
- → Steuerung von Menschenrechtsthemen in der Lieferkette entsprechend dem UN Guiding Principles Reporting Framework

AUFSICHTSRATSUNTERSTÜTZUNG
- → Unterstützung von Aufsichtsräten bei der Umsetzung der Überwachungspflichten im Rahmen des CSR-Richtlinie-Umsetzungsgesetzes

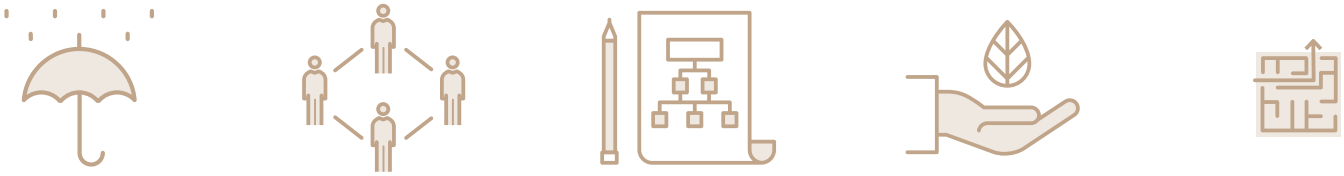
CSR-AUFSICHTSRAT-COCKPIT
- → Nach dem CSR-Richtlinie-Umsetzungsgesetz hat der Aufsichtsrat den gesonderten nichtfinanziellen Bericht eines Unternehmens (sofern erstellt) zu prüfen. Wir geben dem AR die notwendige Sicherheit, optimieren z. B. das zugrunde liegende CSR-Management-System und erstellen ein CSR-Cockpit, das regelmäßig den Status der relevanten Schlüsselkontrollen dokumentiert.

ANSPRECHPARTNER

Kai Beckmann
Tel: +49 40 288 01-3257
kai.beckmann@mazars.de

IT COMPLIANCE

Der IT-Betrieb im Unternehmensalltag unterliegt stetig wachsenden Anforderungen. Ein störungsfreier technischer IT-Betrieb und eine reibungslose organisatorische Abwicklung werden erwartet. Oft ist die Unternehmens-IT Grundlage für die Umsetzung ganzer Geschäftsfelder und muss zumindest wirtschaftlich und den Risiko- und Compliance-Anforderungen entsprechend realisiert werden. Vor dem Hintergrund der Komplexität der Aufgaben und des sich stetig wandelnden technischen Umfelds stellen diese Anforderungen eine enorme Herausforderung für die IT-Abteilungen dar.



DIE ZENTRALEN FRAGEN

Kennen Sie den Wertbeitrag, den die IT zur Erreichung Ihrer Unternehmensziele leistet?
Kennen Sie die Anforderungen und Risiken Ihrer IT-Architektur?

IHR NUTZEN

- Die Informationstechnologie ist in fast allen Branchen ein wesentlicher strategischer Erfolgsfaktor. Wir analysieren die internen und externen Anforderungen an die IT, identifizieren die Verbesserungspotenziale in der IT-Architektur und unterstützen Unternehmen bei der Definition und Umsetzung einer IT-Strategie.
- Die Einführung von Geschäftsprozesskontrollen und internen Steuerungs- und Überwachungssystemen stellt sicher, dass alle Anforderungen eingehalten werden (Compliance).
- Regelverstöße können empfindliche Strafen nach sich ziehen, ineffiziente Prozesse die Marktposition schwächen. Wir kennen diese Anforderungen und bieten individuelle Lösungsansätze.
- Wir erarbeiten maßgeschneiderte Lösungen, um die Unternehmensorganisation sowie die Prozesse und Systeme in diesem Umfeld optimal auszurichten.

IHRE HERAUSFORDERUNG

- Systematischer und effizienter Umgang mit einer sich ständig ändernden Vielfalt an Technologien, als Grundlage eines erfolgreichen Chancen- und Risikomanagements
- Effiziente Umsetzung der Konzepte zur Funktion und Wirtschaftlichkeit der IT
- Gewährleistung von Sicherheit und Verlässlichkeit bei Systemen und Diensten unter Berücksichtigung einer scheinbar unüberschaubaren Vielzahl von externen Anforderungen
- Aufbau durchgängiger, bewährter Strukturen und Abläufe zur frühzeitigen Identifikation von Schwachstellen

IT GOVERNANCE

Unternehmen brauchen eine IT Governance! Die Unternehmensleitung muss den organisatorischen Rahmen für die IT schaffen und definieren, welche Aufgaben diese in den folgenden Sektoren hat:

- → IT-Strategie: Anpassung der IT an Strategie, Größe und die zukünftige Entwicklung
- → Wertbeitrag: Messung und Beurteilung, welchen Betrag die IT zum Unternehmenserfolg beisteuert.
- → Risikomanagement: Risiken identifizieren und managen
- → Ressourcen: Entscheidungen über einen zielgerichteten und effizienten Einsatz von Ressourcen
- → Performance: Bewertung und zielgerichtete Entwicklung der IT im Unternehmen

COBIT 5

ist das erprobte Instrument zur Umsetzung von IT-Governance-Maßnahmen. Es bietet einen erprobten Ansatz, um über die Verbesserung der Kontroll- und Steuerungsmechanismen einen konkreten Wertbeitrag der IT zu ermöglichen und beschreibt ein idealtypisches Rollenmodell zur Unterstützung einer klaren Verteilung der Aufgaben, Kompetenzen und Verantwortlichkeiten.

BIG DATA

- → Die Nutzung von „Big Data" ist in den Unternehmen angekommen. Viele Unternehmen nutzen bereits heute die systematische Erhebung und Auswertung von Daten zur Entscheidungsfindung (z. B. wenn es um die Entwicklung neuer Produkte, bessere Kundenbeziehungen, die Erschließung neuer Märkte oder IT-Investitionen geht). Wir helfen Unternehmen, ihre Daten zu speichern, zu analysieren und daraus Inhalte und Wissen zu generieren. Darüber hinaus optimieren wir Geschäftsprozesse und geben die notwendige Sicherheit über die Verlässlichkeit der Prozesse.

IT COMPLIANCE

Als IT-Experten einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft sind wir auf die Prüfung, Beurteilung und Verbesserung von Prozessen, internen Kontrollsystemen, Softwareanwendungen und allgemeinen IT-Kontrollen, -Systemen und -Funktionen spezialisiert. Prüfungen sowie Zertifizierungen gehören zu unseren Standarddienstleistungen.

DATEN- UND RISIKOANALYSEN

- → Die Analyse von strukturierten Daten, beispielsweise aus der Finanzbuchhaltung, der Materialwirtschaft oder aus Personalsystemen, gehört zu unseren jährlich wiederkehrenden Aufgaben bei unseren Kunden.

PROCESS MINING

- → Process Mining deckt Abweichungen von einem Soll-Prozess zu dem tatsächlich gelebten Geschäftsprozess in Ihrem ERP-System auf. Wir zeigen Ihnen Ihre internen Prozesse auf, so wie sie tatsächlich umgesetzt werden – faktenbasiert und messbar.

INTERNE KONTROLLSYSTEME

- → Interne Kontrollsysteme sind maßgeblich, um den Willen der Geschäftsführung im Rahmen der Vorgangsbearbeitung umzusetzen und das Risiko von Vermögensschäden zu mindern.

INTERNE IT-REVISION

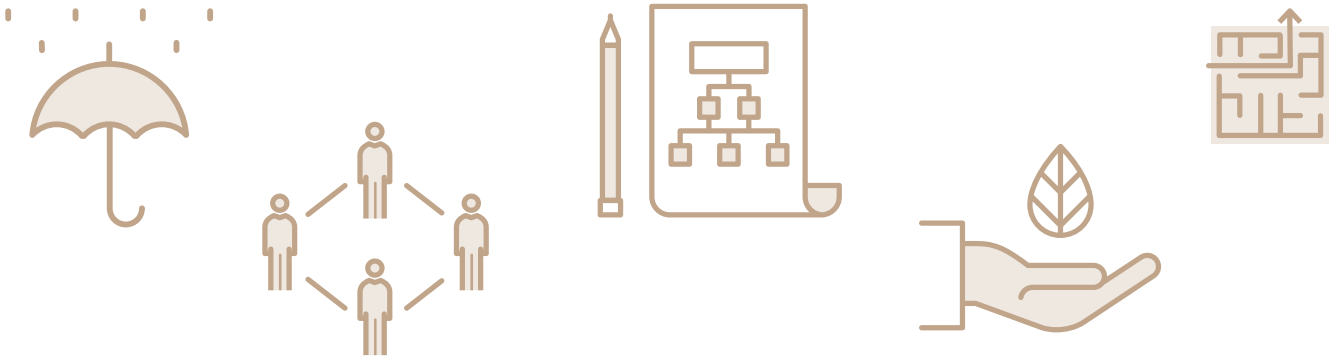
- → Die interne Revision eines Unternehmens ist aus wirtschaftlichen Gründen in der Regel so mit personellen Ressourcen ausgestattet, dass die regelmäßigen Prüfungen und Sonderthemen angemessen wahrgenommen werden können.

ANSPRECHPARTNER

Marco Ehlert
Tel: +49 30 208 88-1771
marco.ehlert@mazars.de

INTERNE REVISION

Die stetige Weiterentwicklung und das Wachstum von Unternehmen sowie die zunehmende Komplexität und Internationalisierung stellen für die Unternehmensüberwachung eine große Herausforderung dar. Effektive Kontrollsysteme sowie eine Revisionsfunktion, die risikoorientiert Prüfungs- und Beratungsleistungen durchführt, sind erforderlich, um Aufsichtspflichten zu genügen, Unternehmensvermögen zu sichern und Organe davor zu schützen, keine Pflichtverletzung zu begehen.



DIE ZENTRALEN FRAGEN

Ist Ihre Interne Revision wirksam eingerichtet?
Wie gut wird sie den internationalen Anforderungen gerecht?

IHR NUTZEN

- Wir entwickeln Ihre Revision zu einer unterstützenden und wertschöpfenden Funktion, welche den internationalen Standards entspricht.
- Wir hinterfragen Prozesse sowie Kontrollen und entwickeln Vorschläge für deren Optimierung.
- Im Rahmen von Co- und Outsourcingvereinbarungen unterstützen wir Ihre eigenen Revisionskapazitäten im In- und Ausland.
- Sie gewinnen Sicherheit durch Quality Assessments Ihrer Revisionsfunktion.

IHRE HERAUSFORDERUNG

- Ist die Interne Revision so ausgestaltet, dass sie die Unternehmensentwicklung aktiv begleitet?
- Ist sie gegenüber Compliance und Risikomanagement so abgegrenzt, dass sie ihre Funktion als „3rd line of defense" erfüllen kann?
- Soll die Interne Revision nur kontrollieren oder auch intern unterstützen und Mehrwert liefern?
- Sind die bestehenden Prozesse und Internen Kontrollen sinnvoll und wirksam implementiert?
- Wie gut erfüllt die Interne Revision, auch im Ausland, die Anforderungen einschlägiger Standards? Wie steht es um lokale Sprach-/Gesetzeskenntnisse?

DAS BIETEN WIR AN

AUFBAU EINER EIGENEN INTERNEN REVISION

→ Begleitung beim Aufbau einer Revisionsfunktion für Ihr Unternehmen. Unterstützung durch (anfängliche) Out- bzw. Co-Sourcingübernahme

NEUPOSITIONIERUNG DER REVISION

→ Beratung bei der strategischen Ausrichtung der Revisionsfunktion, z. B. von einer reinen Kontrollfunktion zu einer Revision, welche die Definition der einschlägigen Standards vollumfänglich erfüllt

QUALITY ASSESSMENTS

→ Evaluierung von Qualität, Performance und Funktionalität Ihrer Revisionsfunktion im Rahmen von Quality Assessments, national wie auch international (z. B. unter Zugrundelegung der Standards IDW PS 983 oder DIIR3)

RISIKOKULTUR AUDIT

→ Outsourcing der Revision der Risiko-/Compliance-/Unternehmenskultur
→ Implementierungsbegleitende Prüfung (z. B. Rahmenwerk zur Risikokultur-Governance)
→ Evaluierung und Messung der Risikokultur (Grundelemente nach FSB)

ÜBERNAHME VON REVISIONSAUFGABEN

→ Unterstützung und Übernahme von (weltweiten) Prüfungen (Co-Sourcing) bis hin zur vollständigen Wahrnehmung der Revisionsfunktion in Ihrem Unternehmen (Outsourcing)

IT-REVISION

→ IT-Revision (Datenschutz-Audits, Process Mining, Social Media Review sowie Datenanalysen zur effektiven Unterstützung bzw. Klärung spezifischer Fragestellungen), Effizienzprüfungen und Wirtschaftlichkeitsanalysen der IT-Systeme bzw. IT-Infrastruktur

SONDERPRÜFUNGEN

→ Durchführung von Sonderprüfungen und von Prüfungen in Spezialbereichen (u. a. Corporate Culture Audits, Wertemanagement-Audits, Vertragsprüfungen, Businesspartner-Reviews, Compliance-Prüfungen, Management-Audits), Stellung des betrieblichen Datenschutzbeauftragten, Übernahme der Ombudsmann-Funktion etc.

ANSPRECHPARTNER

Dirk Driesch
Tel: +49 40 288 01-3330
dirk.driesch@mazars.de

Hubertus Eichler
Tel: +49 89 350 00-2310
hubertus.eichler@mazars.de