



# Wir unterstützen unsere Kunden ganzheitlich im Bereich Risiko- und Compliance-Management

**Kurzvorstellung und Lösungsimpuls**

Klaus Martin Jäck  
Dr. Stephanie Noeth-Zahn

Stuttgart, April 2022

A photograph of a sailboat on the ocean. The sailboat's white sails are partially visible, and the blue water of the sea is in the foreground. A teal-colored semi-transparent banner is overlaid across the middle of the image, containing white text. The sky is a clear, light blue.

**Horváth - wir stellen uns vor**

# Horváth auf einen Blick – ganzheitliche Beratung durch die optimale Kombination aus Branchen- und Fachkompetenz

## Values

Entrepreneurship, Competence, Innovation, Openness and Trust

## Mission

Eager to support our clients in transforming their organizations to become unbeatable in a changing world – leveraging our DNA in performance management

## Büros

Abu Dhabi  
Atlanta  
Berlin  
Budapest  
Bukarest  
Dubai  
Düsseldorf  
Frankfurt  
Hamburg  
Mailand  
München  
Riad  
Rom  
Stuttgart  
Wien  
Zürich

## Mitarbeitende

1.000+

## Weltweite Präsenz

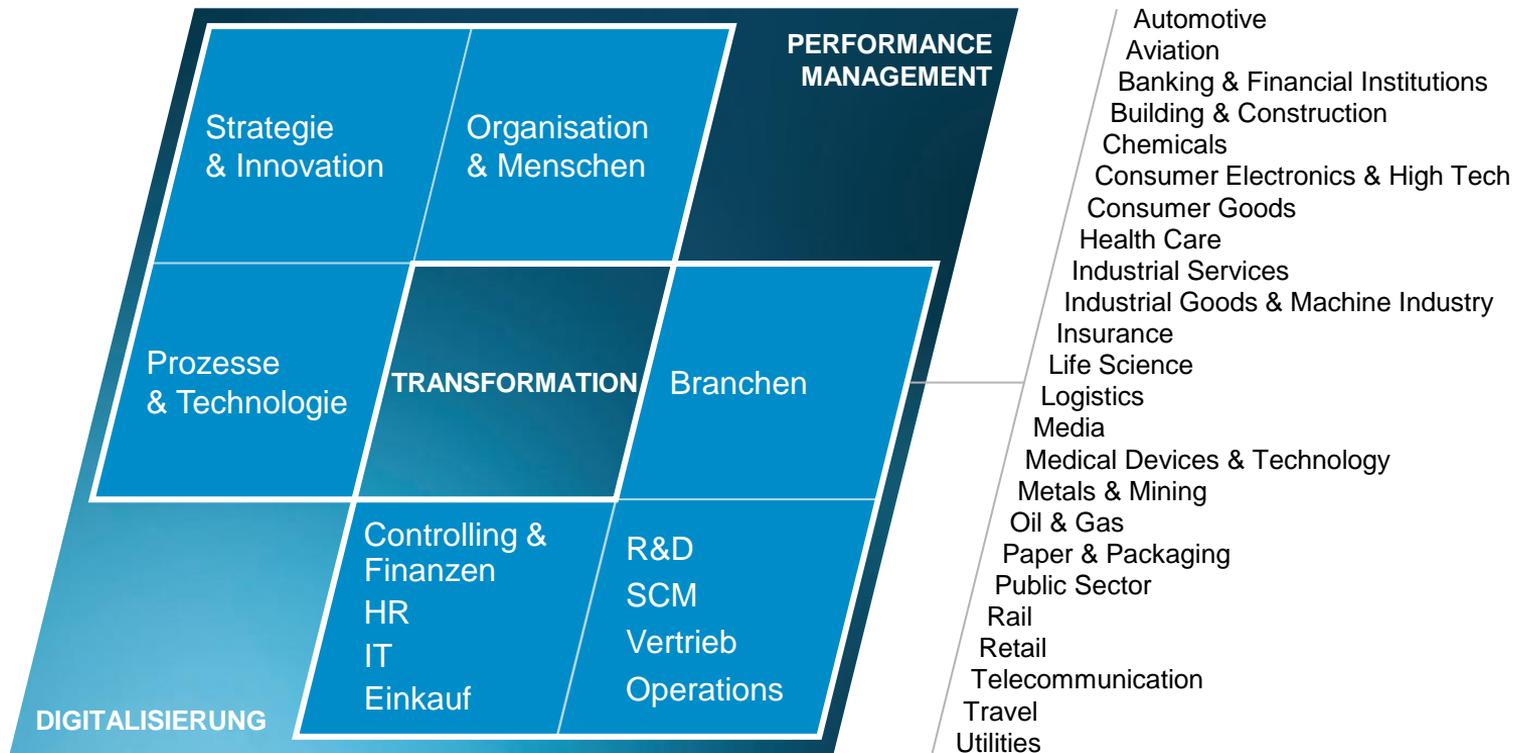
Cordence  
Worldwide  
Allianz  
mit 3.500+ Consultants



## Branchen-Know-how

Automotive | Aviation |  
Banking & Financial Institutions |  
Building & Construction |  
Chemicals | Consumer  
Electronics & High Tech |  
Consumer Goods | Health Care |  
Industrial Services | Industrial  
Goods & Machine Industry |  
Insurance | Life Science |  
Logistics | Media | Medical Devices  
& Technology | Metals & Mining |  
Oil & Gas | Paper & Packaging |  
Public Sector | Rail | Retail |  
Telecommunication | Travel |  
Utilities

# Wir unterstützen Unternehmen bei der Transformation ihrer Organisation in einer sich wandelnden Welt



# Unsere Beratungsallianz „Cordence Worldwide“ bietet weltweite Expertise und Beratungsleistungen durch ihre 9 Mitgliedsfirmen



Connected  
Thinking  
to help you  
Get Ahead of  
What's Next

50+  
Büros



23  
Länder  
auf fünf  
Kontinenten



9 Mitgliedsfirmen



3.500+  
Consultants



14 Branchen

Asset Management | Automotive & Industrial Goods |  
Commercial Excellence | Consumer Packaged Goods  
& Retail | Data & Information Technology | Digital  
Transformation | Energy & Chemicals | Future of  
Mobility | Hydrogen | Life Sciences | Managed Services  
| Public Services | Travel & Transport | Utilities

17  
Jahre  
Allianz



## So sieht uns der Markt

### Innovativste Unternehmen



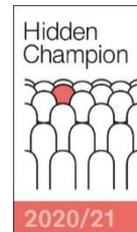
2022, 2021  
Capital/Statista-Studie

### Beste Unternehmensberatung



2022, 2021  
Kundenbeurteilung nach Branchen und Expertisen

### Nr. 1 in Controlling & Finanzen



2020, 2018, 2015, 2012, 2009, 2006, 2003  
WGMB-Studie

### Best of Consulting



2019, 2018, 2015, 2014, 2013, 2012, 2010

### Top 100 Innovator



2018, 2015, 2010, 2005

### Top-Beratung



2021

A photograph of a sailboat on the ocean. The boat's white sails are partially visible, and the blue water of the sea is in the foreground. A semi-transparent teal banner is overlaid on the image, containing the text 'Unser Leistungsportfolio'.

# Unser Leistungsportfolio

# Horváth – Wir sind DIE Experten in Risk & Compliance Excellence

## Thought Leadership

Wir sind etablierte Experten für Risk & Compliance Excellence und bieten modernste Lösungen, mit Fokus auf Compliance, Effizienz und Innovation

## Strukturierte Methoden

Unser strukturierter und qualitätsorientierter Ansatz ist die Garantie für eine erfolgreiche und zielgerichtete Projektumsetzung

## Horváth Digital

Unsere eigene digitale Abteilung bietet erstklassige Innovationen und hochmoderne Lösungen, die im wahrsten Sinne des Wortes „Quantensprünge liefern“



## Risiko & Industrie Know-How

Unsere Teams aus bewährten Risiko-Spezialisten und erfahrenen Branchenexperten sind die Garantie für den Erfolg des Projekts

## Best Practices & Tools

Die praxiserprobten Tools von Horváth sind wichtige Voraussetzungen für eine schnelle Implementierung von Best-Practice-Lösungen

## Einbeziehen von Stakeholdern

Die Berücksichtigung von Stakeholder-Interessen sowie die adressatengerechte Kommunikation ist elementar für die erfolgreiche Etablierung neuer Ansätze in der Organisation

# Horváth verfügt über umfangreiche Expertise im Compliance- und Risikomanagement – insbesondere in Bezug auf Informationstechnik

## Enterprise Risk Management



Etablierung von Methoden, Prozessen und Strukturen zur **frühzeitigen Erkennung und Steuerung** von Risiken zur **Vermeidung bestandsbedrohender Entwicklungen**

## Information Security Systems



Analyse der Verfügbarkeit, Vertraulichkeit und Integrität von **Unternehmensinformationen** vor dem Hintergrund der **Absicherung vor identifizierten Bedrohungsszenarien**

## Identity & Access Management



Etablierung von **automatisierten Prozessen und Anwendungen** zur effizienten und ganzheitlichen **Verwaltung von Zugriffsrechten** auf verschiedene Applikationen und Systeme

## Internes Kontrollsystem



Einrichtung **wirksamer, systematischer Kontrollverfahren** zur Erhöhung der Prozesstransparenz und **Absicherung gegen operative Risiken und Schäden**

## Business Continuity Management



Schaffung wandelbarer organisatorischer, prozessualer und technischer Maßnahmen zur **Sicherstellung des Geschäftsbetriebs im Falle eines Schadensereignisses**

A photograph of a sailboat on a choppy sea. The boat is white with a large white sail. The water is dark blue with white foam from the waves. In the background, there are mountains under a cloudy sky. A teal banner is overlaid on the bottom left of the image.

# Enterprise Risk Management

# Die Anforderungen an das Risikomanagement steigen stetig – Risiken müssen frühzeitig erkannt und gezielt gesteuert werden



## Governance

Entwicklung der Risikostrategie

Festlegung der Risikotragfähigkeit

Definition von Standards und Policies

## Organisation

Verankerung der Risikofunktion

Definition von Verantwortlichkeiten

Entwicklung der Risikokultur

Durchführung von Schulungen

## Methoden und Prozesse

Festlegung der Risikokategorien

Quantifizierung und Aggregation von Risiken

Aufbau von Steuerungsmodellen

Modellierung und Simulation von Ergebnisszenarien

## Maßnahmen

Entwicklung von Mitigationsstrategien

Review und Optimierung von Maßnahmen

Begleitung der Maßnahmenumsetzung

## Infrastruktur

Begleitung der Tool-Auswahl

Fachliche Konzeption der Funktionalitäten

Analyse und Optimierung der Datenqualität

 Abdeckung durch Horváth Experten

 Abdeckung durch Horváth Experten und Partnerunternehmen

# Unser Framework deckt alle relevanten Dimensionen eines Risikomanagements ab, um die regulatorischen Anforderungen zu erfüllen

## Horváth Enterprise Risk Management Framework

<b>Risikostrategie</b>	Strategie und Mandat	Risikoappetit und Risikotragfähigkeit	Standards, Taxonomie und Leitlinien	<b>Infrastruktur</b>	
<b>Organisation</b>	Kultur und Kommunikation	Aufbauorganisation, Governance-Integration	Ressourcen-ausstattung, Anreize und Kompetenzen		Systeme
<b>Risiko-Assessment</b>	Risikoidentifikation strategischer und operativer Risiken	Risikobewertung und Risikoaggregation	Risikoanalyse und Steuerungsintegration		Workflows
<b>Maßnahmen</b>	Mitigationsstrategie	Maßnahmenumsetzung und -überprüfung	Maßnahmen-effektivität und -effizienz		Daten und Datenqualität
<b>Reporting</b>	Reporting-Strukturen	Reportinginhalte	Steuerungskennzahlen (KRIs)		



# Information Security Management System (ISMS)

# Transparenz und Struktur sind die Voraussetzungen für die Absicherung der Verfügbarkeit, Vertraulichkeit und Integrität von Informationen



## Governance

Erarbeitung der Sicherheitsziele

Festlegung des ISMS-Scopes

Definition von Standards und Policies

## Organisation

Etablierung eines CISOs

Definition von Verantwortlichkeiten

Durchführung von Schulungen

## Methoden und Prozesse

Durchführung einer Strukturanalyse

Definition von Bedrohungsszenarien

Erhebung der Risikosituation

## Maßnahmen

Strukturierung vorhandener Maßnahmen

Review und Optimierung von Maßnahmen

Begleitung der Maßnahmenumsetzung

## Infrastruktur

Begleitung der Tool-Auswahl

Fachliche Konzeption der Funktionalitäten

Durchführung von Vulnerability-Scans

 Abdeckung durch Horváth Experten

 Abdeckung durch Horváth Experten und Partnerunternehmen

# In vier Phasen wird die Transparenz über kritische Schutzobjekte sowie Risiken sichergestellt und adäquate Maßnahmen erarbeitet



## Strukturanalyse

- Erhebung **kritischer Geschäftsprozesse**
- Identifikation von **Schutzobjekten** (Informationen, IT-Systeme, Infrastrukturen, ...)
- **Clusterung** der Schutzobjekte (bspw. personenbezogene Daten)
- Erfassung von **Verantwortlichkeiten**



## Bedrohungsanalyse

- Definition von **Bedrohungsszenarien**
- **Zuordnung von Bedrohungsszenarien** zu Schutzobjekten
- **Beispielkategorien:**
  - Höhere Gewalt, Organisatorische Mängel, Menschliches Fehlverhalten, Technisches Versagen, Vorsätzliche Handlungen



## Risikoanalyse

- Evaluierung der **Bedrohungsszenarien** und **Quantifizierung** des potentiellen **Schadens**
- Zuordnung von **Schutzbedarfskategorien** für die Dimensionen **Verfügbarkeit, Vertraulichkeit** und **Integrität**
- Bewertung der Eintrittswahrscheinlichkeit und Ableitung des **resultierenden Risikos**



## Mitigation

- Erhebung und **Review bestehender Maßnahmen** zur **Risikomitigation**
- Ableitung **neuer Maßnahmen**
- **Definition von Verantwortlichkeiten**
- **Beispielkategorien:**
  - Infrastruktur, Organisation, Personal, Hard- und Software, Kommunikation, Notfallvorsorge



Transparenz über kritische Schutzobjekte



Bewusstsein für potentielle Bedrohungen



Quantifizierte Risikoinformationen



Aktive Steuerung und Reduktion des Risikos

A photograph of a sailboat on a calm, blue sea under a clear sky. The sailboat's mast and rigging are visible on the left side of the frame. The water is a deep blue, and the sky is a lighter blue with some wispy clouds. A blue banner is overlaid on the bottom left of the image.

## Identity & Access Management (IAM)

# Die effiziente und anwenderorientierte Umsetzung von Compliance-Anforderungen ist der Schlüssel für ein wirksames IAM



## Governance

Definition der IAM-Strategie

Festlegung des IAM-Scopes

Definition von Standards und Policies

## Organisation

Verankerung der IAM-Governance

Definition von Verantwortlichkeiten

Durchführung von Schulungen

## Methoden und Prozesse

Erarbeitung des Rollenmodells

Definition der IAM-Prozesse

Operationalisierung von Compliance-Vorgaben

## Onboarding

Compliancekonforme Rollenmodellierung

Erstellung der Rechedokumentation

Technische Umsetzung der Rollenmodelle

## Infrastruktur

Begleitung der Tool-Auswahl

Fachliche Konzeption der Funktionalitäten

Koordination der techn. Implementierung

 Abdeckung durch Horváth Experten

 Abdeckung durch Horváth Experten und Partnerunternehmen

# Horváth verfügt über umfangreiche Expertise in der Konzeption und Umsetzung ganzheitlicher und moderner IAM-Lösungen



## Governance

Zentrale Vorgaben sind definiert und dokumentiert



### Kernprozesse

Die IAM Prozesse sind definiert und dokumentiert

Rollenlebenszyklus

Zuweisungslebenszyklus



### Rollen und Verantwortlichkeiten

Rollen und Verantwortlichkeiten sind definiert und dokumentiert

AKVs

Eigentümerschaften



### Rollenmodell

Das übergreifende Rollenmodell sowie die Vorgaben zur Umsetzung der Rollenmodellierung sind definiert

Berechtigungsebenen

Rollenattribute

Design-Prinzipien

Zuweisungslogiken



### IAM Tool

Zentrale Vorgaben, Prozesse und Verantwortlichkeiten sind in einem IAM Tool umgesetzt

Rollenlebenszyklus

Zuweisungslebenszyklus

Compliance

Reporting und Monitoring



### Scope

Der Geltungsbereich für Governance- und Prozessvorgaben ist definiert



## Internes Kontrollsystem (IKS)

# Durch die Definition automatisierter und effizienter Kontrollen kann ein IKS wirksam und ressourcenschonend in die Prozesse integriert werden



## Governance

Entwicklung der Risikostrategie

Definition von Scope und Kontrollprinzipien

Definition von Standards und Policies

## Organisation

Verankerung der Risikofunktion

Definition von Verantwortlichkeiten

Entwicklung der Risikokultur

Durchführung von Schulungen

## Methoden und Prozesse

Strukturierung des IKS-Assessments

Vereinheitlichung der Bewertungsmethoden

Aufbau eines Berichtswesens

## Kontrollen

Review und Definition von Kontrollen

Nachweis der Angemessenheit

Sicherstellung der Wirtschaftlichkeit

## Tools

Begleitung der Tool-Auswahl

Fachliche Konzeption der Funktionalitäten

Überführung der Assessment-Ergebnisse

 Abdeckung durch Horváth Experten

 Abdeckung durch Horváth Experten und Partnerunternehmen

# Der Einsatz automatisierter Kontrollen und innovativer Tools ermöglicht die effiziente Umsetzung der klassischen Grundelemente des IKS

## 01 Kontrollumfeld

Formulierung des Anspruchs an Integrität sowie die Festlegung von Verantwortlichkeiten



## 02 Ziele

Festlegung der grundlegenden IKS-Ziele zur Erreichung der Informationsbedürfnisse



## 03 Risikobeurteilung

Identifikation, Analyse und Bewertung der wesentlichen Risiken für die Unternehmensziele



## 04 Kontrollaktivitäten

Definition wirksamer Kontroll- und Steuerungsmaßnahmen zur Mitigation identifizierter Risiken



## 05 Kommunikation

Etablierung von Berichtswegen zur transparenten Information zur Umsetzung und Wirksamkeit des IKS



## 06 Überwachung

Objektive Bewertung der Wirksamkeit und Angemessenheit zur Sicherstellung der Funktionsfähigkeit des IKS





# Enterprise Resilience

# Die nahe Vergangenheit hat gezeigt, dass Unternehmen die Resilienz gegenüber externen Angriffen deutlich erhöhen müssen



## Governance

Definition der strategischen Ziele

Festlegung des BCM-Scopes

Definition von Standards und Policies

## Organisation

Verankerung der BCM-Funktion

Definition von Verantwortlichkeiten

Zusammenstellung von BCM-Teams

Durchführung von Schulungen

## Methoden und Prozesse

Erarbeitung der Methoden zur BIA und RIA

Definition der BCM-Szenarien

Definition des Berichtswesens

## Rollout

Erarbeitung von Notfallplänen

Definition und Begleitung von Übungen

## Technologie

Begleitung der Tool-Auswahl

Fachliche Konzeption der Funktionalitäten

Überführung der Assessment-Ergebnisse

 Abdeckung durch Horváth Experten

 Abdeckung durch Horváth Experten und Partnerunternehmen

# Für jedes Schadensszenario werden angemessene Strategien zur Reaktion, Kontinuität und Wiederherstellung implementiert

Ein BCP kann ein Störungsereignis nicht vollständig verhindern, stellt aber den Notbetrieb und die Recovery sicher



A photograph of a sailboat on the ocean. The sailboat's white sails are prominent, and the blue water is visible in the foreground. A teal-colored semi-transparent overlay is positioned across the middle of the image, containing the text 'Ihre Ansprechpartner' in white. The sky is a clear, light blue.

**Ihre Ansprechpartner**

# Ihre Ansprechpartner



**Klaus Martin Jäck**

Partner  
Risk & Compliance Excellence

---

Horváth & Partner GmbH  
Rotebühlstraße 100  
70178 Stuttgart

Mobil: +49 162 278 6219  
KMJaeck@horvath-partners.com



**Dr. Stephanie Noeth-Zahn**

Partner  
Compliance Excellence

---

Horváth & Partner GmbH  
Ganghoferstraße 39  
80339 München

Mobil: +49 162 2886018  
SsNoethZahn@horvath-partners.com



HORVÁTH