

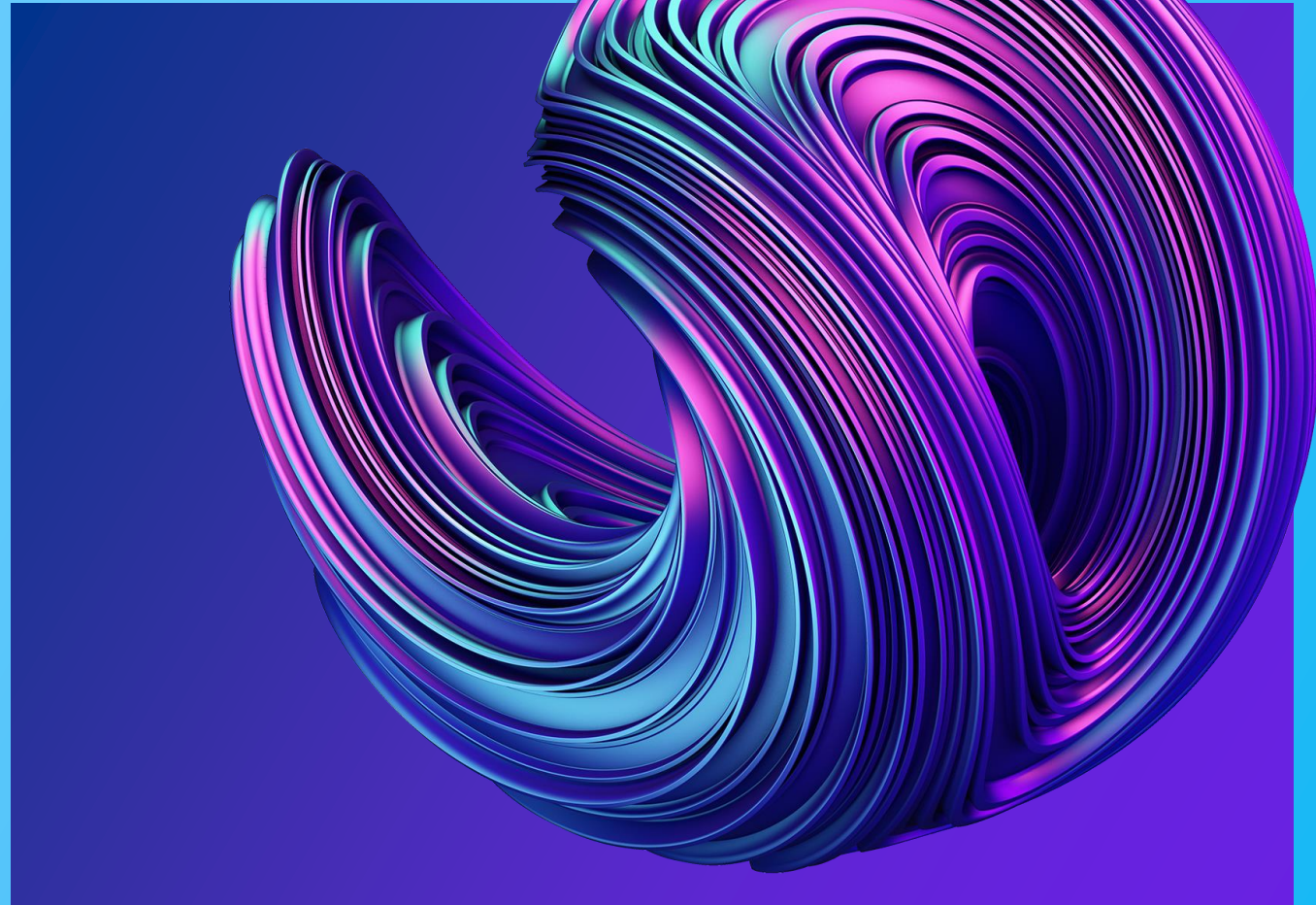


Belső ellenőrzési szolgáltatások

Internal Audit, Risk & Compliance

—

KPMG Tanácsadó Kft.



A KPMG belső ellenőrzési csapata és szolgáltatásai



Erőforrások biztosítása belső ellenőrzési vizsgálatokhoz

Co-sourcing; In-Sourcing és Outsourcing megoldásokat nyújtunk belső ellenőrzési és compliance projektekhez, szem előtt tartva a közös tanulás lehetőségét. Az elérhető szellemi erőforrásaink között tarjuk számon az FSI piac szereplői számára kialakított termékeinket is (**MNB Adatszolgáltatás; Compliance Maturity Scan**).



Belső ellenőrzés átvilágítása, minőség ellenőrzése az IIA szerint

A belső ellenőrzési funkció analitikai vizsgálata a KPMG „K'SPRInt” módszertana segítségével az IIA „1312 – Külső értékelések” számú sztenderdjének történő megfelelés előmozdítása érdekében.



A Belső Ellenőrzés korszerű IT támogatása

- Kiugró/rendellenes értékek felderítése a vizsgált portfólió egészen adatelemzési eszközök segítségével;
- Nagy mennyiségű adat és összetett adatbázisok elemzése, például adatmigráció sikerességének megállapításához, hitelportfólióknak és főkönyvi adatoknak a vizsgálatához;
- Összeférhetlenségi és jogosultsági kockázatok (teljeskörű SoD vizsgálat) feltérképezése.



Szabályozói megfelelési vizsgálatok és tanácsadás

Külső szabályozással vagy egyéb követelményrendszerrel kapcsolatos kritériumok azonosítása és megfeleléssel kapcsolatos ésszerű bizonyosság nyújtása szakértői átvilágítás segítségével (regulatory compliance vizsgálat).

A KPMG multidiszciplináris csapata:



specialista szaktudással-,



széles körű projekt tapasztalattal-,



flexibilis rendelkezésre állással és rögzített díjszabással

vonható be a belső ellenőri csapat által nyújtott szolgáltatások bármelyikébe.

Együttműködés a KPMG csapatával



Az **OUT-sourcing** modellben a KPMG átveszi a belső ellenőrzés szerepét – akár a teljes operáció; illetve egy vagy több vizsgálat erejéig – azonban a Belső Ellenőrzés végső felügyelete továbbra is a szervezet vezetőségénél marad.

Az OUT-sourcing jellemzői

- Hozzáférés a legjobb gyakorlatokhoz
- Hozzáférés a szakemberekhez és a legújabb technológiákhoz
- Hozzáférés a globális hálózathoz
- Költséghatékonyabb a kis méretű belső ellenőrzési funkciók számára

A **CO-sourcing** modellben a KPMG a házon belüli belső ellenőrzési funkció kiterjesztéseként működik, együtt dolgozik a belső ellenőrzési operatív és vizsgálatvezető munkatársakkal és a belső ellenőrzési vezetőknek jelent.

A CO-sourcing jellemzői

- Hozzáférés a KPMG globális hálózathoz valamint specialista szakértőikhez
- Gyors reagálóképesség
- A vizsgálat jellegéhez leginkább igazodó engagement team összeállítása a KPMG szakértőiből
- Hozzáférés a KPMG nemzetközi tudásbázisához és legjobb gyakorlataihoz

Az **IN-sourcing** modell azt jelenti, hogy a belső ellenőrzési funkció saját alkalmazottakból áll és a KPMG ad-hoc alapon támogatja őket a belső ellenőrzési szakértői bevonásával.

Az IN-sourcing jellemzői

- Az ellenőrzés módszertana és a végrehajtás házon belül marad
- A KPMG IA erőforrása ad-hoc alapon integrálódik a vállalatba („loan staff”)
- Hozzáférés KPMG specialista szakértőikhez, valamint a KPMG globális hálózatához jelentősen korlátozott az együttműködés jellegéből fakadóan.

Hogyan tudja a KPMG az Ön vállalatát támogatni?

Akár **OUT-sourcing**, **CO-sourcing** vagy **IN-sourcing** konstrukció mellett dönt, a következő szolgáltatásokat és előnyöket tudjuk nyújtani:

- ✓ Támogatjuk a belső ellenőrzési funkció valamennyi folyamatlépését a tervezéstől az ellenőrzések végrehajtásáig, a jelentéstételig és a javító intézkedések nyomon követésig.
- ✓ Az Ön üzleti tevékenységének és folyamatainak mélyreható ismeretével rendelkező szakemberek (például megfelelés és jogi, IT-rendszerek, kockázatkezelés, pénzügy, adó, biztonság) tudásának biztosítása.
- ✓ A KPMG nemzetközi irodái világszerte lokális támogatást nyújtanak speciális nyelvtudással és a helyi szabályozási követelményekkel kapcsolatos ismeretek által.
- ✓ A legújabb ellenőrzési módszertan biztosítása (KPMG belső ellenőrzési módszertan, adatelemzés, belső ellenőrzési eszközök).Hozzáférés biztosítása a legjobb gyakorlatokhoz és a benchmarkinghoz.

Bevált módszertanunk, szakmai tapasztalatunk és széleskörű szakértelmünk révén mi vagyunk a megfelelő partner az Ön számára, hogy teljes mértékben kiaknázza a belső ellenőrzési funkcióban rejlő lehetőségeket egy egyre összetettebb szabályozói környezetben.

Kapcsolat

A KPMG megújult Internal Audit Risk & Compliance Services (IARCS) csapata



Rakó Ágnes 

Partner, a Belső ellenőrzési-, megfelelőségi- és fenntarthatósági szolgáltatások, pénzügyi folyamatok és adatmenedzsment területek vezetője. ACCA és CIA képesítéssel is rendelkezik.

Bemutakozás: [kpmg.hu](https://www.kpmg.hu)

M: +36 70 370 1792

E: agnes.rako@kpmg.hu



Balogh Anikó 

Igazgató, az IARCS szolgáltatási terület interim vezetője. A biztosítási szektornak nyújtott könyvvizsgálati és tanácsadási szolgáltatásokra specializálódott. Bejegyzett könyvvizsgáló, ACCA és CIA képesítéssel is rendelkezik.

Bemutakozás: [kpmg.hu](https://www.kpmg.hu)

M: +36 70 370 1627

E: aniko.balogh@kpmg.hu



Dr. Madarász-Doba Botond 

Menedzser, az IARCS szolgáltatási terület pénzügyi szektor számára nyújtott szolgáltatásainak felelőse 10 év szakmai tapasztalattal. Nagybanki (nemzetközi) belső ellenőri szakmai háttérrel rendelkezik, korábban megfelelési szakemberként dolgozott. BEMSZ és IIA tag, jelenleg a CIA képesítésének megszerzésén dolgozik.

M: +36 70 679 9749

E: botond.madarasz-doba@kpmg.hu



Oroszi Martin 

Menedzser, az IARCS szolgáltatási terület belső ellenőrzési és megfelelőségi szolgáltatásainak leszállítását koordinálja. Több, mint 14 év nemzetközi tapasztalattal rendelkezik belső ellenőrzés, kockázatkezelési tanácsadás, SOX auditok, adat- és pénzügyi elemzés, valamint folyamatfejlesztési tanácsadás területén BIG4 környezetben.

M: +36 70 333 1444

E: martin.oroszi@kpmg.hu



kpmg.com/socialmedia

A jelen dokumentumban lévő információk általános jellegűek, és nem vonatkoznak egyetlen konkrét személy vagy társaság körülményeire sem. Bár törekszünk arra, hogy pontos és időszerű információkat adjunk, nem lehet garancia arra, hogy ezek az információk pontosak abban az időpontban, amikor megkapják azokat vagy arra, hogy pontosak maradnak a jövőben. Az ilyen információk alapján senkinek sem szabad intézkedéseket hozni megfelelő szakmai tanácsadás nélkül az adott helyzet alapos felmérését követően.

© 2024 KPMG Tanácsadó Kft., a magyar jog alapján bejegyzett korlátolt felelősségű társaság, és egyben a KPMG International Limited („KPMG International”) angol „private company limited by guarantee” társasághoz kapcsolódó független tagtársaságokból álló KPMG globális szervezet tagtársasága. Minden jog fenntartva.

A KPMG név és logó a KPMG globális szervezet független tagtársaságai által licenc alapján használt védjegyek.