

Szerepkör-szétválasztás támogatása és auditja (SoD)

Informatikai kockázatkezelési tanácsadás



Biztos benne, hogy a felelősségi és szerepkörök szétválasztása hatékonyan csökkenti Társaságuknál a visszaélések kockázatát? Tudta Ön, hogy jelentős többletköltséget okozhat a megfelelés utólagos bizonyítása a felügyeleti szervek felé?

A közelmúltban végzett vizsgálataink alkalmával nem akadt olyan szervezet, ahol ne tártunk volna fel a vezetőség számára addig láthatatlan, nem ismert jogosultsági problémát. Ezen problémák között volt számos olyan összeférhetlenség is, amely jelentős anyagi veszteséggel járó visszaélésre adott lehetőséget, anélkül, hogy az alkalmazottaknak a lebukás komoly veszélyével kellett volna számolniuk. Fontos kiemelni, hogy a mai vállalatirányítási rendszerek komplex jogosultsági struktúrája egyszerű módszerekkel már nem elemezhető, ezért javasolt célorientált elemző szoftvereket alkalmazni, a működési költségek csökkentése és a megbízhatóság növelése érdekében.

Ismerősek Önnek az alábbi problémák?

- A felügyeleti szervek (pl. MNB, amerikai tőzsdefelügyelet) felé bizonyítani kell, hogy Társaságuk rendszereiben nincsenek összeférhetetlen szerepkörök;
- az összeférhetlenségek felderítése és kezelése jelentős üzleti erőforrásokat emészt fel;
- Társaságuk nem rendelkezik az összeférhetlenségek feltárását támogató informatikai eszközzel (pl. SAP GRC, CSI), így a felülvizsgálatok is jelentős többletköltséget okoznak;
- az összeférhetlenségek nem a releváns üzleti kockázatok alapján lettek meghatározva, így a kapott eredmények nehezen értelmezhetőek és nehezen kezelhetőek;
- a felülvizsgálatok nélkülözik az érintett rendszerek elégséges mélységű technikai ismeretét.

Hogyan tudunk a segítségére lenni?

A KPMG alábbi, az összeférhetetlen szerepkörök kezelésére vonatkozó szolgáltatásai segítik Társaságukat a fenti problémák megoldásában: a megbízás jellegétől függően kialakítjuk, fejlesztjük a kontrollkörnyezetet, vagy ellenőrizzük a vonatkozó szabványoknak és jogszabályoknak való megfelelését.

- **Jogosultsági koncepció kialakítása:** az összeférhetetlen jogosultságok kezelésének alapja egy transzparens, szerepköralapú, az üzleti folyamatokhoz illeszkedő jogosultsági struktúra. Ennek kialakításában segítjük Önöket felhasználó- és hozzáférés-kezelési szolgáltatásunkkal.



