



VISA Kart Sağlayıcısı Güvence Hizmeti

Ödeme Hizmeti Kuruluşlarından kart basım süreci işletenlerin veya işletmek isteyenlerin VISA logosuna sahip olabilmeleri için kart sağlayıcısı VISA tarafından onaylanmaları gerekmektedir.

Onay süreci öncesinde ön koşul olarak ise VISA, ilgili Ödeme Hizmeti Kuruluşları SGA ve TF süreçlerinin bağımsız denetim bakış açısıyla gözden geçirilmesini, tasarlanan kontrol ortamının uygunluğunun değerlendirilmesi ve güvence verilmesini talep etmektedir.

KPMG Türkiye

kpmg.com.tr



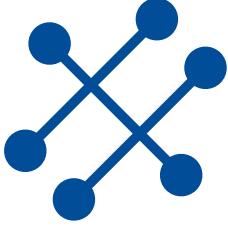
VISA Kart Sağlayıcısı Güvence Hizmeti

Ödeme Hizmeti Kuruluşlarından kart basım süreci işletenlerin veya işletmek isteyenlerin VISA logosuna sahip olabilmeleri için Suç Gelirinin Aklanması ("SGA") ve Terörün Finansmanı ("TF") işlemlerinin MASAK Mevzuatı Kapsamında aşğıdaki kapsam çerçevesinde değerlendirilerek ISAE3000 raporunun hazırlanması gerekmektedir.



KPMG size nasıl yardımcı olabilir?

ISAE 3000 finansal olmayan bilgilere ilişkin güvence verilmesini hedefleyen bir güvence standardıdır. Uluslararası Denetim ve Güvence Standartları Komitesi (IAASB – the International Auditing and Assurance Standards Board) tarafından yayınlanmıştır. Standart, güvence çalışmalarında yer alması gereken etik davranışlar, kalite yönetimi ve performans ile ilgili rehber bilgileri içermektedir.



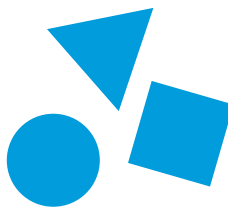
Üç taraflı yapı:

Sorumlu taraf (hizmet kuruluşu), uygulayıcı (denetçi) ve hedef kitle



Denetim konusu:

Finansal performans, fiziksel karakteristik, sistemler, süreçler



Uygunluk kriteri:

Etkinlik, uygunluk, güvenilirlik, erişilebilirlik, bütünlük, gizlilik



Denetim kanıtları:

Şüpheli yaklaşım ile edinilmiş, yeterli ve takip edilebilir kanıtlar



Denetim raporu:

Kontrollerin tanımı, tasarımı ve etkinliği üzerinde görüş içeren ISAE3000 raporu

KPMG Türkiye olarak geniş sektör, mevzuat bilgisi ve güvence hizmetleri alanındaki danışmanlık ve denetim deneyimimiz ile kuruluşunuzun gereksinimlere uyumu konusunda sizlere her adımda destek olmaktayız.

İlgili uyum hizmetimiz, belirlenen maddelere uyumu sağlamak adına belirtilen Ön Denetim, İyileştirme ve Denetim aşamalarını kapsamaktadır.



Ön Denetim

Kuruluşun gereksinimler kapsamındaki kontrol noktaları konusunda değerlendirme yapılarak, mevcut durum analizi gerçekleştirilir.



İyileştirilme Çalışmaları

Uyumluluk değerlendirmesi neticesinde ortaya çıkan eksiklikler ve tespitler için yol haritası sunulur ve iyileştirme çalışmaları gerçekleştirilir.



Denetim

Güvence kapsamında yer alan kural ve esaslara uyumun değerlendirildiği, ISAE3000 güvence standardı çerçevesinde denetim çalışması gerçekleştirilir ve denetim raporu hazırlanır.

İletişim:



Sinem Cantürk

Bilgi Sistemleri Risk
Yönetimi Bölüm Başkanı,
Fintech Sektör Lideri, Şirket Ortağı
scanturk@kpmg.com

Detaylı bilgi için:

KPMG Türkiye
Clients & Markets
tr-fmmarkets@kpmg.com

İstanbul

İş Kuleleri Kule 3 Kat 2-9
34330 Levent İstanbul
T: +90 212 316 6000

Ankara

The Paragon İş Merkezi Kızılırmak Mah.
Ufuk Üniversitesi Cad. 1445 Sok. No:2
Kat:13 Çukurambar 06550 Ankara
T: +90 312 491 7231

İzmir

Heris Tower, Akdeniz Mah. Şehit Fethi Bey
Cad. No:55 Kat:21 Alsancak 35210 İzmir
T: +90 232 464 2045

kpmg.com.tr

kpmgvergi.com



Bu dokümanda yer alan bilgiler genel içeriklidir ve herhangi bir gerçek veya tüzel kişinin özel durumuna hitap etmemektedir. Doğru ve zamanında bilgi sağlamak için çalışmamıza rağmen, bilginin alındığı tarihte doğru olduğu veya gelecekte olmaya devam edeceği garantisizdir. Hiç kimse özel durumuna uygun bir uzman görüşü almaksızın, bu dokümanda yer alan bilgilere dayanarak hareket etmemelidir. KPMG International Cooperative ("KPMG International") bir İsviçre kuruluşudur. KPMG ağına üye olan bağımsız firmalar, KPMG International'a bağlıdır. KPMG International'ın müşterilere sunduğu herhangi bir hizmet yoktur. Hiçbir üye firmanın KPMG International'ı veya bir başka üye firmayı, aynı şekilde KPMG International'ın da hiç bir üye firmayı üçüncü şahıslar ile karşı karşıya getirecek zorlayıcı ya da bağlayıcı hiçbir yetkisi yoktur. Tüm hakları saklıdır.

© 2021 KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş., KPMG International Cooperative'in üyesi bir Türk şirkettir. KPMG adı ve KPMG logosu KPMG International Cooperative'in tescilli ticari markalarıdır. Tüm hakları saklıdır. Türkiye'de basılmıştır.