

Audit feladatok és lehetőségek az információbiztonság ellenőrzésében

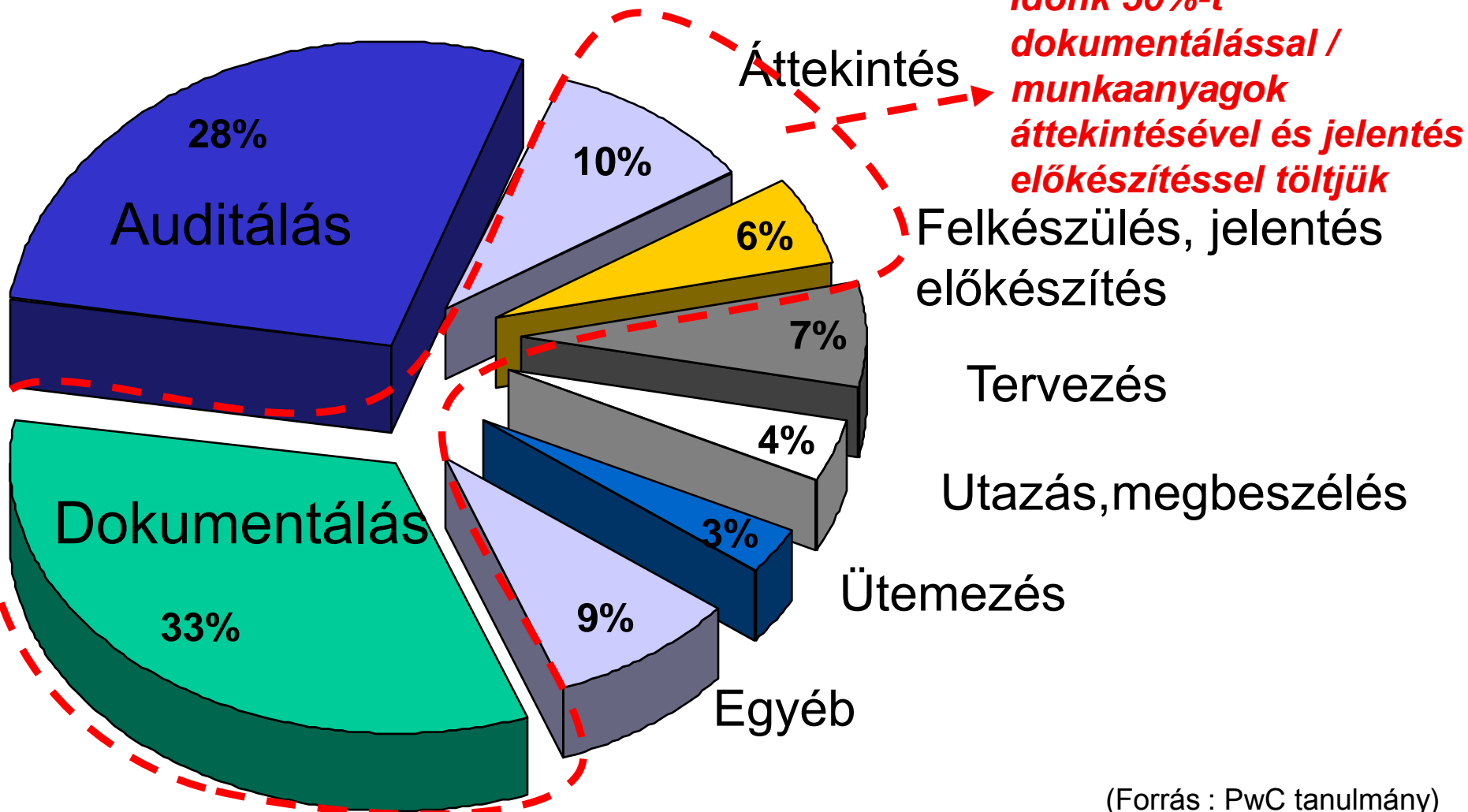
KÖVESDI László

Belső Audit Igazgató

Auchan Magyarország Kft.

BEMSZ Elnökségi tag

Támogató eszközök



(Forrás : PwC tanulmány)

Audit management software

- Minden audit csapatban, a teljes audit folyamatra vonatkozóan centralizálni és harmonizálni az audit információkat : az audit munkatertvtől a követésig
- Megkönnyíteni az auditorok napi munkáját
- Növelni a hatékonyságot
- Egyszerűsíteni az idő és erőforrás kezelést
- Minden audit csapaton belül megosztani a tudást
- Biztonságossá tenni a hozzáférést az információkhoz
- Lehetővé tenni a kockázati összefoglalókat, tematikus statisztikákat
- Megkönnyíteni a jelentés írást



Internal Control software

2. Procedúrák nem biztosítanak megfelelő védelmet
3. Csökkenteni a kockázatokat
4. Felelőssé tenni minden vezetőt
5. Hozzáférést biztosítani a procedúrákhoz
6. Kijelölni és megosztani az ajánlott gyakorlatokat
7. És, *végül, de nem utolsó sorban*, összpontosítani kell « az alapokra » tevékenységeinkben

Internal Control software

- ***Elősegíteni a belső kontrollok alkalmazását a terepen***
 - Támogatja a „vissza az alapokhoz” elvet
 - Automatikus kérdőív kiküldés (*minden érintettnek*)
 - Könnyű hozzáférés minden ország, üzletág és funkció részére az szabályzatokhoz
- **Átfogó képet ad a helyzetről**
 - Ön-értékelő <kampányok> folyamatos valós idejű követése
 - Automatikus figyelmeztető email küldése (ha szükséges)
 - Az eredmények azonnali konszolidációja ország, üzletág és funkció szinten
- **Támogatja az egészséges versengést**
 - Lehetőség van a <szomszédokkal> való összehasonlításra (országon belül)
 - Cselekvési tervek kialakítása és végrehajtása a kontrollok javítása érdekében
- **Pozitív spirál kialakítása**
 - Legjobb gyakorlatok megosztása
 - Kontrollokkal le nem fedett kockázatok azonosítása
 - Fórum kérdéseknek és válaszoknak, híreknek, stb.

Adat-bányász software

- A használt informatikai rendszeren automatikusan végrehajtott különféle kontrollok
- Minden egyes tranzakció ellenőrizhető, nem csak a szűrőpróba-szerűen kiválasztottak
- Audit megbízás előtt végrehajtható elemzések
- A terep-munka fókuszálása érdekében felhasználható eredmények
- A cél: teljes körű elemzéssel felváltani a mintavételes elemzést

Miben más az adatbányász software?

Query alapú keresés

- Hipotézisre épül
- Számos jelentés és querik
- Szubjektív értelmezés
- Queryk futtatásához előképzettség szükséges

Adatbányászat

- Nem szükséges hipotézis
- Néhány kritikus eltérés
- Objektív elemzés
- Minimális előképzettség szükséges

Köszönöm a figyelmet, várom a kérdéseket,
észrevételeket, megjegyzéseket



KÖVESDI László
Auchan Magyarország
L.KOVESDI@AUCHAN.HU