



# § 44 KWG

Durchführung einer Simulation einer  
IT-Prüfung nach § 44 KWG

## Ausgangssituation



### Komplexität meistern!

- Die IT-Sicherheit nimmt stets an Bedeutung zu, weil die IT für die Geschäftsprozesse einer Bank eine immer zentralere Bedeutung einnimmt und Bedrohungen der IT-Sicherheit auch für kleine und mittelgroße Banken an Eintrittswahrscheinlichkeit und potenziellem Schaden zunehmen.
- Zu dem Thema Informationssicherheit und Management von IT-Risiken sind alle Banken unabhängig ihrer Größe gefordert entsprechende Systeme zu etablieren und deren kontinuierliche Anwendung sicherzustellen.
- Angesichts der erlassenen Regelungen zu den BAIT ist mit steigenden und tiefgehenden Prüfungen nach § 44 KWG durch die Aufsicht in diesem Bereich zu rechnen.



## Unser Angebot



### Sicherheit gewinnen!

- In einer simulierten Prüfung nach § 44 KWG überprüfen wir mit den von den Aufsichten angewendeten Methoden, aber immer in Absprache mit der Bank und unter strikter Vertraulichkeit, ob das geschaffene System zur Informationssicherheit und zum Management der operationellen IT-Risiken angemessen ist und „gelebt wird“. Klares Ziel ist die Verbesserung bzw. Überprüfung der Funktionsfähigkeit des IT-Risikomanagements und die Vermeidung von F3 und F4-Feststellungen in eventuellen Prüfungen durch die Aufsicht.
- Die Simulation besteht aus einer Kombination eines Dokumentenstudiums sowie nachgelagerter Auswertungen durch spezialisierte Mitarbeiter.





Ihr Vorteil

## Ressourcen optimal nutzen!

- Basis der Tätigkeit ist ein effizientes Testkonzept, das unter Nutzung von Methoden und Erkenntnissen aus durchgeführten Prüfungen nach § 44 KWG und Projekten in Genossenschaftsbanken und Verbundinstituten speziell für diesen Einsatzzweck entwickelt wurde, aber immer an die Verhältnisse und Anforderungen der einzelnen Bank angepasst wird.
- Absolute Vertraulichkeit der Erkenntnisse – auch gegenüber der externen IT-Prüfung – wird durch strikte vertragliche Verschwiegenheitszusagen garantiert.
- Die Bank hat einen validen Soll-/Ist-Abgleich, inwieweit ihre vorhandenen Projekte und Maßnahmen greifen – und erhält ggf. weitere Ansatzpunkte zur Optimierung unter Kosten-Nutzen-Aspekten.

Ihre Ansprechpartner



**Alexander Hepperle**

Geschäftsführer der Audit WPG  
Wirtschaftsprüfer/Steuerberater



**Steffen Korn**

Prokurist der Audit WPG  
CISA

Sprechen Sie mit uns ...

Audit GmbH Karlsruhe Stuttgart  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Heilbronner Straße 41  
70191 Stuttgart

Fon (0711) 22213 1416  
Fax (0711) 22213 1722

[www.audit-wpg.com](http://www.audit-wpg.com)  
[info@audit-wpg.com](mailto:info@audit-wpg.com)

