

IDW PS 980 Prüfung



Testierung Ihres Compliance-Management-Systems – vermeiden Sie Bußgelder und Reputationsschäden

Die Erwartungen interner und externer Stakeholder sowie die gesetzlichen Anforderungen an ein Compliance-Management-System (CMS) steigen rapide. Wer den Compliance-Vorgaben zuwiderhandelt, riskiert mehr als Reputationsschäden. Mitunter können Compliance-Verstöße den Ausschluss von öffentlichen Ausschreibungen bewirken. Nur ein unternehmensindividuell, ganzheitliches abgestimmtes CMS vermag seine exkulpierende Wirkung für Geschäfts- und Aufsichtsorgane zu entfalten.

Jetzt handeln

Ziel einer umfassenden Prüfung nach IDW PS 980 ist einerseits die Beurteilung ihres CMS, sowie die öffentlichkeitswirksame Dokumentation der Angemessenheit und Wirksamkeit.

Die Prüfung auf der Grundlage des IDW PS 980 unterstützt Sie dabei, Compliance in Ihrem Unternehmen zu operationalisieren. Auf Grundlage der Analyse bestehender organisatorischer Strukturen können wir zur Sicherstellung Ihrer Legalitätspflicht Handlungsempfehlungen ableiten. Durch die finale Testierung am Ende des Prüfungsprozesses erhalten Sie ein belastbares Expertenurteil über die Adäquanz Ihres CMS von einem unabhängigen Wirtschaftsprüfer.

Prüfungssystematik und Prozessablauf

Die Wirksamkeit des CMS erfordert dabei die präzise Abstimmung der einzelnen Kernelemente.

Deren unternehmensspezifische Ausgestaltung, Implementierung und Umsetzung hängt insbesondere von den festgelegten Compliance-Zielen und der Größe und Art des Unternehmens ab.

Die sieben Elemente des IDW PS 980



- Die Konzeption und Beschreibung des CMS ist zutreffend und geht auf alle Grundelemente ein.
- Beurteilung des Entwicklungsprozesses der einzelnen Elemente.
- Die beschriebenen Grundsätze und Instrumente sind für das Unternehmen geeignet Regelverstöße rechtzeitig zu erkennen bzw. zu verhindern.
- Implementierung umfasst u. a. die Kommunikation der Instrumente und Grundsätze des CMS an die betroffenen Mitarbeiter.
- Die implementierten Instrumente wurden im Prüfungszeitraum operativ umgesetzt.
- Beispielsweise: Schulungen der relevanten Mitarbeiter wurden durchgeführt, prozessintegrierte Compliance-Kontrollen und -Freigaben wurden eingehalten etc., Compliance-Audits wurden durchgeführt

Ihr Mehrwert auf einem Blick

- Sicherstellung und Bestätigung über effektive Funktionen Ihres CMS durch ein unabhängiges Expertenurteil
- Identifikation von Schwachstellen Ihres internen CMS und Handlungsempfehlungen ermöglichen die Vermeidung von Reputationsschäden und Haftungsschäden
- Enthaltende Wirkung für Vorstand/Geschäftsführung und Aufsichtsrat
- Nachweis der Konformität und Einhaltung Ihrer Organisations- und Aufsichtspflichten
- Unterstützung bei der Gestaltung und Umsetzung
- Flexibler Prüfungsansatz durch die Einbeziehung Ihrer unternehmensindividuellen Erfordernisse
- Erfüllung der steigenden Anforderungen an CMS
- Verbesserung der Compliance-Kultur im gesamten Unternehmen
- Definition Ihrer Compliance-Ziele als Unterstützung der existenziellen Unternehmensausrichtung

Was uns auszeichnet

- **Seniorität:** Unsere Mitarbeiter verfügen durchgängig über mehrjährige Erfahrung im Bereich Royalty Audits.
- **Interdisziplinarität:** In unserem Competence Center ist eine Vielzahl beruflicher Fachrichtungen vertreten – von Wirtschaftsprüfern und Steuerberatern über Rechtsanwälte bis hin zu Kriminalisten und Psychologen.
- **Branchenerfahrung:** Das Kompetenzprofil unserer Mitarbeiter ist nach Produkten und Branchen ausgerichtet. Wir bieten Ihnen fokussiertes Branchen-Know-how.
- **Unabhängigkeit:** Als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft arbeiten wir auf der Grundlage der Wirtschaftsprüferordnung und sind zu Unabhängigkeit, Vertraulichkeit und Verschwiegenheit verpflichtet.

Ihre Ansprechpartner



CIA, CRMA, Anerkannter Prüfer für Interne Revisionssysteme (DIIR)

Dr. Ingo Bäcker

Cecilienallee 6-7, 40474 Düsseldorf
T: +49 211 6901-4714 | M: +49 151 62366294
ingo.baecker@bakertilly.de



RA, CIA, CCSA, CRMA, CFE, Anerkannter Prüfer für Interne Revisionssysteme (DIIR)

Michael Schwarz

Cecilienallee 6-7, 40474 Düsseldorf
T: +49 40 360033-1500 | M: +49 151 14563621
michael.schwarz@bakertilly.de



RA

Wiebke Johanna Backhaus

Cecilienallee 6-7, 40474 Düsseldorf
T: +49 221 845669-38 | M: +49 151 62366290
wiebke.backhaus@bakertilly.de

www.bakertilly.de

Baker Tilly bietet mit 35.000 Mitarbeitern in 145 Ländern ein breites Spektrum individueller und innovativer Beratungsdienstleistungen in den Bereichen Audit & Advisory, Tax, Legal und Consulting an. Weltweit entwickeln Wirtschaftsprüfer, Rechtsanwälte, Steuerberater und Unternehmensberater gemeinsam Lösungen, die exakt auf jeden einzelnen Mandanten ausgerichtet sind und setzen diese mit höchsten Ansprüchen an Effizienz und Qualität um. Auf Basis einer unternehmerischen Beratungsphilosophie stellen die mandatsverantwortlichen Partner interdisziplinäre Teams aus Spezialisten zusammen, die den jeweiligen Projektanforderungen auf internationaler wie auf nationaler Ebene genau entsprechen. In Deutschland gehört Baker Tilly mit 1.040 Mitarbeitern an zehn Standorten zu den größten partnerschaftlich geführten Beratungsgesellschaften. Die Baker Tilly Competence Center und Industry-Teams bündeln Know-how und Erfahrungen aus unterschiedlichen Disziplinen und Branchen in berufsgruppenübergreifenden Teams und fokussieren sich dabei auf die speziellen Anforderungen von Mandanten und deren Märkte.