

## GRC.nl : Visie, Inrichting en Uitvoering

GRC.nl heeft in de afgelopen jaren werkzaamheden uitgevoerd en vraagstukken beantwoord binnen de vakgebieden Audit, Risk, Compliance en Performance Management bij diverse gerenommeerde organisaties. Daarmee heeft GRC.nl veel ervaring opgedaan en deskundigheid opgebouwd binnen deze vakgebieden.

Wij zien dat werkzaamheden van de audit-, risk- en compliance functie steeds dichter tegen elkaar aan komen te liggen. Dit zorgt voor doublures en hiaten. Veel organisaties zijn zich dan ook aan het beraden over de positionering van deze functies. Daarnaast wordt het steeds belangrijker om continu integraal inzicht te hebben in de control-status. Hierdoor vindt een verschuiving plaats van periodieke externe verantwoording naar structurele interne beheersing en ontstaat een toenemende noodzaak tot efficiency en transparantie.

GRC.nl biedt u ondersteuning op de gebieden die in het figuur staan weergegeven en komt samen met u tot oplossingen op strategisch, tactisch en operationeel niveau.

### 1. Strategisch

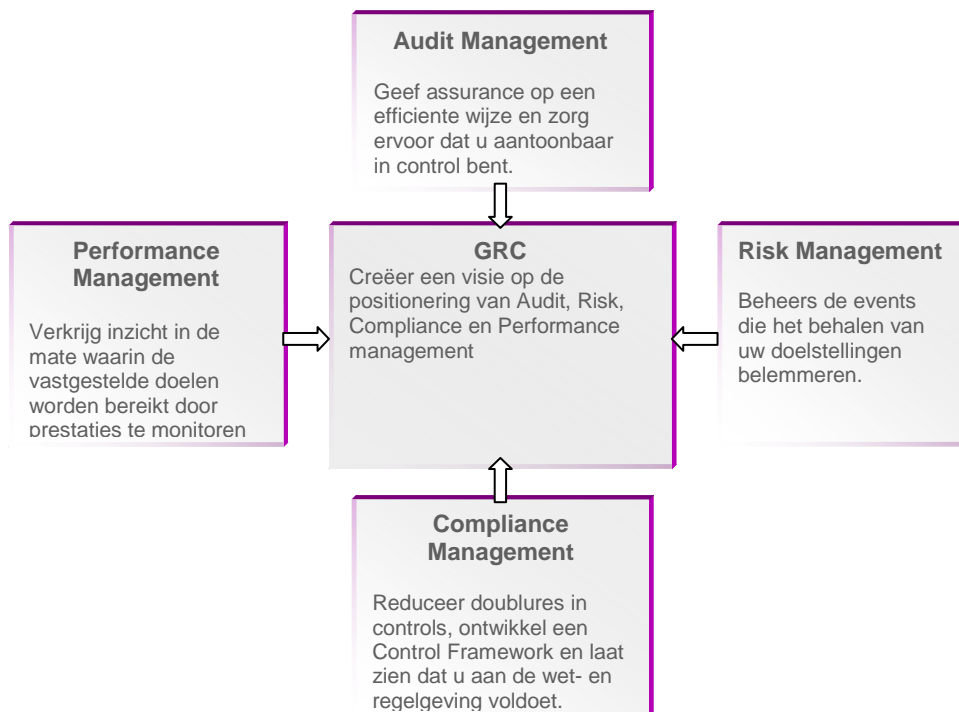
Om efficiency te bereiken is een visie op GRC cruciaal. Samen met u bij ontwikkelen wij een passende en overtuigende visie op de positionering van de Audit-, Risk- en Compliance functies tot aan de Raad van Commissarissen.

### 2. Tactisch

Het inrichten van de processen, benoemen van de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden en het beleggen van controls. Wanneer u een audit, risk, compliance, of GRC afdeling gaat inrichten of optimaliseren wisselen wij graag met u van gedachten.

### 3. Operationeel

Wij combineren kennis en ervaring van vakspecifieke inhoud, projectmanagement en IT-systemen om te komen tot een integraal Control Framework. Onze aanpak delen wij met plezier met u.



### **GRC.nl** ondersteunt u onder andere bij

- *Het positioneren van de GRC functies*
- *Het beschrijven van taken, verantwoordelijk-, en bevoegdheden*
- *Het inrichten en professionaliseren van uw auditprocessen*
- *Inhoudelijk opzetten en beleggen van Risk Management*
- *Inhoudelijk opzetten en beleggen van de compliance functie*
- *Training en opleiding*
- *Project-management*
- *Inrichting en implementatie van tooling*
- *35% efficiency*
- *Biedt de mogelijkheid om het management realtime integraal inzicht te geven in de controlstatus en daarop te sturen.*

## Audit Management

Internal Audit is door haar lange bestaan vaak het meest volwassen van de GRC functies. Onze dienstverlening richt zich dan ook vooral op de positionering ten opzichte van de overige, steeds meer volwassen wordende, functies. Wij hebben veel expertise op het gebied van geïntegreerde rapportage, escalatie en monitoring processen. Daarnaast adviseren wij diverse organisaties bij het verder professionaliseren van de interne auditafdeling. Wij hebben diverse klanten begeleid bij het behalen van (IIA) certificeringen.

## Risk Management

GRC.nl maakt gebruik van de ARM (Appreciative Risk Management) aanpak. ARM inventariseert naast de elementen die verbetering behoeven ook die elementen die naar tevredenheid werken en waar men trots op is. De stappen van onze ARM aanpak komen overeen met de vier fasen van de management controlcyclus. Tevens zijn in deze stappen de componenten van COSO ERM en andere Risk Management methoden verwerkt. Wij hanteren zowel een top-down als een bottom-up benadering. Door een gefaseerde aanpak en de inventarisatie van wat aanwezig is, zal de wil en de energie voor het ontwikkelen van Risk Management groot zijn.

## Compliance Management

Binnen organisaties bestaat een grote verscheidenheid aan wetgeving waaraan moet worden voldaan. De kennis van (compliance) standaarden ligt vaak verspreid door de organisatie, waardoor een volledig overzicht ontbreekt. Daarnaast is er sprake van een overlap tussen de standaarden. Door compliance management goed in te richten kunnen toezichthouders steunen op gegevens, is er een concreter beeld van de verwachtingen met betrekking tot de uit te voeren controls vast te leggen bewijslast en worden werkzaamheden efficiënter uitgevoerd. GRC.nl inventariseert voor u de wet- en regelgeving, de overlap in controls en stelt een Control Framework voor u op.

## Performance Management

Een sterk aanpalende discipline van Risk Management is Performance Management. Performance Management is de verantwoordelijkheid van het lijnmanagement en maakt vast onderdeel uit van de management controlcyclus. De hiervoor beschreven aanpakken sluiten daarbij volledig aan. GRC controls worden vastgelegd in een op maat gemaakt Internal Control Framework. De controls en het onderhouden van het Control Framework worden onderdeel van de management controlcyclus. Hierdoor ontstaat er een management controlcyclus Plus waar Performance, Risk en Compliance een integraal onderdeel vanuit maken.

### GRC

*GRC is een verzameling activiteiten die zich richt op de integratie van de visievorming op Governance, Risk en Compliance en de integratie van de uitvoering van deze functies binnen een organisatie. Onder integratie van de uitvoering verstaan wij niet het samenvoegen van de drie functies, maar een betere afstemming van werkzaamheden met behoud van de 'Three Lines of Defence'. Op zowel strategisch, tactisch en operationeel zullen keuzes worden gemaakt.*

*Dit alles met als doel efficiëntie, effectiviteit en transparantie te creëren om te komen tot continue interne beheersing.*

## Tooling

*Door samenhang en complexiteit van de processen binnen gebieden Audit, Risk, Compliance en Performance is de inzet van software randvoorwaardelijk voor het bereiken van verbeterde efficiëntie, effectiviteit en transparantie.*

*GRC.nl biedt u kennis en ervaring bij:*

- *Definiëren van software-requirements*
- *Selecteren Software-oplossing*
- *Implementeren software*
- *Importeren vakspecifieke inhoud*
- *Definiëren rapportages en dashboards*
- *Testen van functionaliteiten*
- *Overdragen kennis*

*Wij ondersteunen u vanaf het moment van pakketselectie tot aan training van de gebruiker.*