



Liebe Kunden und Geschäftspartner,

wir hoffen, es geht Ihnen und Ihren Familien gut und Sie finden im stressigen Alltag auch gelegentlich Zeit und Muße für den Herbst mit seinen bunten Farben und gemütlichen Stunden.

In diesem Newsletter blicken wir nochmal zurück auf unsere Namensänderung im Frühjahr und informieren wie gewohnt über aktuell Wichtiges aus unseren Geschäftsfeldern.

Besonders ans Herz legen möchten wir Ihnen dabei aufgrund der aktuellen Handlungserfordernisse unseren Artikel zum Hinweisgeberschutzgesetz sowie die beliebte Rubrik „3 Fragen an...“, in der sich diesmal unser Partner und Bereichsleiter Beratung, Herr Sven Lammers, zur Informationssicherheit äußert.

Wir wünschen Ihnen bezaubernde Herbsttage!

Herzlichst

Bernd Schmid

Oliver Gose

## Neuer Name, bewährte Qualität!

In den letzten 20 Jahren ist unser Unternehmen stetig gewachsen. So zählen wir heute zu den bundesweit führenden Beratungsunternehmen in den Bereichen Betriebs- und IT-Revision und sind für rund 290 Kreditinstitute tätig. Wir entwickeln unser Angebot ständig weiter. Spürbar intensiviert wurde dieser Prozess durch die im Jahr 2020 gestartete Partnerschaft mit der ETL-Gruppe, die auch die Erschließung gänzlich neuer Themen ermöglicht.

Den Anschluss an die ETL AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft bekräftigten wir im Frühjahr mit einem Namenswechsel. Seit 1. April diesen Jahres firmieren wir als ETL consit GmbH. Der Fokus liegt unverändert auf einer langfristigen Kundenbindung und maßgeschneiderten Lösungen in den Themenbereichen Revision, Datenschutz, Informationssicherheit und Compliance.

Wenn trotz der umfangreichen damals verschickten Informationen noch Fragen offen sind, zögern Sie bitte nicht, auf die Ihnen vertrauten Kollegen und insbesondere auf unsere Ansprechpartner zuzugehen:



Dipl. Bankbetriebswirt | CISA, CDPSE

### Bernd Schmid

Geschäftsführer

☎ 04531 6696-28

✉ [bernd.schmid@etl-consit.de](mailto:bernd.schmid@etl-consit.de)



Dipl.-Betriebswirt

### Oliver Gose

Mitglied der Geschäftsführung

☎ 04531 6696-422

✉ [oliver.gose@etl-consit.de](mailto:oliver.gose@etl-consit.de)

## Hinweisgeberschutzgesetz (HinSchG) – Sind Sie gut vorbereitet?

Das Hinweisgeberschutzgesetz trat am 2. Juli 2023 in Kraft. Durch das Hinweisgeberschutzgesetz werden interne Hinweisgeber geschützt und einheitliche Standards zur Meldung von Missständen im Unternehmen und zum Schutz der Meldenden vorgeschrieben. Bei Nichtbeachtung drohen Bußgelder bis zu 20.000 Euro. Unternehmen mit in der Regel mindestens 250 Beschäftigten mussten die Vorgaben spätestens bis zum 2. Juli 2023 umgesetzt haben. Gleiches gilt für Unternehmen in bestimmten Branchen (z.B. Finanzdienstleistungsunternehmen oder Versicherungen), unabhängig von der Anzahl der dort Beschäftigten.



**Für Unternehmen mit in der Regel 50 bis 249 Beschäftigten gilt eine verlängerte Einrichtungsfrist bis zum 17. Dezember 2023.** Diesen Unternehmen ist es zudem erlaubt, mit anderen Unternehmen eine „gemeinsame Meldestelle“ zu betreiben. Auch für noch kleinere Unternehmen kann eine Meldestelle Sinn machen.

**Gern unterstützt Sie die ETL consit bei der Einrichtung einer internen Meldestelle oder übernimmt deren Aufgaben für Sie.**

Profitieren auch Sie von unserer langjährigen Erfahrung mit Hinweisgebersystemen.

## Unterstützung im Bereich Informationssicherheit – 3 Fragen an unseren Partner und Bereichsleiter Sven Lammers:

**Herr Lammers, welche Formen der Unterstützung halten Sie mit ihrem Team im Bereich der Informationssicherheit für ihre Kunden bereit?**

Die ETL consit GmbH bietet im Beratungsbereich u.a. die Übernahme der gesamten Funktion des Informationssicherheitsbeauftragten („Rundum-sorglos-Paket“) an. Daneben können Unterstützungen in jedweder Gestaltungsform, von der aktiven Stellvertretung bis zum gelegentlichen Support, je nach individuellem Wunsch des Kunden, vereinbart werden.



**Was sind dabei die konkreten Vorteile für den Kunden?**

Nun, da kann man unterscheiden in quantitative und qualitative Vorteile:

### Quantitativ

- Effiziente, zielgenaue Beratung und Entlastung
- Übersichtliche Kostenplanung
- Investitionskosten für den Aufbau einer Position werden vermieden
- Kein Fortbildungsaufwand, keine weiteren Sachkosten
- Vermeidung freier Kapazitäten (keine Leerkosten)
- Kein Fluktuations- und Vertretungsrisiko

- Synergieeffekte durch Praxiserfahrungen bei anderen Instituten

#### Qualitativ

- Flexibilität
- Hohe Sicherheit durch Experteneinsatz
- Zugriff auf gebündeltes Spezialistenwissen
- Anwendung anerkannte Methoden und Standards
- Kenntnis der IT-Anwendungen und IT-Systeme
- Berücksichtigung regulatorischer Veränderungen und individueller Kundenwünsche

**Neben Komplettlösungen bieten Sie auch Unterstützung zu Spezialthemen an. Welche Spezialthemen aus dem Bereich der Informationssicherheit werden derzeit vor allem bei Ihnen nachgefragt?**

Dies deckt eine ganze Palette von Themen ab. Regulatorisch ist ja traditionell eine große Dynamik im Bereich der Informationssicherheit zu konstatieren. Schwerpunkte aktuell wären z.B.

- DORA: Unterstützung bei der GAP-Analyse und Umsetzung von Maßnahmen
- Übernahme und Unterstützung bei allen Arten von Audits, insbesondere Management-Rahmenaudits
- Durchführung von Mitarbeitersensibilisierungen, insbesondere Phishingtests (einmalig oder mehrmals unterjährig nach Wunsch des Kunden)
- Auswertung von Dienstleisterberichten, insbesondere auch derer, die z.B. in der Sparkassen-Finanz-Gruppe von der S-Auslagerungsmanagement GmbH noch nicht übernommen werden.
- Unterstützung bei der Erstellung und Aktualisierung von Sollmaßnahmenkatalogen
- Unterstützung bei der Erstellung und Aktualisierung von Protokollierungskonzepten nach dem neuen ITM-Radar Vorgehensmodell
- Unterstützung beim Aufbau eines Schwachstellenmanagements mit und ohne FI-Produkt

[ETL consit GmbH - Ihr Partner für Informationssicherheit](#)

## Gleich mal reinschauen: Das Seminar-Programm 2024 der ETL consit GmbH!

Das neue Seminar-Programm der ETL consit GmbH für das Jahr 2024 ist verfügbar!



Neben bewährten Programmpunkten werden auch wieder viele aktuelle und neue Themen für Sie im Angebot sein, vornehmlich aus den Bereichen Informationssicherheit, Datenschutz, Revision sowie allgemeiner Regulatorik.

Außerdem werden wir unser Programm ab 2024 monatlich aktualisieren und erweitern.

Seien Sie also gern Gast auf unserer Homepage [ETL consit - Akademie](#) oder lassen Sie sich ganz bequem regelmäßig über alles Neue rund um unsere Akademie informieren. Kurze Info an [akademie@etl-consit.de](mailto:akademie@etl-consit.de) genügt!

## Prüfungsplanung 2024 – Die Interne Revision vor den sich jährlich wiederholenden und immer wieder vor neuen Herausforderungen

Im vierten Quartal beginnt für die Interne Revision in den Instituten traditionell die Zeit, in der die letzten Aufgaben der aktuellen Prüfungsplanung bewältigt werden müssen, und gleichzeitig die Prüfungsplanung des kommenden Jahres in den Fokus rückt. Eigentlich der ewige Kreislauf für die zuständige Leitung.

Was muss im neuen Prüfungsplan bedacht werden, wie wird und wurde im Haus mit aufsichtsrechtlichen Veränderungen (z.B. neue Banksteuerung, MaRisk-Novelle mit expliziten Anforderungen zu Nachhaltigkeitsrisiken usw.) umgegangen? Als ewiggleiche Stichworte seien exemplarisch Internes Kontrollsystem, Schwachstellenanalyse, Reaktionsketten und Indikatoren genannt, aber auch Standardisierungs- und Synergieeffekte in den Prozessen.

Unsere erfahrenen Spezialisten unterstützen Sie weiterhin gern, sowohl bei komplexen Themenstellungen als auch, wenn lediglich temporär oder im Co-Sourcing für neue Kollegen Unterstützung benötigt wird.

Planen Sie mit uns gern frühzeitig Ihre individuelle Bedarfssituation für 2024 und profitieren Sie dadurch von noch attraktiveren Gestaltungsmöglichkeiten und Angeboten.

[ETL consit GmbH - Ihr Partner für Revision](#)



## „Gut aufgestellt im Datenschutz?“

### Ausgangslage



Die EU-Datenschutz-Grundverordnung (DSGVO) ist seit rund fünf Jahren in Kraft. Die Anforderungen an Unternehmen bezüglich Datenschutz, sowie mögliche Sanktionen bei Verstößen sind deutlich verschärft worden. Der rechtliche Komplexitätsgrad ist deutlich gestiegen. Umsetzungspflichten skalieren kaum mit der Größe eines Unternehmens – auch kleineren Unternehmen drohen massive Konsequenzen bei Pannen und Verstößen. Die hohe mediale Präsenz und öffentliche Wahrnehmung bei einer stetig wachsenden Zahl von Datenpannen und Cyberangriffen birgt nicht unerhebliche Reputationsrisiken für betroffene Unternehmen. Daneben steht im Ernstfall zudem ein hoher Aufwand für den Wiederanlauf und den Notbetrieb für die Phase der Wiederherstellung. Die voranschreitende Digitalisierung sorgt auch weiterhin für eine ansteigende Bedeutung der Themen Datenschutz, Informationssicherheit und auch Compliance.

„Sind Sie bereits fachlich top, dabei aber auch angemessen pragmatisch und preisbewusst aufgestellt?“

### Unsere Lösungen und Unterstützungen für Sie:

#### Awareness, Allgemeine Erstinformation, individuelle Betroffenheitsanalyse

- Stand Digitalisierung in Deutschland: Chancen und Risiken!
- Warum Datenschutz / Informationssicherheit / Cybersecurity / Compliance?
- „Hands on-Ansätze“ zu den Anforderungen nach 5 Jahren EU-DSGVO
- Top-Verstöße, Konstellationen und Praxis der Aufsichtsbehörden
- Reputationsrisiken, Öffentliche Wahrnehmung an Beispielen
- Hilfsmittel, „Selbst-Checkliste“
- Positionsbestimmung/Gefährdungs- und Risikoeinschätzung
- Individuelle Betroffenheitsanalyse im Gespräch

(z.B. effektive Prävention, Datenschutzanfragen, Datenschutzverletzungen /-pannen, IT-Sicherheitsvorfälle, Schadsoftwarebefall, Phishing, CEO-Fraud, Erpressungsversuche, Verschlüsselungstrojaner, sonstige individuelle Situation, spezielle Fragestellungen)

#### Beratung und Unterstützung auf der Basis ihrer individuellen Betroffenheit, Lösungsunterstützung bis hin zur kompletten Übernahme der Datenschutzfunktion

- Die ETL consit hat sich auf die Bereiche Revision, Informationssicherheit, **Datenschutz** und Compliance spezialisiert. Wir unterstützen über 270 Kreditinstitute und Finanzdienstleistungsunternehmen sowie weitere mittelständische Unternehmen verschiedener Branchen bei der Bewältigung unterschiedlichster Herausforderungen im Zusammenhang mit der Umsetzung regulatorischer Anforderungen.
- Wir zählen aktuell über **40 Experten mit umfangreichem Erfahrungswissen und breitem Know-how** zu unserem Team und arbeiten mit verschiedenen **Netzwerkpartnern in der ETL-**

**Gruppe** (Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsanwälte) zusammen. **Qualität und partnerschaftliche Zusammenarbeit** stehen im Vordergrund unserer Kundenbeziehungen.

- Individuelle Hilfestellungen, Leistungsübernahmen und **Best-Practice-Beratung** u.a. auch bei **anstehenden Audits, Kontrollhandlungen** usw.
- Im **Rundum-sorglos-Paket** übernehmen wir für Ihr Haus die Funktion des Datenschutzbeauftragten und führen **alle diesbezüglichen Aufgaben professionell und mit Augenmaß** durch. Hierauf sind wir spezialisiert! Mit einer Schnittstelle sehr eng an Ihrem Haus **reduzieren wir die verbleibenden Aufgaben** Ihres koordinierenden Mitarbeiters **auf ein Minimum**. Die oftmals nicht einfachen und zeit-/kostenintensiven Themen Stellenbesetzung, Nachfolge, Vertretung, Fortbildung entfallen für Sie künftig. Krankheitsbedingte oder sonstige Ausfallzeiten sind nicht mehr Ihre Sorge.

[ETL consit GmbH - Ihr Partner für Datenschutz](#)

#### Impressum

Redaktion: Oliver Gose, Bernd Schmid  
Anschrift: ETL consit GmbH, Schützenstr. 25 a,  
23843 Bad Oldesloe  
Telefon: (04531) 66 96-422

Bildquellen: Eigene, MS Word Archiv, pixabay.com