

## Gap-analyse – hvad er det, og hvordan foregår det?

Før man går i gang med arbejdet i forbindelse med afgivelse af it-revisorerklæringen, så er det ofte en fordel at vurdere modenhedsniveauet i it-organisationen.

Årsagen kan være, at der kan være forhold som skal udbedres, før de kan blive vurderet som tilstrækkelige i erklæringen. Det kan eksempelvis være, hvis man mangler at dokumentere visse interne processer, eller at man ikke i tilstrækkelig grad har foretaget en risikovurdering.

Det er ikke kun i forbindelse med it-revision, at en gap-analyse kan være en fordel. Mange virksomheder vælger at få lavet en gap-analyse i sig selv, som led i udvikling af it-organisationen, da analysen kan medvirke til at identificere de områder, der skal arbejdes med for at nå det ønskede modenhedsniveau.

### Elementerne i en gap-analyse

Der er tre spørgsmål i en gap-analyse:

- Hvor står vi nu?  
Hvordan er jeres it-organisation nu – en beskrivelse af tingenes tilstand.
- Hvor vil vi gerne hen?  
Her formulerer man målet for it-organisationen. Hvad skal det ende med?
- Hvor langt er vi fra målet?  
Her foregår den egentlige GAP-analyse. Dette spørgsmål afdækker, hvad I mangler for at nå jeres mål – hvilke huller (gaps) skal lukkes?

### Hvordan foregår arbejdet med en gap-analyse?

Først kortlægger vi jeres virksomhed - en del af denne dialog har vi sandsynligvis allerede haft på dette tidspunkt. Denne kortlægning foregår via samtaler med nøglepersonale og ledelsen, samt vurdering af udleveret dokumentation. Samtidig får I leveret et hjælpeskema, som vil danne udgangspunkt for gap-analysen og den senere revision.

Herefter skal vi i fællesskab sætte nogle realistiske mål for jeres it-organisation, med udgangspunkt i jeres virksomhedsstrategi.

Når disse ting er på plads, vil vi foretage en grundig vurdering af jeres it-organisation. Dette munder ud i en rapport, som giver et overblik over hvilke områder I skal arbejde videre med, for at opnå den tilsigtede tilstand og få forankret de nødvendige ændringer i både systemer og organisation.

I forbindelse med dette, står vi naturligvis til rådighed med rådgivning og vejledning for opnåelse af de ønskede mål. Vi kan også supplere inspirationsmateriale til udarbejdelse af politikker, proceduredokumenter mv.

### Ressourcer og allokering af tid

Som det kan anes, kræver udarbejdelsen af en gap-analyse, at vi kan sætte os godt ind i jeres virksomhed. Derfor skal der allokeres tid hos både os og jer til at opnå denne forståelse.

Samtidig får vi brug for materiale og dokumentation fra jer. Det kan eksempelvis være:

- Beredskabsplan
- It-sikkerhedspolitik
- Procedurer (eksempelvis brugeradministration og logning)
- Risikovurdering.

### Hvad så bagefter?

Efter vi har præsenteret jer for resultaterne af gap-analysen i form af en rapport og et afsluttende møde, er det jeres opgave at implementere de definerede ændringer og forbedringer, og dermed få lukket hullet mellem jeres nuværende situation og jeres ønskede setup. Vi kan naturligvis bistå undervejs med rådgivning og bistand i forbindelse med implementering af ændringerne.

Når dette er på plads, er I klar til at få lavet gennemgangen, der danner basis for en it-revisionserklæring – eller den videre udvikling af jeres it-organisation.