



Группа ЛМА-ИСИДА

# ISIDA Audit

**Система управления внутренним аудитом**

***Обзор системы***

## Общие сведения

**ISIDA Audit** – специализированная программная система, предназначенная для управления процессами внутреннего аудита на предприятии, в банке, организации, холдинге. Система охватывает различные процессы деятельности корпоративной службы внутреннего аудита – от планирования проверок до контроля исполнения выданных замечаний, поручений и рекомендаций. Выполняется расчет рисков для объектов аудита, сопровождается проведение проверок, формируются аналитические отчеты.

## Общие сведения

Пользователями системы являются руководители и сотрудники службы внутреннего аудита. Работа в системе четко разделена по ролям, информация надежно защищена от несанкционированного доступа, поддерживается как централизованная, так и распределенная организационная структура подразделений внутреннего аудита.

Важной особенностью системы является то, что она, с одной стороны, обеспечивает оперативные действия аудиторов и, с другой стороны, выступает как инструмент управления самой службой внутреннего аудита, упорядочивая ее работу и организуя контроль над выполняемыми процессами.

# Функции ISIDA Audit

Планирование деятельности

Выполнение аудиторского задания

Работа по мероприятиям

Контроль выполнения рекомендаций

Управление ресурсами

Ведение НСИ

Формирование отчетов

# Планирование деятельности

В ISIDA Audit обеспечивается ведение единой базы объектов аудита. Для каждого объекта хранятся основные сведения, справочные материалы, зафиксированные инциденты, результаты расчета рисков.

Паспорт объекта аудита

Объекты аудита > Объект аудита

Подраздел С 2 ИТ-инфраструктура  
Код объекта: С 2.3 Корпоративная электронная почта

Характеристики объекта | Риски

Код объекта: С 2.3  
Наименование объекта: \* Корпоративная электронная почта

Подпроцесс:

Наименование подпроцесса	Состояние	Занят пользователем

Описание:

Справочные материалы: \* Отсутствуют справочные материалы

Владельцы объекта аудита:

Наименование	Краткое наименование	Комментарий
Функциональный ресурс	ОИР	Пример

Паспорт объекта аудита

Объекты аудита > Объект аудита

Подраздел С 2 ИТ-инфраструктура  
Код объекта: С 2.3 Корпоративная электронная почта

Характеристики объекта | Риски

Год рисков	Уровень риска для факторов риска, присущих деятельности							Уровень риска для факторов риска адекватности механизмов внутреннего контроля			Результаты оценки рисков, присущих деятельности		Результаты оценки рисков адекватности механизмов внутреннего контроля		Общий уровень риска ОУР	Результаты оценки факторов риска, принятых во внимание для целей планирования РОП	Общий уровень риска объекта аудита ОУР_ОА
	Ф1	Ф2	Ф3	Ф4	Ф5	Ф6	Ф7	Ф8	Ф9	Ф10	ИБД	ИБД2	ИБВК	ОКВК			
2021	1	1	1	2	2	4	2	1	4	1	165,00	41,25	250,00	62,50	25,78		25,78

# Планирование деятельности

Состав рисков и правила их расчета гибко настраиваются. Используются расчетные формулы, цветовая маркировка различных уровней рисков; поддерживается иерархическая модель рисков.

Группа рисков

Наименование риска: \*

Псевдоним: \*

Наличие подгрупп:

Обязателен для заполнения:

Вычисляемое поле:

Значение переносится в следующий год:

Возможные значения **Расчетная формула** Правило расчета Подгруппы

Расчетная формула: \*

Элемент формулы:  ... +

Полная формула:

Цветовая градация значений:

Описание	Нижнее значение	Верхнее значение	Цвет
	0,00	40,00	■
	40,01	60,00	■
	60,01	200,00	■

Сохранить Отмена

# Планирование деятельности

«Вселенная аудита» – перечень всех видов деятельности, совершаемых операций, реализуемых проектов, процессов, информационных систем, которые могут быть подвергнуты аудиту.

«Вселенная аудита» формируется по действующим объектам аудита.

Вселенная аудита		
Вселенная аудита ▶ Просмотр "Вселенной аудита"		
2022 год		
Завершение обработки документа <span style="float: right;">+</span>		
<span>+</span> <span>-</span> <span>...</span> <span>☐</span> <span style="float: right;">☐</span>		
Код объекта аудита	Наименование объекта аудита	Комментарий
▶ A	Основные функции	
▼ B	Обеспечивающие функции	
▶ B 1	Управление рисками	
▼ B 2	Кадры	
B 2.1	Организация и ведение кадрового учета в Банке	
B 2.2	Кадровое обеспечение Банка. Организация работы с кадровым резервом	
B 2.3	Оплата труда, награждение и поощрение персонала	
B 2.4	Обучение персонала	
B 2.5	Оценка персонала	
B 2.6	Командирование работников	
B 2.7	Социальная поддержка пенсионеров – бывших работников Банка	
B 2.8	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению, по страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	
▶ B 3	Административно-хозяйственная деятельность	
▶ B 4	Физическая безопасность и охрана труда	
▶ B 5	Юридические услуги. Работа с гражданами и юридическими лицами	
▶ B 6	Учет, финансовая отчетность, финансовый мониторинг, управление хозяйственными обществами	
▶ B 7	Учебные и иные мероприятия. Международное сотрудничество	
▶ B 8	Информационная и научно-исследовательская деятельность	
▶ C	Информационные технологии	

# Планирование деятельности

В системе ISIDA Audit обеспечиваются формирование ведомости оценки рисков объектов аудита и работа с ней.

Ведомость является важным инструментом контроля текущего состояния всех актуальных объектов аудита, а также помогает использовать риск-ориентированный подход к планированию работы внутреннего аудита.

Ведомость оценки рисков объектов аудита 2022 год																			
Код объекта аудита	Наименование объекта аудита	Уровень риска для факторов риска, присущих деятельности							Результаты оценки рисков, присущих деятельности		Результаты оценки рисков адекватности механизмов внутреннего контроля		Общий уровень риска	Результаты оценки факторов риска, принятых во внимание для целей планирования	Общий уровень риска объекта аудита	Год перспективного плана			
		Ф1	Ф2	Ф3	Ф4	Ф5	Ф6	Ф7	ИБД	ИБД2	ИБВК	ОКВК					ОУР	РОП	ОУР_ОА
А	Основные функции																		
В	Обеспечивающие функции																		
В.1	Управление рисками																		
В.2	Кадры																		
В.2.1	Организация и ведение кадрового учета в Банке	1	2	1	3	2	2	3		180,00	45,00	330,00	82,50	37,13	4,00	41,13			
В.2.2	Кадровое обеспечение Банка. Организация работы с кадровым резервом	1	2	1	2	2	2	2		160,00	40,00	290,00	72,50	29,00	0,00	29,00			
В.2.3	Оплата труда, награждение и поощрение персонала	1	2	1	3	2	3	2		180,00	45,00	290,00	72,50	32,63	5,00	37,63			
В.2.4	Обучение персонала	2	1	3	2	2	2	3		215,00	53,75	290,00	72,50	38,97	0,00	38,97			
В.2.5	Оценка персонала	1	1	1	2	2	2	2		145,00	36,25	290,00	72,50	26,28	0,00	26,28			
В.2.6	Командирование работников	1	2	1	3	2	3	2		180,00	45,00	250,00	62,50	28,13	0,00	28,13			
В.2.7	Социальная поддержка пенсионеров – бывших работников Банка	1	1	1	2	1	2	2		130,00	32,50	250,00	62,50	20,31	0,00	20,31			
В.2.8	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению, по страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	2	2	1	3	2	2	2		190,00	47,50	250,00	62,50	29,69	0,00	29,69			
В.3	Административно-хозяйственная деятельность																		
В.4	Физическая безопасность и охрана труда																		
В.5	Юридические услуги. Работа с гражданами и юридическими лицами																		
В.6	Учет, финансовая отчетность, финансовый мониторинг, управление хозяйственными обществами																		
В.7	Учебные и иные мероприятия. Международное сотрудничество																		
В.8	Информационная и научно-исследовательская деятельность																		
С	Информационные технологии																		

# Планирование деятельности

На основании ведомости оценки рисков создается перспективный план, а также последовательно формируются годовой и квартальные планы работ.

Хранение сформированных и утвержденных планов осуществляется в виде электронных документов.

Печатные формы документов создаются на основании шаблонов, поддерживается историчность шаблонов.

Перспективный план						
Перспективный план ▶ Просмотр Перспективного плана						
ПЛАН ВЫПОЛНЕНИЯ АУДИТОРСКИХ ЗАДАНИЙ УПРАВЛЕНИЕМ АУДИТА НА 2022-2024 ГОДЫ						
Утверждение Перспективного плана						
						Статус: Авторизован
Код объекта аудита	Тема аудиторского задания	Период выполнения задания				
		2022 год	2023 год	2024 год		
	Выполнение рекомендаций по результатам проведенных аудита и ревизий	+	+	+		
Аудит в области информационных технологий						
C 3	ИТ-проекты					
C 3.5	Создание системы управления бизнес-процессами Банка	+				
C 5	ИТ-процессы					
C 5.7	Обеспечение непрерывности ИТ-сервисов	+				

Годовой план						
Годовой план ▶ Просмотр плана						
ПЛАН РАБОТЫ УПРАВЛЕНИЯ АУДИТА НА 2022 ГОД						
Завершение обработки документа						
						Статус: Авторизован
№ п/п	Код объекта аудита	Индекс аудиторского задания / мероприятия	Аудиторское задание/мероприятие	Исполнитель	Комментарий	Отметка об исполнении
1		22-01	Выполнение рекомендаций по результатам проведенных аудита и ревизий	УА		выполнен
Аудит в области информационных технологий						
2.1	C 3.5	22-06	Создание системы управления бизнес-процессами Банка	УА, УКА		взято в работу
2.2	C 5.7	22-07	Обеспечение непрерывности ИТ-сервисов	УА, УКА		назначен
Аудит процессов, операций, видов деятельности банка						
3.1	A 2.1.1	22-01	Соблюдение требований основных направлений кредитной политики	УКА		назначен
3.2	A 6.5	22-03	Организация работы по удаленному хранению наличных денежных средств	УКА		назначен
3.3	B 8.6	22-05	Проектная деятельность в Банке	УА, УКА		назначен
Консультационные задания						
4.1	A 6.4.1	22-01-К	Соблюдение требований по организации кассовой работы и сохранности денежной наличности и других ценностей	УА, УКА		взято в работу
Внеплановые аудиторские задания/мероприятия						
Аудит процессов, операций, видов деятельности банка						
5.1	A 1.1	22-08	Подготовка, утверждение и мониторинг основных направлений кредитной политики	УА, УКА		взято в работу

# Планирование деятельности

«Вселенная аудита», ведомость оценки рисков, перспективный, годовой и квартальные планы проходят внутренний процесс согласования и утверждения в Службе внутреннего аудита.

Маршруты обработки гибко настраиваются.

The screenshot displays a BPMN process designer interface. The main window shows a process flowchart with the following steps:

- Start (Green circle)
- Split gateway (Yellow diamond with plus sign)
- Parallel gateway (Yellow diamond with plus sign)
- Task: "Согласование Перспективного плана начальниками отдела/управления" (Left branch)
- Task: "Согласование Перспективного плана начальниками отдела/управления" (Right branch)
- Join gateway (Yellow diamond with plus sign)
- Task: "Согласование Перспективного плана заместителем начальника Управления Аудита"
- Task: "Авторизация Перспективного плана начальником Управления Аудита"
- Task: "Утверждение Перспективного плана"
- Task: "Завершение обработки Перспективного плана"
- End (Red circle)

The right sidebar contains the process configuration panel:

- Описание процесса:**
  - Наименование: \* Обработка Перспективного плана (согласование, авторизация, утверждение)
  - Объект: \* Документ
- Критерии:**
  - Тип: +
  - Перспективный план (with delete icon)
  - + (add button)
- Реквизиты:**

Реквизит	Значение
status	/^05/ (with delete icon)
- Контролёры:**
  - Заполнение: По создателю процесса, По ФИО из справочника пользователей
  - Введите первые буквы фамилии для поиска (with add icon)

# Планирование деятельности

Для настройки и исполнения процессов применяется специальный компонент класса Business Project Management (BPM).

Перспективный план

Перспективный план ▶ Просмотр Перспективного плана

ПЛАН ВЫПОЛНЕНИЯ АУДИТОРСКИХ ЗАДАНИЙ УПРАВЛЕНИЕМ АУДИТА  
НА 2022-2024 ГОДЫ

Утверждение Перспективного плана

Утверждение Перспективного плана  
Пользователю необходимо осуществить утверждение Перспективного плана.

Подтверждение утверждения перспективного плана

⚠ Выполнить утверждение перспективного плана?

Да Отмена

Статус: Авторизован

Код объекта аудита	Тема аудиторского задания	Период выполнения задания		
		2022 год	2023 год	2024 год
	Выполнение рекомендаций по результатам проведенных аудита и ревизий	+	+	+
	<b>Аудит процессов, операций, видов деятельности банка</b>			
A 1	Денежно-кредитная политика			
		+		
		+		
		+		
		+		

Информация о процессе

Статус: Активный

Задача	Сотрудник	Должность	Статус выполнения	Дата выполнения	Дата отмены
✔️ Согласование Перспективного плана начальниками отдела/управления	Петрова Надежда Викторовна	Начальник отдела	Выполнена	29.03.2021 10:31	
✔️ Согласование Перспективного плана начальниками отдела/управления	Полежаев Николай Васильевич	Начальник управления	Выполнена	29.03.2021 10:31	
✔️ Согласование Перспективного плана заместителем начальника Управления Аудита	Синичкина Ирина Григорьевна	Заместитель начальника	Выполнена	29.03.2021 10:32	
✔️ Авторизация Перспективного плана начальником Управления Аудита	Тихонова Людмила Антоновна	Начальник	Выполнена	29.03.2021 11:47	
⚠ Утверждение Перспективного плана			Ожидание		
	Тихонова Людмила Антоновна	Начальник			
⌚ Завершение обработки Перспективного плана					
	Тихонова Людмила Антоновна	Начальник			

Закреть

# Планирование деятельности

Ход процессов согласования и утверждения документов по планированию деятельности Службы внутреннего аудита контролируется с помощью специального монитора.

Монитор процессов

Статистика > Список процессов > Изображение процесса с использованием нотаций BPMN 'Обработка Перспективного плана (согласование, авторизация, утверждение)'

Выполненные точки Открытые точки Приостановленные точки Просроченные точки Активный

```
graph TD; Start(( )) --> Split{+}; Split --> Task1[Согласование Перспективного плана начальниками отдела/управления]; Split --> Task2[Согласование Перспективного плана начальниками отдела/управления]; Task1 --> Join{+}; Task2 --> Join; Join --> Task3[Согласование Перспективного плана заместителем начальника Управления Аудита]; Task3 --> Task4[Авторизация Перспективного плана начальником Управления Аудита]; Task4 --> Task5[Утверждение Перспективного плана]; Task5 --> Task6[Завершение обработки Перспективного плана]; Task6 --> End((( )));
```

Описание экземпляра процесса

Подпроцесс: Нет  
Наименование: Обработка Перспективного плана (согласование, авторизация, утверждение)  
Дата и время запуска: 24.03.2021 16:20  
Создал: Иванов Иван Иванович (test1)

Объект

Наименование: Документ  
Идентификатор: BASE5f1ff044d5474b91a553b9594f79a7a7  
Тип: Перспективный план

Контролёры

ФИО	Логин
	test2

# Выполнение аудиторского задания

Аудиторские задания автоматически регистрируются на основании планов работ. Поддерживается и возможность ручной регистрации аудиторского задания.

Выполняется расчет контрольных дат аудита, отслеживается соблюдение регламента выполнения аудита.

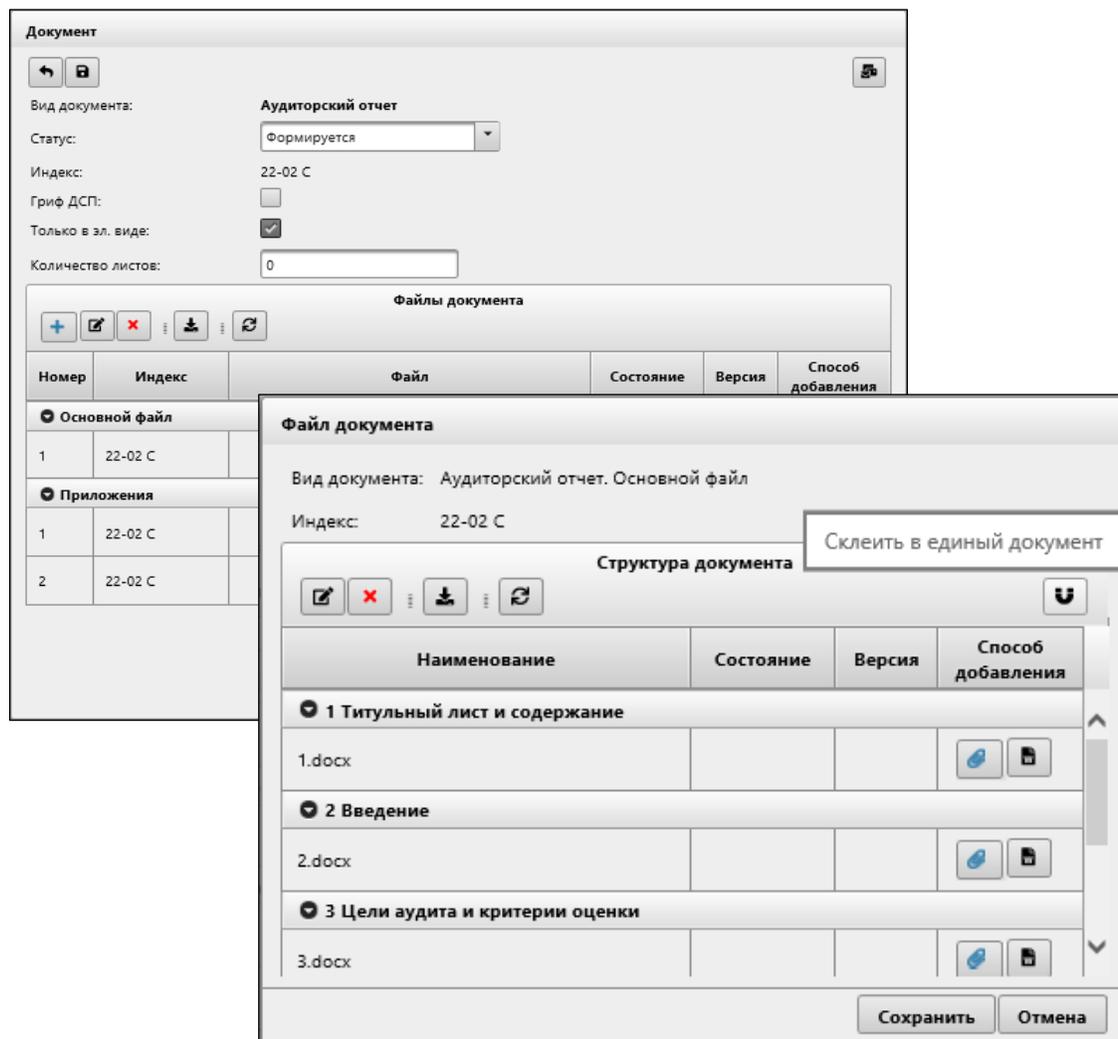
Осуществляется ведение «дорожного листа» проверки: списка необходимых документов для данной проверки и порядка их формирования / работы с ними.

Вид документа	Индекс	Статус	Версия
Программа	22-05 В	Формируется	1
Формуляр предварительного изучения	22-05 А	Формируется	1

# Выполнение аудиторского задания

В ходе выполнения аудиторских заданий документы формируются непосредственно в системе.

Поддерживается коллективная работа по созданию документов: каждый аудитор ведет свой раздел, а итоговый документ автоматически формируется путем объединения разделов.



# Выполнение аудиторского задания

Формирование шаблонов документов для работы с ними: документы по предварительному изучению объекта аудита, программа аудиторской проверки и иные документы, в том числе по результатам аудита (справки, отчеты руководству и т.д.).

Главное управление внутреннего аудита Руководителям подразделений структурных  
ДОКЛАДНАЯ ЗАПИСКА (по списку)  
№ 08

Главное управление внутреннего аудита Руководителям подразделений структурных  
ДОКЛАДНАЯ ЗАПИСКА (по списку)  
№ 08  
О начале проведения аудита  
Уважаемые коллеги!  
В соответствии с Планом проведения аудита и ревизий Главным управлением внутреннего аудита на годы, утвержденным постановлением Правления от 12.01.2020 № 1/123-2020, с 17.02.2020 по 14.03.2020 Главным управлением внутреннего аудита будет проводиться аудит объекта/объектов "Автоматизированная система".  
Состав группы аудиторов: начальник Главного управления внутреннего аудита, Комарова О.Л. (руководитель группы аудиторов), начальник Главного управления информационных технологий, Маскина И.Д.; специалист управления финансовой стабильности, Савченко Н.И.  
Просим обеспечить представление документов и информации, необходимых для проведения аудита.

та  
Уважаемые коллеги!  
аном проведения аудита и ревизий Главным  
аудита на  $\{\text{perspectivePlanYears}\}$  годы,  
ением Правления от  $\{\text{planRegDate}\}$  №  
с  $\{\text{auditPeriodPlannedStart}\}$  по  
тавным управлением внутреннего аудита будет  
объектов  $\{\text{nameAuditObject}\}$ .  
оров:  $\{\text{auditTaskExecutorMain}\}$  (руководитель  
 $\{\text{TaskExecutors}\}$ .  
представление документов и информации,  
ия аудита.

# Выполнение аудиторского задания

В ходе проведения аудиторской проверки выполняется согласование и утверждение различных электронных документов: программы аудита, докладной записки о начале аудита, аудиторского отчета, докладной записки о результатах аудита и др. Документы проходят установленный маршрут обработки – как в Службе внутреннего аудита, так и в иных подразделениях.

The screenshot displays two windows from an electronic document processing system. The top window, titled "Тип документа: Программа аудиторского задания", shows a routing table for document processing. It includes a search bar, a tree view of organizational units, and a list of routing points.

Структурные подразделения	Сотрудники	Точки маршрута
10 Центральный аппарат		Подписание руководителем группы аудиторов (произвольное количество)
10-01 Председатель Правления		Ленточкина Ирина Дмитриевна
10-02 Заместитель Председателя		Согласование в структурных подразделениях
10-03 Заместитель Председателя		Утверждение программы руководителем
10-03-01 Главное управление информационных технологий		
10-03-02 Главное управление статистики и управления данными		
10-03-06 Главное управление платежной системы и цифровых технологий		
10-03-07 Главное финансово-экономическое управление		
Ленточкина Ирина Дмитриевна		

The bottom window, titled "Подписание руководителем группы аудиторов", shows a document preview. The document content includes:

УТВЕРЖДАЮ  
Начальник Главного управления  
внутреннего аудита

дата

ПРОГРАММА АУДИТА  
Автоматизированная система

Область аудита  
(при необходимости):  
Цель аудита:  
Состав группы аудиторов: начальник Главного управления внутреннего аудита  
[ ] (руководитель), специалист управления финансовой  
стабильности [ ], начальник Главного управления  
информационных технологий, внедрения, сопровождения и развития  
[ ]

Срок проведения аудита: с 17.02.2020 по 14.03.2020.  
Аудируемый период: с по .

At the bottom of the preview window, there are buttons for "Вернуть", "Одобрить", and "Подписать", along with a "Комментарий" field.

# Выполнение аудиторского задания

Для каждого аудиторского задания ведется матрица рисков и контрольных процедур.

Автоматически формируется программа аудита.

Матрица рисков и контролей

Аудиторские задания/мероприятия ▶ Просмотр карточки ▶ Матрица рисков и контролей

Объект аудита

Статус: Формируется

1. Проверка формирования фонда

1.1. Формирование фонда и проведение операций

Риски Обнаружения (1) Вопрос программы

Описание угрозы 2 уровня	Механизмы контроля	Аудиторская процедура	Дата выполнения	Исполнитель		Замечания
1.1.1. Нарушения в работе формирования	Механизм контроля за проведением формирования Механизм не установлен	Процедура для проверки информации			🔗	Добавить проверку
1.1.2. Нарушения в работе проведения операций	Механизм автоматического контроля проведения операций	Анализ порядка оформления, согласования и утверждения актов анализа сбойных ситуаций	17.06.2022	Иванов И.И.	🔗	Добавить проверку

2. Обеспечено надежное и безопасное функционирование АС

2.1. Неадекватная организация процесса сопровождения АС. Не соблюдаются требования, устанавливаемые банком, и требования стандартов при сопровождении АС

Риски Обнаружения (1) Вопрос программы

Описание угрозы 2 уровня	Механизмы контроля	Аудиторская процедура	Дата выполнения	Исполнитель		Замечания
2.1.1. Отсутствует договор на оказание услуг по сопровождению АС	Перечень работ, выполняемых техническим оператором АИС в процессе сопровождения АИС, перечень сопровождаемых АИС, в том числе функциональных или	Письменный запрос на получение информации. Интервью с Координатором	13.06.2022 - 17.06.2022	Валентинова В.В.		

Матрица рисков и контролей

Аудиторские задания/мероприятия ▶ Просмотр карточки ▶ Матрица рисков и контролей

Объект аудита

Статус: Формируется

1. Проверка формирования фонда

1.1. Формирование фонда и проведение операций

Риски Обнаружения (1) Вопрос программы

Описание	Уровень	Рекомендации	Исполнитель	Срок	Дата исполнения
1.1. Обнаружение на основе замечаний	Средний	Рекомендации по улучшению качества работы	ОИА	16.06.2021	

2. Обеспечено надежное и безопасное функционирование АС

2.1. Неадекватная организация процесса сопровождения АС. Не соблюдаются требования, устанавливаемые банком, и требования стандартов при сопровождении АС

Риски Обнаружения (1) Вопрос программы

Описание	Уровень	Рекомендации	Исполнитель	Срок	Дата исполнения
1. В реализации процесса принимают участие от 3 до 5 структурных подразделений и/или сторонних организаций.	Средний	Внесение дополнительных условий в заявку на проведение изменений в АИС.	УКА	15.06.2022	

общего порядка еским оператором те порядка еским оператором	14.06.2022 - 15.06.2022	Валентинова В.В.		
замещ. и утверждения БР	13.06.2022 - 16.06.2022	Иванов И.И.		

# Выполнение аудиторского задания

Выполняется полное описание необходимых аудиторских процедур.

После выполнения каждой процедуры фиксируются результаты и отражаются замечания.

The screenshot shows a web-based form for an audit procedure. The main title is 'Аудиторская процедура'. Below the title, there are navigation links: 'Аудиторские задания/мероприятия', 'Просмотр карточки', 'Матрица рисков и контролей', and 'Аудиторская процедура'. A link for 'Информация об угрозе' is also present in the top right.

The form is divided into several sections:

- Описание:** A text area containing 'Письменный запрос на получение информации. Интервью с Координатором АС МБР (ГУИТ)'. Below it, the auditor is listed as 'Валентинова В.В.' with a dropdown arrow and a '+' button. There is also a field for 'Аудиторы не назначены' with an 'x' button.
- Генеральная совокупность данных:** This section includes 'Выборка' (Sampling) with buttons for 'сплошной' (selected) and 'выборочный' (unselected), and 'Категория выборки' (Sampling category) with buttons for 'статический' (selected) and 'нестатический' (unselected). Below this is an 'Описание' text area and a 'Файлы' field with the text 'Файлы отсутствуют' and file management icons (+, lock, x, list).
- Выполнение аудиторской процедуры:** A section header with a '+' button.
- Замечания:** This section contains a 'Комментарий по выполнению:' text area, a 'Замечания:' section with a radio button for 'Замечаний нет', and a 'Пояснение:' text area. Below these is another 'Файлы' field with 'Файлы отсутствуют' and file management icons. At the bottom, there is a 'Зафиксированы' radio button and an 'Описание' field with file management icons.

# Выполнение аудиторского задания

На основании зафиксированных замечаний формулируются обнаружения.

Ведется база аудиторских доказательств, выполняется оценка остаточных рисков.

**Обнаружение**

Аудиторские задания/мероприятия ▸ Просмотр карточки ▸ Матрица рисков и контролей ▸ Обнаружение

Краткое описание: \* В реализации процесса принимают участие от 3 до 5 структурных подразделений и/или сторонних организаций.

Уровень существенности: \*  высокий  средний  низкий

Наблюдения:

Причины:

Возможные последствия:

Доказательства: Доказательства отсутствуют

[Просмотреть связанные замечания \(0\)](#)

---

**Риски**

Риски:

Вид	Описание	Уровень
Правовой риск	Высокая вероятность допущения административного или иного правонарушения, ведения судебного иска/преследования	Средний

---

**Рекомендации**

Выданы  Отсутствуют

Описание	Сроки	Исполнители
Внесение дополнительных условий в заявки на проведение изменений в АИС.	15.06.2022	УКА

Пояснение:

# Выполнение аудиторского задания

Выданные рекомендации фиксируются в системе.

Отражается ход исполнения рекомендаций.

Рекомендации

Аудиторские задания/мероприятия ▶ Просмотр карточки ▶ Матрица рисков и контролей ▶ Обнаружение ▶ Рекомендации

Обнаружение

Описание: \* Внесение дополнительных условий в заявку на проведение изменений в АИС.

Срок исполнения: 15.06.2022   Постоянно

Подразделения-исполнители:

Подразделение	Правопреемник
Управление комплексного аудита	

Контролеры:

И.И.Иванов
Е.Н.Вербицкая

Статус: \* Выдана

Наблюдения

Исполнение

Перенос сроков

Документы

Уведомления

Тип уведомления	Дата уведомления	Получатели	Рассылается
О приближении срока исполнения (исполнителям)	01.06.2022		<input checked="" type="checkbox"/>
О приближении срока исполнения (контролерам)	30.05.2022	И.И.Иванов Е.Н.Вербицкая	<input checked="" type="checkbox"/>
О наступлении срока исполнения рекомендаций			<input type="checkbox"/>
Об истечении срока исполнения рекомендаций			<input type="checkbox"/>

# Контроль выполнения рекомендаций

В ISIDA Audit ведется единый реестр мероприятий по выполнению рекомендаций.

Осуществляется автоматический контроль сроков выполнения рекомендаций (в том числе постоянно действующих) и ведется информирование заинтересованных лиц об их приближении, наступлении, истечении.

Осуществляется контроль выполнения рекомендаций по результатам аудиторских проверок.

№	Описание	Срок	Исполнители	Контролеры	Дата исполнения	Статус	Индекс ежегодного мониторинга	Индекс аудита
1	Рекомендация по улучшению качества работы	16.06.2021	УА УКА	Иванов Иван Иванович		Выдана		<a href="#">22-02</a>
2	Внесение дополнительных условий в заявку на проведение изменений в АИС.	15.06.2022	УКА ОИА	Иванов Иван Иванович Вербицкая Елена Николаевна		Выдана		<a href="#">22-02</a>

# Работа по мероприятиям

ISIDA Audit позволяет планировать различные мероприятия, связанные с деятельностью Службы внутреннего аудита. Имеется специальный справочник мероприятий; также можно создавать мероприятия вручную. Для каждого мероприятия определяются сроки и исполнители.

В системе отражается ход исполнения мероприятий: ставится отметка об исполнении, вводятся комментарии, добавляются документы различных типов.

The image displays two screenshots of the ISIDA Audit software interface. The background screenshot is the 'Создание / редактирование мероприятия' (Event Creation/Editing) form. It includes fields for 'Наименование группы мероприятий' (Общие организационные мероприятия), 'Наименование мероприятия' (with a dropdown menu showing 'Проведение организационного мероприятия'), 'Кварталы проведения мероприятия' (checkboxes for quarters 1, 2, 3, and 4, with 3 and 4 checked), 'Участует в распределении ресурсов' (checkbox), 'Исполнители' (text field with 'Иванов И.И.' and add/remove buttons), 'Страна' (dropdown menu with 'Италия'), and 'Учебный центр' (dropdown menu with 'Центр развития и повышения образования сотрудников руководящих должностей аппаратов управления'). At the bottom are 'Сохранить' and 'Отмена' buttons.

The foreground screenshot is a modal window titled 'Отметка о выполнении мероприятия' (Event Completion Marking). It contains the following fields: 'Наименование мероприятия' (Проведение организационного мероприятия), 'Кварталы проведения мероприятия' (4 квартал: Назначено), 'Статус мероприятия' (Назначено), 'Комментарий' (text area), and 'Документы' (Прикрепленные файлы отсутствуют). At the bottom are 'Подтвердить' and 'Отмена' buttons.



# Ведение НСИ

В системе ведется база данных нормативных, справочных и методических документов.

Поддерживается ведение тематического рубрикатора с распределением материалов по рубрикам.

Методическое обеспечение

Поиск документов

Наименование:   Дата:   Регистрационный номер:

Отобразить недействующие

- Справочные материалы
  - Справочные материалы из паспортов объекта аудита [1]
    - Справочный материал
  - Внутренние нормативные документы [3]
    - Постановление
    - Распоряжение
    - Приказ

# Формирование отчетов

ISIDA Audit обеспечивает формирование различных аналитических и статистических отчетов.

Отчетность

Наименование отчета
Отчет о выполнении годового плана работ
Отчет о выполнении квартального плана
Отчет о выполнении аудиторских заданий
Сведения о работниках
Сведения об обучении работников

Отчет о выполнении плана работ управления аудита на 2022 год				
УТВЕРЖДАЮ				
Председатель Правления банка				
_____				
(дата подписания/регистрации)				
<b>ПЛАН</b>				
работы управления аудита на 2022 год				
№ п/п	Код объекта аудита	Индекс аудиторского задания / мероприятия	Аудиторское задание / мероприятие	Отметка об исполнении
1	2	3	4	5
1		22-01	Выполнение рекомендаций по результатам проведенных аудита и ревизий	
<b>2. Аудит в области информационных технологий</b>				
2.1	С 3.5	22-06	Создание системы управления бизнес-процессами Банка	выполняется
2.2	С 5.7	22-07	Обеспечение непрерывности ИТ-сервисов	ожидается выполнение

# ISIDA Audit

## Система управления внутренним аудитом

Подробная информация и контакты – на сайтах компаний Группы ЛМА-ИСИДА:

[www.labma.ru](http://www.labma.ru)

[www.isida.by](http://www.isida.by)