



Группа ЛМА-ИСИДА

ISIDA Audit

Система управления внутренним аудитом

Описание программной системы

Система **ISIDA Audit** предназначена 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.

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 важный инструмент управления самой службой внутреннего аудита, упорядочивая ее работу и организуя контроль над выполняемыми процессами. Кроме того, в системе накапливается информация по проверкам, что позволяет уполномоченным должностным лицам получать разнообразные данные об объектах аудита, в том числе в виде аналитических отчетов.

Программный продукт ISIDA Audit построен в трехзвенной архитектуре Java EE. Все пользовательские интерфейсы «тонкие», пользователи обращаются к ISIDA Audit посредством WEB-браузера через встроенный или промышленный WEB-сервер. Промышленные WEB-серверы позволяют использовать такие технологии, как сжатие данных, криптозащита информации, аутентификация по ключу электронной подписи.

ISIDA Audit встраивается в корпоративный IT-ландшафт путем применения общепринятых стандартов и технологий: корпоративная почта; служба каталогов; удостоверяющий центр; SIEM-системы и т.д. ISIDA Audit обладает развитыми интеграционными механизмами, которые позволяют организовать информационное взаимодействие с иными корпоративными и внешними системами.

Комплекс технических средств (КТС) для работы ISIDA Audit включает в себя серверы приложений и серверы СУБД. При необходимости КТС может быть дополнен средствами криптозащиты, распределителем запросов с балансировкой нагрузки и другими инфраструктурными компонентами.

Функциональность ISIDA Audit показана на диаграмме. Функции системы более подробно описаны ниже.



Функциональная структура ISIDA Audit

Планирование деятельности	<p>Формирование и ведение единой базы объектов аудита (справочник объектов аудита). Оценка (расчет) рисков объектов аудита с гибкой настройкой рисков и правил их расчета.</p> <p>Формирование и работа с ведомостью оценки рисков объектов аудита (на все актуальные объекты). Формирование на основании Ведомости оценки рисков Перспективного плана, а также последовательное формирование Годового и Квартальных планов работ с возможностью добавления различных мероприятий и аудиторских заданий. Хранение сформированных и утвержденных планов в виде электронных документов. Формирование печатных форм документов на основании шаблонов, поддержка историчности шаблонов.</p>
Проведение аудиторской проверки	<p>Автоматическая регистрация аудиторской проверки на основании планов работ. Возможность ручной регистрации аудиторской проверки.</p> <p>Формирование «дорожного» листа проверки: список необходимых документов для данной проверки и порядок их формирования/работы с ними. 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.).</p> <p>Ведение матрицы рисков и контрольных процедур. Автоматическое формирование программы аудита.</p> <p>Ведение базы аудиторских доказательств. Оценка остаточных рисков. Ведение единого реестра обнаружений и рекомендаций.</p>
Контроль выполнения рекомендаций	<p>Контроль выполнения аудиторских заданий.</p> <p>Ведение единого реестра мероприятий по выполнению рекомендаций, реестра недостатков.</p> <p>Автоматический контроль сроков выполнения рекомендаций и информирование об их наступлении (приближении), об их истечении заинтересованных лиц.</p> <p>Контроль выполнения рекомендаций по результатам аудиторских проверок.</p>
Работа по мероприятиям	<p>Формирование автоматических заданий на проведение мероприятий, уведомление ответственных исполнителей по каждому мероприятию.</p> <p>Подготовка документов любых типов в ходе выполнения мероприятий (прикрепление необходимых файлов).</p> <p>Ведение справочника мероприятий, контроль выполнения запланированных мероприятий.</p> <p>Планирование сроков и исполнителей мероприятий, распределение ресурсов.</p>
Управление ресурсами	<p>Формирование временной шкалы в рамках периода планирования (TimeLine) и распределение запланированных аудиторских заданий и мероприятий по срокам, назначение исполнителей.</p> <p>Назначение исполнителей на задания и автоматическое отображение выполненных распределений заданий по исполнителям и срокам на TimeLine.</p> <p>Контроль распределения сотрудников по проверкам с учетом графика отпусков сотрудников, периодов отсутствия, учет рабочего времени, затраченного аудитором на проверку. Перераспределение сотрудников.</p>
Ведение НСИ	<p>Ведение базы данных нормативных, справочных и методических документов. Ведение тематического рубрикатора. Распределение материалов по рубрикам.</p>
Формирование отчетов	<p>Формирование различных аналитических и статистических отчетов.</p>