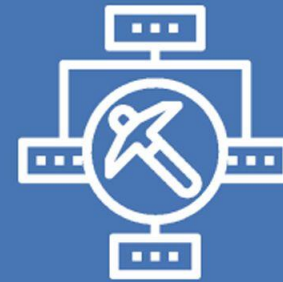


**ВНУТРЕННИЙ АУДИТ:
ФУНКЦИЯ КОНСУЛЬТИРОВАНИЯ**

**Контроль и анализ
бизнес-процессов:
применение и отношение**



Середина 2020

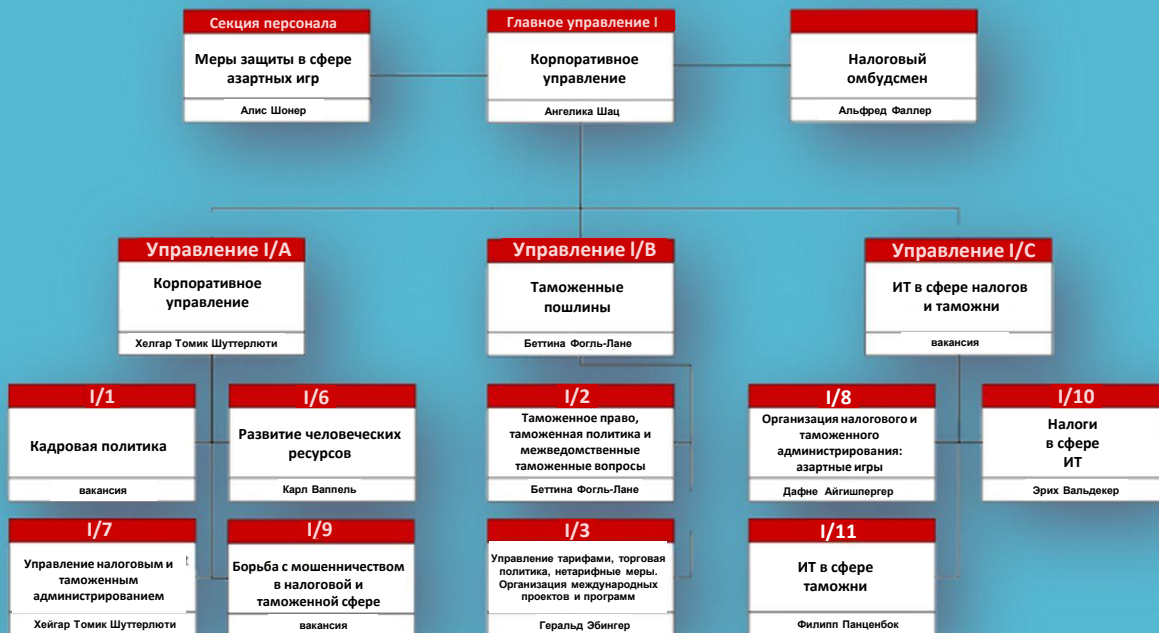
**ВЫЯВЛЕНА НЕОБХОДИМОСТЬ
АНАЛИЗА РЕАЛЬНЫХ ПРОЦЕССОВ**

Принято решение о том, что для работы департамента ВА подойдет методика контроля и анализа бизнес-процессов



УПРАВЛЯЮЩИЙ ПРОЦЕССОМ КАК НОВАЯ ФУНКЦИЯ

В отраслевых структурах созданы функции «управляющих процессами». Их задача – анализировать, пересматривать и моделировать процессы организаций нижестоящего уровня.



Середина 2020 – конец 2021

ПЕРВЫЙ КОНТАКТ

Внешние аудиторы (ВА) контактируют с управляющими процессами

ФОРМИРОВАНИЕ НОУ-ХАУ

ВА формируют ноу-хау относительно методики контроля и анализа бизнес-процессов

РЕКОМЕНДАЦИИ

ВА предоставляют рекомендации и убеждают управляющих процессами в том, что контроль и анализ бизнес-процессов - полезный инструмент

ЕДИНЫЕ ТРЕБОВАНИЯ

ВА и управляющие процессами формулируют единые требования



Конец 2021 – начало 2022

СОВМЕСТНОЕ АПРОБИРОВАНИЕ РАЗЛИЧНЫХ ИНСТРУМЕНТОВ

- ВА и управляющие процессами апробируют разные инструменты контроля и анализ бизнес-процессов
- Используются реальные данные внутреннего аудита
- К оценке привлекаются специалисты из ИТ- департамента
- Проблемы в связи с требованиями министерства в части безопасности ИТ (облачные решения, Общий регламент по защите данных и т.д.)



ПРИВЛЕЧЕНИЕ ДРУГОГО МИНИСТЕРСТВА


Общение с министерством в части поиска решений, отвечающих требованиям ИТ-безопасности

Дальнейший поиск решений силами внутренних аудиторов



Март 2022

БЫЛ НАЙДЕН ПОДХОДЯЩИЙ ИНСТРУМЕНТ

 Федеральное министерство Австрийской Республики по цифровым и экономическим вопросам



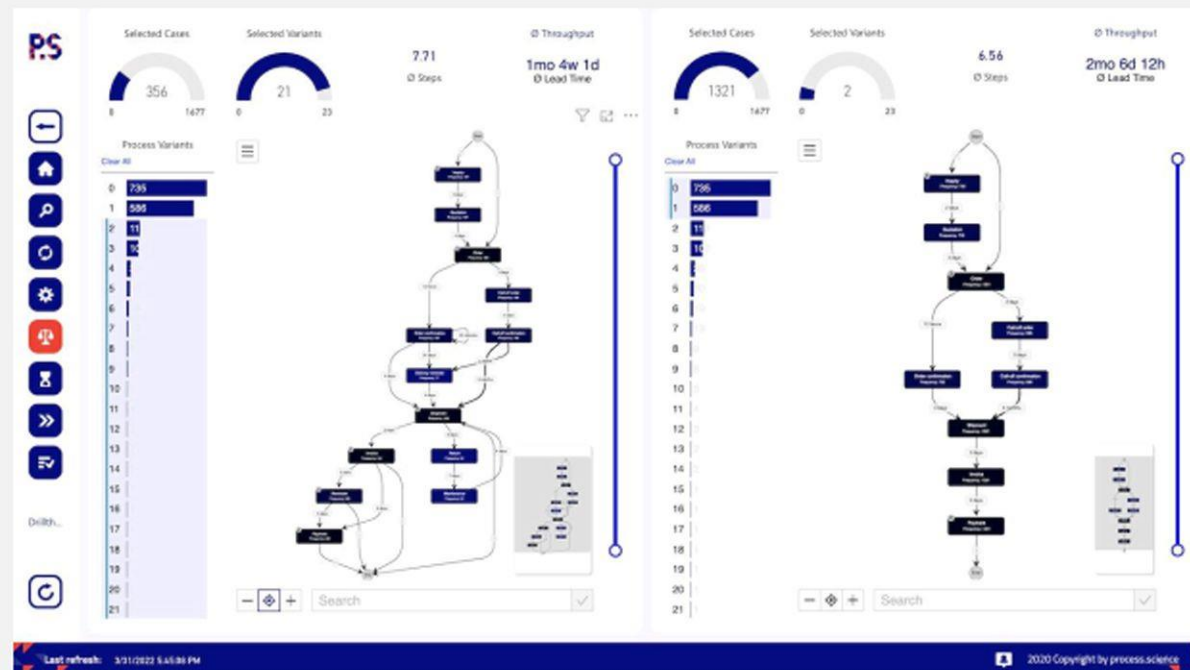
PROCESS.
SCIENCE



Power BI

Август 2022

После тщательного тестирования –
закупка и предоставление ВА и
управляющим процессами



Август 2022 – ноябрь 2022

ТЩАТЕЛЬНОЕ ФОРМИРОВАНИЕ НОУ-ХАУ

- Обучение сотрудников Департамента ВА на рабочем месте
- Анализ структуры необходимых данных
- Интерпретация результатов анализа



После ноября 2022

Контроль и анализ процессов в ходе аудитов

- Методика контроля и анализа процессов постоянно используется при проведении аудитов
- Постоянное обсуждение результатов анализа с управляющими процессами
- Направление результатов анализа управляющим процессами для дальнейшей обработки
- обучение сотрудниками Департамента ВА управляющих процессами применению данного инструмента
- Содействие со стороны Департамента ВА управляющим процессами в интерпретации результатов анализа

