

RSA® ARCHER® AUDIT MANAGEMENT

Краткое описание решения

ВВЕДЕНИЕ

Отделы внутреннего аудита испытывают затруднения в предоставлении стратегического руководства, скоординированного предоставления гарантий, а также других услуг, необходимых их руководителям. Но справляться с этими задачами нелегко. Согласно исследованию компании PwC, проведенному в 2014 году, больше половины высшего руководства не верят в значительную значимость проведения внутреннего аудита для их организации. Ваша организация сталкивается с быстро меняющимися коммерческими рисками и нормативно-правовой средой, но ваша стратегия проведения внутреннего аудита может не справиться с подобными изменениями. Кроме того, хотя внутренний аудит обычно выполнял функцию комплаенса, на сегодняшний день ожидается включение динамического планирования рисков в подходы и результаты.

Мы заметили, что роль внутреннего аудита на предприятиях продолжает меняться в ответ на мероприятия, риски или регуляторы, которые оказывают воздействие на компанию. Чтобы изменить реагирующий характер внутреннего аудита на направленный на стратегические потребности предприятия, требуется больше затрат времени.

Джон Тантилло (John Tantillo), партнер
Исследование состояния внутреннего
аудита в 2014 году, компания PwC
Март 2014 г.

Существующие подходы, инструменты и экспертные знания исторически были сопряжены с планированием аудита на определенный момент времени, в статическом состоянии. Децентрализованная документация, которая вводится с помощью различных инструментов и систем, усложняет интеграцию. Кроме того, группы, которые занимаются выявлением рисков, комплаенсом и аудитом, часто применяют статическую отчетность и ограниченную координацию целей. Нехватка визуализации результатов выполнения других бизнес-функций делает отслеживание состояния всех результатов и мероприятий по ликвидации последствий сложной и трудоемкой задачей для внутреннего аудита. В связи с этим создание необходимых для комитета по аудиту и высшего руководства отчетов становится ресурсоемким и длительным процессом. А эти отчеты, к сожалению, часто содержат устаревшую информацию на момент их составления.

Для сокращения использования ресурсов и повышения компетентности вашей команды внутреннего аудита требуется изменить текущий подход к его выполнению. По мере того как ваша команда стремится изменить восприятие значимости внутреннего аудита в вашей организации, вам необходимо применить скоординированный и базирующийся на рисках подход к аудиту для внедрения этой трансформации.

ТРАНСФОРМАЦИЯ ПОДХОДА К АУДИТУ НА БАЗЕ РИСКОВ

Ваш подход к аудиту в настоящее время слишком сосредоточен на соответствии требованиям регуляторов и имеет не упреждающий, а реагирующий характер. К сожалению, это говорит о том, что ваша команда не может сфокусироваться на содействии в оценке новых рисков и возможностей продаж, поскольку вы тратите большую часть времени на оценку производительности средств контроля за прошедший период. Объединив подход на базе рисков и совместную работу с функциями выявления рисков и комплаенса, вы можете интегрировать необходимое представление риска в свою оценку самых критичных областей бизнеса и организационных средств управления. Кроме того, это позволит вам сфокусироваться на стратегических инициативах для бизнеса и подчеркнуть значимость вашей аудиторской команды для организации.

ПРЕИМУЩЕСТВА RSA ARCHER AUDIT MANAGEMENT

RSA® Archer® Audit Management позволяет вам руководить всем жизненным циклом аудита, обеспечивая улучшенное стратегическое управление действиями, связанными с аудитом, а также интеграцию с функциями выявления рисков и контроля. Благодаря RSA Archer вы можете трансформировать эффективность работы отдела аудита, быстрее выполнять аудиторские проверки, направленные на выявление рисков, а также сотрудничать с партнерами по бизнесу для достижения целей вашей организации.

Автоматизация процессов проведения аудита

Управление аудиторскими планами и заключениями в статической документации или автономных системах, которые не взаимодействуют с вашими бизнес-подразделениями, отделами управления рисками и комплаенса, ограничивает возможности взаимодействия. Сбор и координация результатов аудиторских проверок должным образом и своевременно для всех указанных команд — сложный, выполняемый вручную процесс, в результате которого создаются статические отчеты на определенный момент времени.

Решение RSA Archer Audit Management позволяет объединить весь процесс проведения аудита (объекты, планы, задания и результаты аудита) в одну систему. Вы можете управлять процессом аудита и командой, выполняющей его, а также быстро пересматривать подбор кадров, бюджет и распределение ресурсов для аудита. С помощью панелей управления в режиме реального времени вы сможете выявлять проблемы и выполнять план проведения аудита.

Кроме того, RSA Archer позволяет оптимизировать процесс управления результатами, сфокусироваться на критичных вопросах и создавать отчеты о самых важных аспектах, необходимых группе управления и комитету по аудиту. Эта технология работает более эффективно, если другие группы выявления рисков и комплаенса также используют Archer. Благодаря этому повышается способность сообщать о состоянии совместно выполняемых действий и применять результаты работы других групп.

Динамическая настройка планов проведения аудита на базе рисков

Часто вы тратите время на повторяющиеся аудиторские проверки, обусловленные необходимостью соответствия требованиям регуляторов. В результате у вас нет возможности внедрять подход к аудиту, базирующийся на выявлении рисков, которого все чаще ожидают регулирующие органы, органы стратегического управления и руководители.

В составе решения RSA Archer Audit Management предлагаются готовые к использованию передовые практики, согласованные с новейшими стандартами Института внутрифирменных аудиторов (IIA) и концепцией Комитета спонсорских организаций (COSO). Применяя эти передовые практики, вы сможете сотрудничать с партнерами по выявлению рисков и комплаенсу для обмена данными по эксплуатационному риску и контролю. После этого станет возможным изменять планы проведения аудита и расставлять приоритеты, базируясь на интересах бизнеса и последних оценках эксплуатационного риска. Благодаря интеграции этих систем выявления рисков и контроля можно настраивать группы аудита и другие группы в отношении приоритетов и выполнения действий, связанных с рисками и комплаенсом. Кроме того, вы сможете более четко понимать текущее состояние дел, благодаря чему лучше планировать аудит и определять объем его проведения.

Объединение групп управления рисками и комплаенса для решения актуальных проблем

Группы проведения аудита не всегда используют информацию, ресурсы и результаты работы других групп выявления рисков и комплаенса. В результате не хватает визуализации ключевых рисков и неэффективных средств управления.

С RSA Archer Audit Management все вопросы, поднятые группами внутреннего аудита, а также другими группами выявления рисков и комплаенса, могут находиться и вноситься в каталог в одной центральной системе. Благодаря этому предоставляется рабочий процесс и комплексное представление о значимости и состоянии восстановления для всех рабочих групп. Во внутреннем аудите можно использовать тестирование управления, а также оценку и устранение рисков другими группами, чтобы лучше оценить текущее состояние, качество и эффективность работы средств управления рисками вашей организации. При этом можно подытожить и назначить приоритеты критическим результатам для передачи комитету по аудиту и партнерам по выявлению рисков и комплаенсу. Все это способствует улучшению прозрачности и повышению безопасности в организации.

RSA ARCHER AUDIT MANAGEMENT

Очень часто группа аудита не может сфокусироваться на содействии в оценке новых рисков и возможностей продажи, поскольку тратит большую часть времени на оценку производительности средств контроля за прошедший период. Используя решение RSA Archer Audit Management, вы можете использовать подход, базирующийся на рисках, а также работать совместно с бизнес-партнерами по выявлению рисков и комплаенсу. Кроме того, ваша организация сможет интегрировать соответствующее представление о рисках в оценку самых критических сфер и средств управления. Это позволит вам сфокусироваться на

Более 80% участников исследования утверждают, что хотели бы расширить свою роль в проведении внутреннего аудита за рамки внутренней отчетности и средств управления, добавив другие ключевые риски, с которыми сталкивается бизнес.

Исследование глобального комитета по аудиту в 2014 г. KPMG
Сентябрь 2013 г.

стратегических инициативах для бизнеса, демонстрируя значимость вашей аудиторской команды для организации. RSA Archer Audit Management предоставляет несколько сценариев использования в соответствии с определенными бизнес-требованиями и в зависимости от этапа реализации новой программы проведения аудита, на котором вы находитесь. Существует несколько вариантов, которые указаны ниже.

Issues Management

Решение RSA Archer Issues Management формирует основу для вашей программы GRC, позволяя управлять проблемами из групп аудита, выявления риска и комплаенса. Сценарий использования включает в себя иерархию бизнеса, позволяющую установить корпоративную структуру и более качественно составлять отчеты по вопросам выявления рисков и комплаенса для управления выводами аудиторской проверки, планами восстановления, исключениями для устранения рисков и связанных решений.

RSA Archer Audit Management позволяет создавать объединенное представление по всем вопросам. Помимо организованного и управляемого процесса устранения проблем вы получаете подробную и развернутую визуализацию всех рисков и действий, направленных на устранение рисков. Рабочий процесс для надлежащего одобрения и утверждения вопросов, планов по восстановлению и исключениям обеспечивает управление выявленными проблемами и их устранение. Ваша организация сможет быстро реагировать на возникающие риски, а также создать более упреждающую и отказоустойчивую среду, при этом сокращая затраты.

Audit Engagements & Workpapers

Решение RSA Archer Audit Engagements & Workpapers позволяет определить объекты и пространство аудита, выполнять аудиторские задачи, составлять аудиторские заключения и создавать отчеты по результатам аудита согласованно и своевременно. RSA Archer Audit Engagements & Workpapers поможет трансформировать эффективность работы вашего отдела аудита, быстро выполнять более направленные аудиторские проверки и сократить затраты на проведение внешнего аудита.

Audit Planning & Quality

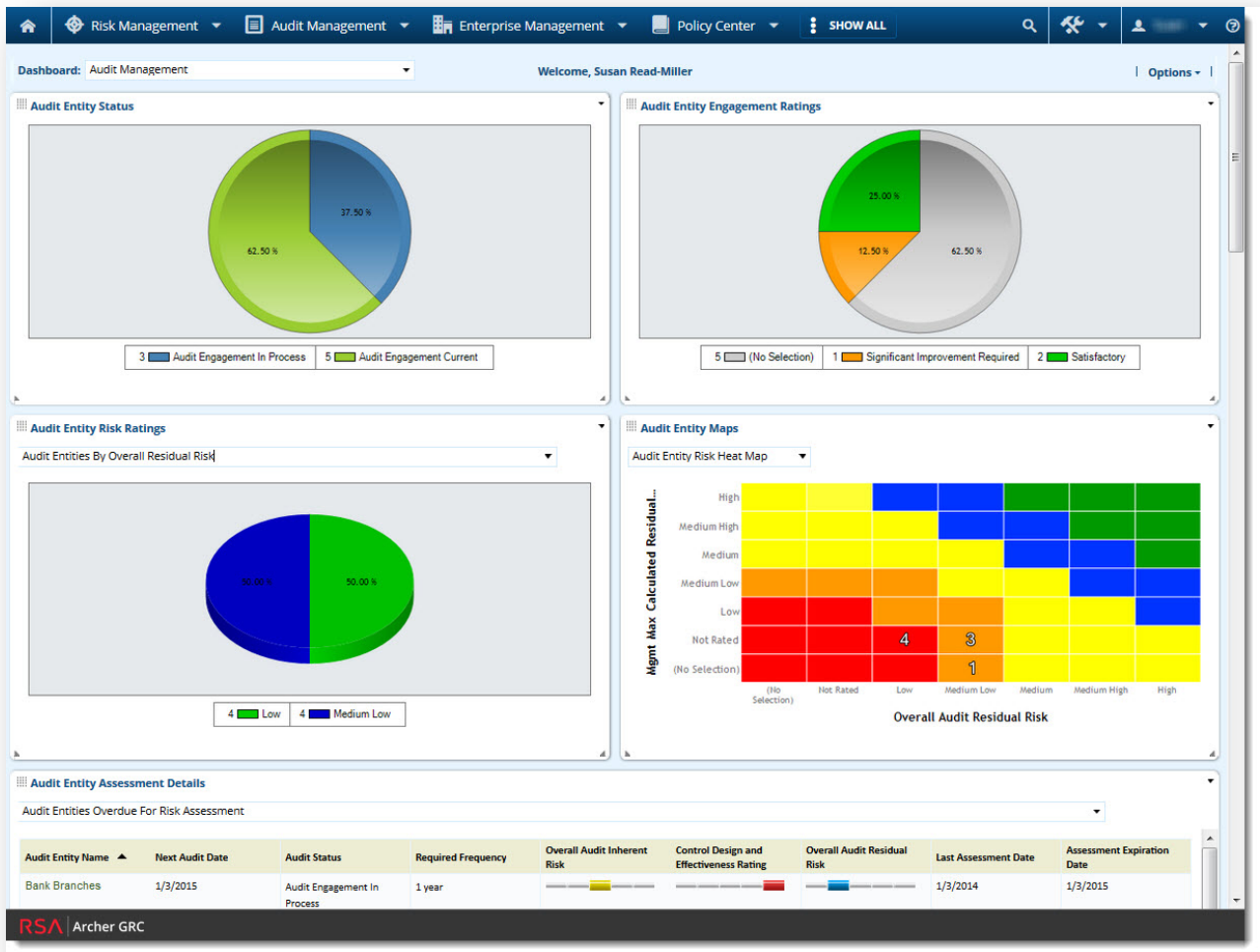
Решение RSA Archer Audit Planning & Quality позволяет внутренним аудиторским группам оценить риски для объектов аудита и составить планы проведения аудиторских проверок на будущий год. Поскольку в рамках решения RSA Archer Audit Planning & Quality предоставляются широкие возможности для управления рисками и контроля информации, отдел внутреннего аудита может согласовать свои цели проверок с руководством, отделом управлением рисками предприятия и другими связанными группами. Кроме того, этот сценарий использования позволяет менеджерам аудита управлять аудиторской группой и выбирать подходящих сотрудников для проведения аудита. Решение RSA Archer Audit Planning & Quality также предлагает оценку качества процессов аудита в целях улучшения операций, связанных со стратегическим управлением и аудитом.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Благодаря RSA Archer вы сможете по-настоящему управлять рисками для бизнеса, чтобы обеспечить поддержку при достижении целей ваших руководителей, направленных на рост компании и увеличение прибыли, а также сфокусироваться на повышении производительности вместо устранения рисков. В составе решения RSA Archer предлагается уникальное программное обеспечение, применяя которое вы сможете выполнять аудиторские проверки максимально эффективно.

Решения Audit Management и Compliance Management упрощают проведение аудитов, а также способствуют соответствию требованиям регуляторов, предоставляя автоматизированную, централизованную платформу для доступа к информации о предыдущих оценках, а также управляя предстоящими аудитами. Помимо поддержки программ по соответствию требованиям в масштабах предприятия эти продукты также способствуют улучшению качества составления отчетов и методов работы в бизнес-подразделениях, выставляя оценки отдельным менеджерам и группам предоставления.

HCL Technologies



EMC², EMC, логотип EMC, RSA, логотип RSA и Archer являются зарегистрированными товарными знаками или товарными знаками корпорации EMC в США и других странах. VMware — это зарегистрированный товарный знак или товарный знак корпорации VMware, Inc. в США и других странах. © Корпорация EMC, 2016 г. Все права защищены. Опубликовано в России. Апрель 2016 г. Обзор решения H13400-2

По сведениям RSA информация, содержащаяся в данной публикации, является правильной на дату публикации. Данная информация может измениться без уведомления.