

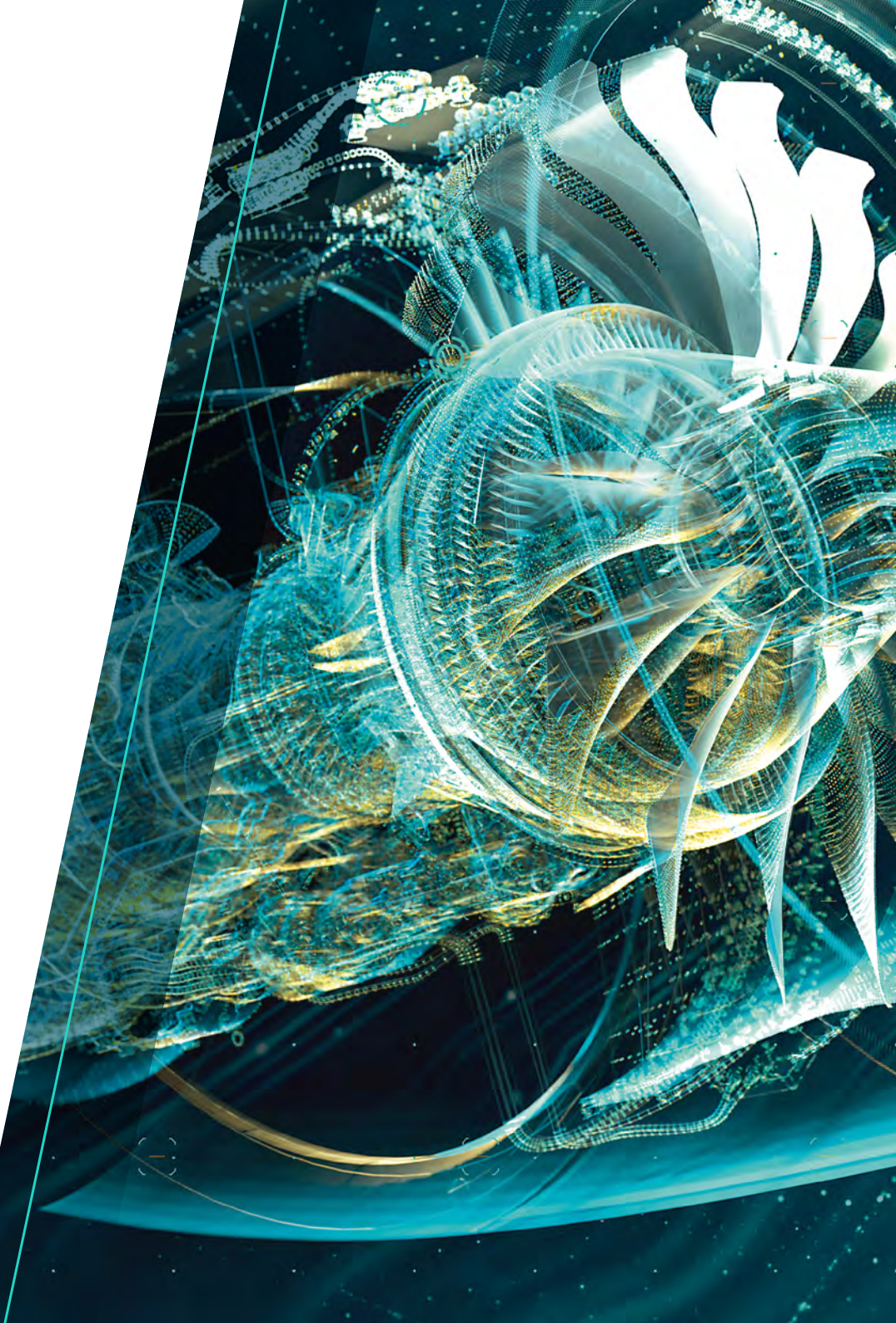


Ростех

СОЗДАВАЯ
БУДУЩЕЕ

**АВТОМАТИЗАЦИЯ
ПРОВЕРОК И РЕВИЗИЙ**
ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИЙ
КОРПОРАЦИИ

ОКТАБРЬ 2020



О корпорации

Ростех — лидер в области гражданской и оборонной промышленности России

>800

ОРГАНИЗАЦИЙ
в 60 регионах —
в т. ч. более 200
научных организаций

15

ХОЛДИНГОВЫХ КОМПАНИЙ
в большинстве
отраслей российской
промышленности

21

ПРЕДПРИЯТИЕ
является
градообразующим

590 ТЫС.

СОТРУДНИКОВ
работает в Государственной
корпорации «Ростех»

НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:

- Радиоэлектроника
- Авиастроение
- Машиностроение
- Производство вооружений и военной техники
- Производство боеприпасов и спецхимии
- Двигателестроение
- Автомобилестроение
- Металлургия
- Информационные технологии
- Телекоммуникации
- Робототехника
- Оптика
- Химия
- Композиционные и другие конструкционные материалы
- Медицинская техника
- Фармацевтика
- Приборостроение
- Станкостроение и производство промышленного оборудования
- Финансы
- Полезные ископаемые
- Безопасность
- Строительство

69/31

СООТНОШЕНИЕ
военной и гражданской продукции
в продуктовом портфеле



О корпорации

Ключевые направления деятельности

Медицинские и цифровые технологии, электроника



Вооружения



Инновационные материалы



ТЕХНОЛОГИЯ

Автомобилестроение



Авиационное



О корпорации

Ключевые показатели деятельности

+7,8%

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ
ВЫРУЧКА
млрд руб.



+22,0%

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ
EBITDA
млрд руб.



+39,9%

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК)
млрд руб.



+0,8 п.п.

ДОЛЯ ГРАЖДАНСКОЙ
ПРОДУКЦИИ В ВЫРУЧКЕ
%



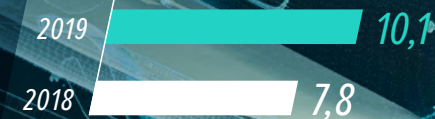
+2,3 п.п.

РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ
ПО КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
EBITDA %



+2,3 п.п.

РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ
ПО КОНСОЛИДИРОВАННОЙ
ЧИСТОЙ ПРИБЫЛИ %



Направление внутреннего аудита
Корпорации (3 чел.)

СТРУКТУРА

Направление аудита, ревизий
и методологии организаций
Корпорации (9 чел.)

Повышение эффективности
деятельности Корпорации

ЦЕЛЬ

Повышение эффективности
деятельности организаций
Корпорации

Внутренний аудит, консультации,
оценка СВК, СУР и КУ Корпорации

МЕТОДЫ

Проверки и ревизии ФХД
организаций Корпорации

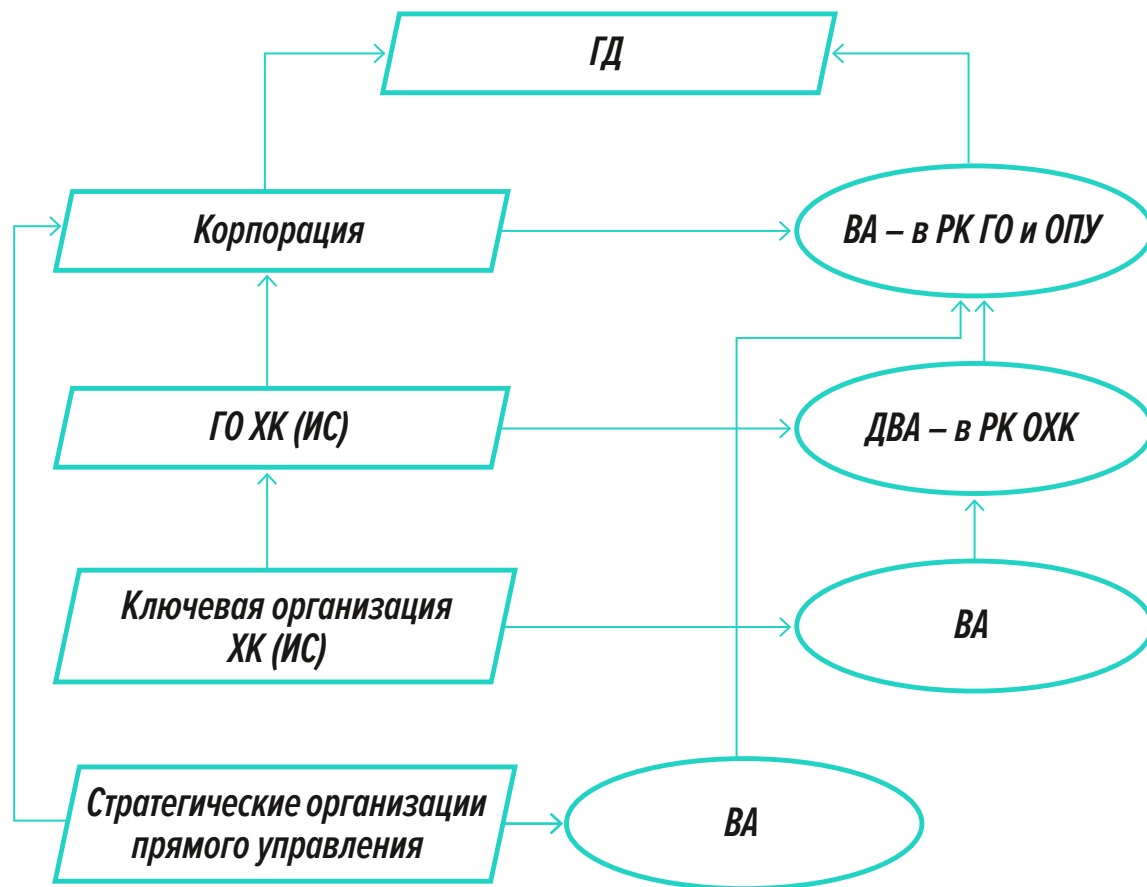
Подразделения, процессы и др.
субъекты Корпорации

ОБЪЕКТЫ

ФХД, бухгалтерский учет
и отчетность организаций
Корпорации

Внутренний аудит в корпорации

Централизация внутреннего аудита в организациях корпорации



➤ Взаимодействие с подразделениями по внутреннему аудиту происходит через Комитеты по аудиту при Советах директоров соответствующих организаций

➤ Ряд вопросов, относящихся к компетенции СД, был делегирован КА, а именно:

- согласование найма/увольнения руководителя ДВА;
- согласование КПЭ руководителя ДВА;
- согласование количества работников ДВА

➤ ВА Корпорации разрабатывает и спускает в организации Корпорации типовые методические документы (единая методология), в т.ч. по вопросам оплаты труда и материального стимулирования

РЕВИЗИИ

- Полномочия Корпорации по проведению проверки любой организации Корпорации закреплены в федеральном законе 270-ФЗ
- Основная цель – предоставление достоверной информации о текущем состоянии организации и существенных рисках, связанных с ее деятельностью
- Инициатор проверки согласовывает с ВА цель проверки, объем работ и сроки. Решение принимает ГД.
- Виды возможных проверок представлены на следующем слайде
- Отчет по итогам проверки является конфиденциальным

ПРОВЕРКИ

- Полномочия Корпорации по проведению проверки любой организации Корпорации закреплены в федеральном законе 270-ФЗ
- Основная цель – предоставление достоверной информации о текущем состоянии организации и существенных рисках, связанных с ее деятельностью
- Инициатор проверки согласовывает с ВА цель проверки, объем работ и сроки. Решение принимает ГД.
- Виды возможных проверок представлены на следующем слайде
- Отчет по итогам проверки является конфиденциальным

По итогам проверок и ревизий ВА дает рекомендации по устранению выявленных недостатков и минимизации существенных рисков

КОМПЛЕКСНАЯ

- ✓ Проводится за 3 предыдущих года по типовому заданию;
- ✓ Покрывает все области финансово-хозяйственной деятельности организации;
- ✓ Позволяет получить полное представление о текущем состоянии организации и выявить все существенные риски/негативные события

ЦЕЛЕВАЯ,

в т.ч. предпродажный аудит

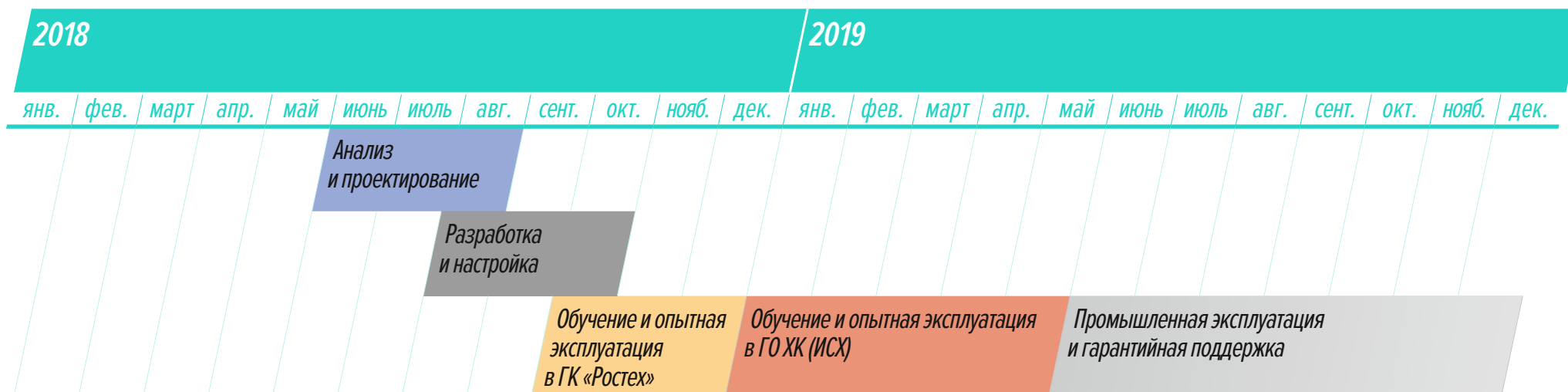
- ✓ Цель и задачи проверки определяются инициатором;
- ✓ Направлена на углубленный анализ конкретной области/периода ФХД;
- ✓ Примеры: проверка формирования себестоимости, проверка исполнения ФЦП, проверка целевого использования средств и т.д.

DUE DILIGENCE (прединвестиционное обследование)

- ✓ Применяется перед принятием решения об инвестировании/вхождении в совместный проект
- ✓ Направлено на понимание финансового состояния, оценку ключевых проблем и рисков, возникающих у компании, которую собираются приобрести.
- ✓ Влияет на стоимость и условия сделки
- ✓ Осуществляется только при получении согласия третьей стороны (владельца бизнеса)

Внутренний аудит в корпорации

Подход к реализации



Задание аудитора: Проведение проверки: 02. Проверка финансовых вложений - Задание

Сохранить В работу Добавить нарушение Добавить описание Удалить из отчёта Завершить

Общие Действия Варианты завершения

Структура отчёта

Разделы, нарушения и наблюдения	Состояние
01. Проверка операций с основными...	✓
1.1. Проверка законности и эконом...	✗
Наблюдение по разделу	✓
Нарушение по разделу	✗
1.4. Проверка оформления орга...	✓
1.5. Анализ действующих догов...	✓
1.6. Анализ незавершенного стр...	✓
1.7. Проверка наличия государс...	✓
1.8. Проверка законности и экон...	✓

Имущественный комплекс Общества располагается на следующих земельных участках.

Таблица № 9. Земельные участки

№ п/п	Адрес земельного участка	Кадастровый номер	Площадь, кв. м	Правоустанавливающие документы на земельные участки (свидетельства на право собственности, договоры аренды)	Назначение земельного участка
1.					
2.					
3.					
2.					
3.					

Атрибуты нарушения

Общие сведения Причины Оценка существенности Последствия Рекомендации Комментарии

Краткое описание:
Недопустимое отклонение от плановых показателей

Период с: 17.02.2019 по: 25.03.2019

Вид нарушения: Общие для группы компаний

Аудитор: Смирнова А. Дата создания: 28.08.2019

Приложения к отчету

Название документа	Имя файла	Ко...
Приложение 1	Договор 1246.docx	0

Российская технологическая компания\1. Рабочие папки\3. Рабочее место Аудитора\1. Мои задания

Пользователи системы

Руководитель проверки

Проверка: Ревизионная, 01.01.2018 - 31.12.2018, [Имя]

Документ

Сохранить Отменить

Отправить уведомления Загрузить программу из шаблона Загрузить перечень документов Разослать задания Сформировать акт непредставления

Общие Действия

Проверка назначена

Общие сведения + Добавить раздел + Добавить подраздел - Удалить

Программа

Документы

Существенность

Исполнение

Комментарии

История

Раздел/подраздел	ФИО аудиторов	Читатели	Ревьювер	Сроки
00. Вводная часть				12.02.2019-15.03.2019
01. Внеоборотные активы				12.02.2019-15.03.2019
02. Оборотные активы				12.02.2019-15.03.2019
03. Капитал и резервы				12.02.2019-15.03.2019
04. Долгосрочные и краткосрочные обязательства				12.02.2019-15.03.2019
05. Проверка формирования финансового результата				12.02.2019-15.03.2019
06. Анализ и оценка существующих или потенциальных значительных налоговых рисков на основе выборочного анализа хозяйственных операций				12.02.2019-15.03.2019
07. Проверка исполнения Советом директоров Общества решений, принятых единственным акционером				12.02.2019-15.03.2019
08. Проверка исполнения генеральным директором Общества решений, принятых единственным акционером или Советом директоров Общества, а также положений Устава				12.02.2019-15.03.2019
09. Проверка исполнения бюджета на _____ год				12.02.2019-15.03.2019

Программа Отчет

Документы

Программы

Программа проверки

Вопросы к обсуждению с руководством

Вопросы, на которые следует обратить внимание

Чек-лист контрольных процедур

№ п/п	Выполнение	Пункт



Годовой план проверок: Департамент внутреннего аудита, 2019

Документ

Сохранить Отправить РП Сформировать печатную форму Открыть временную шкалу Отправить на корректировку

Общие Действия

Годовой план утверждён. При необходимости внесения изменений направьте план на корректировку

Сведения + Добавить проверку Редактировать проверку ✗ Исключить из плана

Проверки

Комментарии

История

Плановые проверки

Сроки проверки	Тип проверки	Цель	Руководитель	Объекты проверки	Статус
12.02.2019-17.02.2019	Комплексная	Проверка финансово-хозяйственной деятельности			Согласование результатов
12.02.2019-15.03.2019	Ревизионная	Проверка внеоборотных активов			На согласовании РК
12.02.2019-15.03.2019	Ревизионная	Подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и годовом отчете Общества за 2018 год, проверка наличия фактов нарушений установленного законодательством Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также нарушений законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, проверка исполнения Обществом решений общего собрания			На согласовании РК

Внеплановые проверки и резерв ресурсов

Сроки проверки	Тип проверки	Цель	Руководитель	Объекты проверки	Статус
12.02.2019-15.03.2019	Ревизионная	Проверка ФХД			На согласовании РК
17.04.2019-20.04.2019	Комплексная	Проверка финансово-хозяйственной деятельности			Завершена

Российская технологическая компания\1. Рабочие папки\1. Рабочее место РВА ЦА\2. Годовые планы ГО ХК

Пользователи системы

Руководитель ДВА

Проверка: Комплексная, 01.01.2016 - 30.06.2019, ПАО "Корпорация "Иркут" - Документ

Сохранить Отменить Открыть форму отчета Открыть форму краткого отчета Сформировать отчет Вывести по нарушениям бух. отчетности Сформировать таблицу рекомендаций Создать план мероприятий

Проверка завершена, отчет по проверке был утвержден

Общие сведения Планировщик: Свиридов Н. И., директор по внутреннему аудиту Корпорации Дата создания: 11.07.2019 Статус проверки: Завершена

Программа: ☐ ☒ Документы: ☐ Существенность: ☐ Исключения: ☐ Комментарии: ☐ История: ☐

Объекты проверки: ПАО "Корпорация "Иркут"

Вид: ☒ Комплексная ☐ Внеплановая

Руководитель проверки: Кузнецов Г. В., Руководитель направления аудита, ревизий и методологии организаций Корпорации

☒ Отправлен запрос на объекты проверки

Обоснование (только для внеплановых проверок)

Читатели: Уваров Р. Р., Генеральный директор; Сидячих Ю. Б., Президент; Яковлев С. В., Первый вице-президент; Демидов А. В., Вице-президент

Сроки проверки: Дата начала: 22.07.2019 Дата окончания: 13.09.2019

Период проверки: С: 01.01.2016 По: 30.06.2019

Аудиторы:

Аудитор	Привлеченный
Сараев Денис Михайлович	<input type="checkbox"/>
Кузнецов Алексей Викторович	<input type="checkbox"/>
Матханова Майя Михайловна	<input type="checkbox"/>
Кузнецов Галина Викторовна	<input type="checkbox"/>

Планы мероприятий и примечания

Файлы:

- Документы
 - Отчет по проверке/Заключение РК
 - Отчет по проверке.docx
 - Файл обоснования корректировки отчета
 - Файл обоснования внеплановой проверки
 - Файл запроса
 - Таблица выводов и рекомендаций
 - Таблица рекомендаций ПАО "Корпорация "Иркут".docx
 - Акты непредставления
 - Выдержка из отчета по нарушениям бухгалтерской отчетности
 - Выдержка из отчета по нарушениям бухгалтерской отчетности.docx

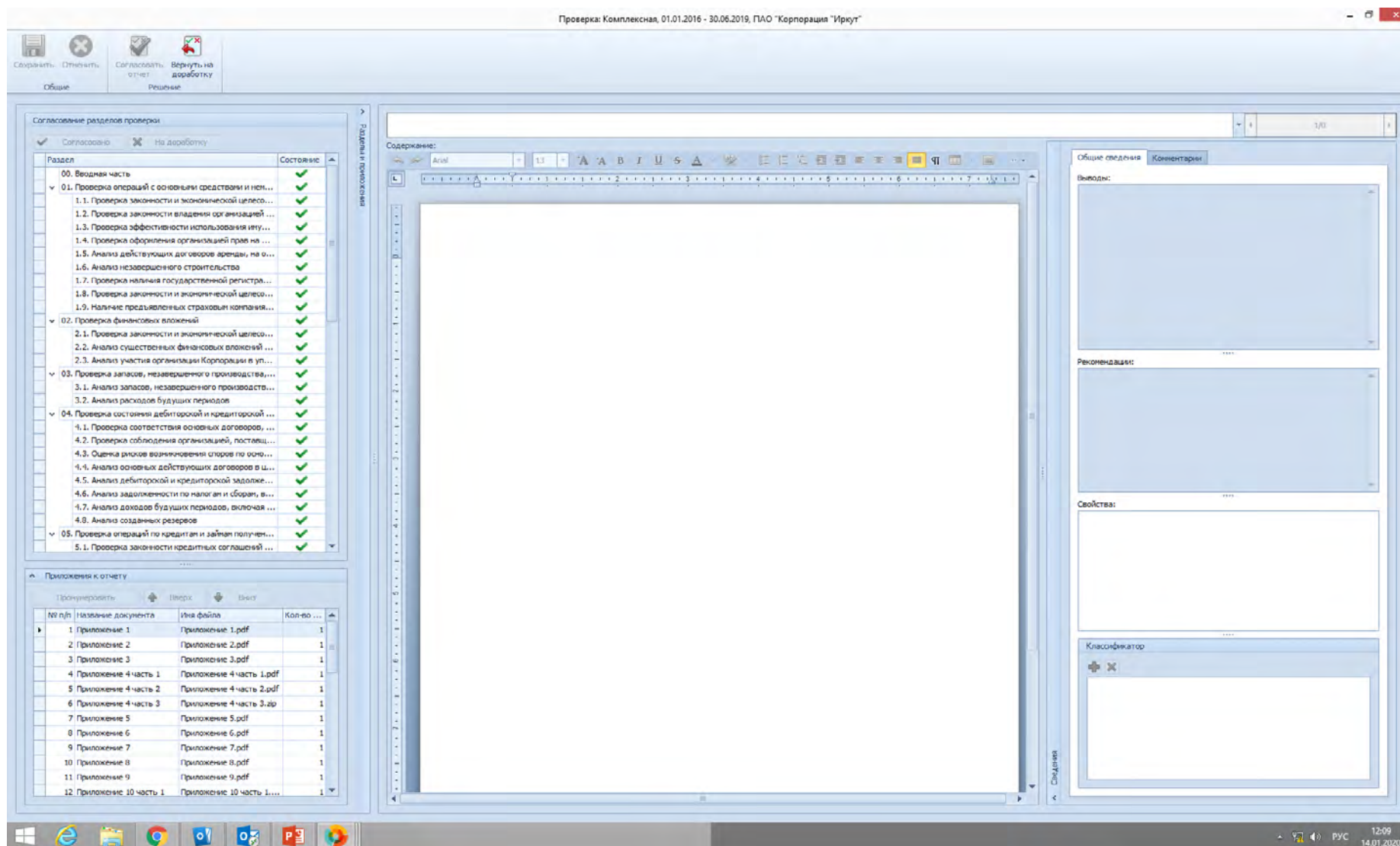
Государственная корпорация "Ростех" \1. Рабочие папки\1. Рабочее место РВА ЦА\2. Реестр проверок ЦА

12:07 14.01.2020



Пользователи системы

Руководитель ДВА



Проверка: Ревизионная, 11.02.2019 - 25.02.2019, 10:17:17

Сохранить Отменить ☒ Согласовать ☒ Вернуть на доработку

Общие Решение

Согласование разделов проверки

☒ Согласовано ☒ На доработку

Раздел	Состоя...
00. Вводная часть	✓
01. Внеоборотные активы	✓
02. Оборотные активы	✓
03. Капитал и резервы	✓
04. Долгосрочные и краткосрочные обязательства	✓
05. Проверка формирования финансового результ...	✓
06. Анализ и оценка существующих или потенциа...	✓
07. Проверка исполнения Службам директора Об...	✓
08. Проверка исполнения генеральным директоро...	✓
09. Проверка исполнения бюджета на 2018 год	✓

Приложения к отчету

Исчисленность ☒ Вверх ☒ Вниз

№ ...	Название документа	Имя файла
1	Приложение 1	Аттестационный_Лист_2015.docx
2	Приложение 2	Требования к ИС.docx
3	Приложение 3	БЛАНК ДВ_2014.docx

2 Тип: Описание

2/3

Содержание:


По данным бухгалтерской отчетности и бухгалтерского учета в течение 20__ года на балансе Общества в составе внеоборотных активов были учтены основные средства, доходные вложения в материальные ценности, финансовые вложения и отложенные налоговые активы.

Таблица № 1. Внеоборотные активы, тыс. руб.



Показатель	31.12.20	31.12.20
Основные средства		
Доходные вложения в материальные ценности		
Финансовые вложения		
Отложенные налоговые активы		
Итого:		

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ № 26н от 30.03.2001, и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ № 34н от 29.07.1998.

На основании приказа генерального директора ____Общество провело годовую инвентаризацию активов и обязательств. В ходе инвентаризации


Ростех

АВТОМАТИЗИРОВАННАЯ СИСТЕМА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
 ДЕПАРТАМЕНТА ВНУТРЕННЕГО АУДИТА


 [User Name]
 



Результаты проверок, проводимых в
 2018 год

2017 год
 2018 год

Комплексная проверка деятельности
 Аудит кредитов и займов
 Проверка бухгалтерских записей

КРАТКИЙ ОТЧЁТ ПО ПРОВЕРКЕ

Тема проверки: Комплексная проверка деятельности
Цель: Проверка финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год
Сроки проведения: 05.08.2018-15.08.2018
Руководитель проверки:

№	Нарушение	Сумма, тыс. руб.	Существенность	Подробнее
2	В нарушение требований Постановления Правительства РФ от 19.01.1998 №47 «О Правилах ведения организациями, выполняющими государственный заказ за счет средств федерального бюджета, раздельного учета результатов финансово-хозяйственной деятельности» Обществе отсутствует внутренний нормативный документ, определяющий порядок раздельного учета финансовых результатов (например, учетная политика) для целей ГОЗ.		Существенный	
3	В нарушение п. 3 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» при отсутствии документов, подтверждающих исключительное право использования технической документации...		Существенный	

Проверка: Комплексная, 01.01.2016 - 30.06.2019, ПАО "Корпорация "Иркут" - Документ

Сохранить Отменить Открыть форму отчета Открыть форму краткого отчета Сформировать отчет Выход по нарушениям бух. отчетности Сформировать таблицу рекомендаций Создать план мероприятий

Проверка завершена, отчет по проверке был утвержден

Общие сведения

Период с	Период по:	Сумма (тыс.руб.)	Процент	Уровень сущ-ти (тыс.руб.)	Общ. сумма наруш.	Итого на конец периода (тыс.руб.)
01.01.2016 0:00	31.12.2016 0:00	2 215 713,	30	664 713,9	-628 132,00	1 587 581,00
01.01.2017 0:00	31.12.2017 17:00	3 029 013,	30	908 203,9	-1 585 960,00	1 443 053,00
01.01.2018 0:00	31.12.2018 0:00	10 631 278,	30	3 189 383,4	419 747,00	11 051 025,00
01.01.2019 0:00	30.06.2019 0:00	806 784,	10	80 678,4	-384 604,00	422 180,00

Государственная корпорация "Ростех" \1. Рабочие папки\1. Рабочее место РВА ЦА\2. Реестр проверок ЦА

12:00 14.01.2020 ENG



Автоматизированная система проведения проверок и ревизий финансово-хозяйственной деятельности организаций корпорации

АВАКОР

Главная | Расширения

Создать годовой план | Обновить | Область группировки | Экспорт | Найти папку | Найти в этом представлении | Поиск | Добавить в избранное | Цветовая метка | Поместить как ориентир | Поместить как неориентир

Государственная корпорация "Ростех"

1. Рабочее место РБА

1.1. Годовые планы деятельности

1.1.1. Реестр проверок (65)

1.1.2. Реестр нарушений/рисков (39)

1.1.3. Согласование результатов проверок

1.1.4. Поиск

1.1.5. Планы мероприятий

1.1.6. Утвержденные отчеты по проверкам (3)

Избранное (7)

Последние (7)

Результаты поиска

Корзина

Полнотекстовый поиск в настоящий момент отключен администратором.

1/1

Метки	Вид	Цель	Период проверки	Объекты проверки	Руководитель проверки	Дата начала	Дата окончания	Состояние
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	АО "НПО "Высокоточные комплексы"	Савина Е.А.	28.01.2019	17.05.2019	Выполняется
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Feb 28 2018	АО "Швабе"	Савина Е.А.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	АО «Росэлектроника»	Кузмина Г.В.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	АО "РТ - Химкомпозит"	Савина Е.А.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	АО "Концерн "Автоматика"	Савина Е.А.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	АО "КРЭТ"	Савина Е.А.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	АО «ОПК»	Кузмина Г.В.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	РФЗ	Кузмина Г.В.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	АО "НПК "Техмаш"	Савина Е.А.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	АО "Нацмаш"	Минионов В.А.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Jan 31 2018	АО "РТЛ"	Кузмина Г.В.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Jan 31 2018	АО "РТ-Охрана"	Кузмина Г.В.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	СБ "РТ-Страхование"	Пронина С.И.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	АО "РТ-Стройтех"	Сараев Д.М.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	ООО "РТ-Информ"	Сараев Д.М.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	ООО "РТ-Комплектимпекс"	Пронина С.И.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	ООО "РТ-Экспо"	Пронина С.И.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	АО "РТ-ПТ"	Савина Е.А.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	ООО "РТ-Капитал"	Кузмина Г.В.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	АО "РТ-Медицина"	Пронина С.И.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	АО "СИБЕР"	Кузмина Г.В.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	ООО «РТ-IP»	Минионов В.А.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	ООО "РТ-Интеллектуальный экспорт"	Савина Е.А.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	РТ-СоцСтрой	Пронина С.И.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	АО "ЦНИИ "Электроника"	Сараев Д.М.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	В/О "ТАЖПРОМЭКСПОРТ"	Пронина С.И.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена
	Ревизионная	Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности	Jan 1 2018 - Dec 31 2018	РТ-Техприемка	Сараев Д.М.	28.01.2019	17.05.2019	Назначена

Всего элементов: 68 | Представление: АВАКОР\Реестр проверок

Версия: 5.4.2642.206 | CO\N.I.Smirnova | Активен

12:13 | 29.01.2019



Бумажные отчеты

- ☑ Сложная логистика
- ☑ Требуется место для хранения

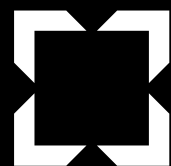
Отчеты в электронном виде

- ☑ Доступ широкому кругу лиц
- ☑ Не требуют физического хранения
- ☑ Экономия времени топ-менеджмента



- ✓ Реализация раздельного доступа к ознакомлению с отчетами (предоставление читателю для ознакомления только определенных частей отчета) – СДЕЛАНО!
- ✓ Совершенствование существующих интерфейсов Системы
- ✓ Автоматизация внутреннего аудита организаций Корпорации и организаций ГО ХК (ИС)
- ✓ Предоставление ответственным от объекта проверки интерфейса для работы с ПКМ (формирование плана мероприятий и отчетность по его исполнению)
- ✓ Внедрение автоматизированных инструментов аналитики СААТ (Computer-assisted audit techniques) для повышения эффективности аудита





Ростех

www.rostec.ru

СПАСИБО
ЗА ВНИМАНИЕ!

