

BELSŐ AUDITOT TÁMOGATÓ ESZKÖZ

Az Itiner Digital Belső auditot támogató eszköz végponttól végpontig terjedő megoldást kínál a teljes audit életciklus kezelésére. Lefedi a tervezést, a végrehajtást, az utókövetést és a jelentéskészítést. Célja a hatékonyság növelése, a megfelelőség biztosítása és a teljes körű átláthatóság megteremtése az összes audittal kapcsolatos tevékenység során.



AUDITTERVEZŐ MODUL

A folyamat első eleme az Audittervező modul, melyben az éves auditterv strukturáltan és együttműködésen alapulva készül el. Az új pénzügyi év előtt minden auditor önállóan nyújthat be auditjavaslatokat, amelyek tartalmazzák többek között az audit hatókörét, a felelős auditort, a tervezett végrehajtási időpontot és az érintett szervezeti területeket.

- ✓ A rendszer ezeket a javaslatokat egyedi auditsorokként gyűjti össze.
- ✓ A vezető auditor minden egyes tételt külön-külön átvizsgál és jóváhagy, biztosítva a megfelelő kontrollt és a helyes prioritizálást.
- ✓ A jóváhagyást követően a rendszer ezeket egy formalizált éves audittervvé konszolidálja, amely exportálható és a felsővezetés számára jóváhagyásra bemutatható.

Ez a strukturált tervezési folyamat garantálja, hogy minden releváns terület le legyen fedve, a felelősségi körök egyértelműen definiálva legyenek, és az éves auditstratégia átlátható és auditálható módon valósuljon meg.

AUDIT VÉGREHAJTÁSI MODUL

- ✓ A végrehajtási szakasz támogatja mind a tervezett auditokat (az éves terv alapján), mind az eseti auditokat (váratlan események, például csalásra utaló jelek, hatósági megkeresések vagy működési kockázatok által kiváltva).
- ✓ A kijelölt auditorok értesítést kapnak, amikor az auditjaik esedékessé válnak.
- ✓ A rendszer lehetővé teszi az auditorok számára, hogy dokumentációt, bizonyítékokat és előzetes adatokat közvetlenül a vizsgált szervezeti egységektől kérjenek be. Ez központosítja az összes kommunikációt és csökkenti a késedelmeket.
- ✓ Az audit során az auditor közvetlenül a platformon rögzítheti a megfigyeléseket, az előzetes jegyzeteket és a megállapításokat.
- ✓ Minden megállapítás kockázati szint szerinti besorolással van rögzítve (pl. magas, közepes, alacsony), és tartalmazhat alátámasztó dokumentumokat, hivatkozásokat és kontextust.
- ✓ A lezárást követően a platform automatikusan létrehoz egy digitálisan aláírt auditjelentést, amely lefedi a hatókört, a módszertant, a megállapításokat és a kockázati minősítéseket. Ezt a jelentést a rendszer biztonságosan osztja meg az érintett vezetőkkel, és archiválja szabályozói vagy belső felhasználás céljára.

Az ad-hoc vagy rendkívüli auditok esetében a rendszer rugalmasságot biztosít azáltal, hogy lehetővé teszi a vezető auditor számára további auditok indítását az eredeti terven kívül. Ezeket az auditokat ugyanolyan strukturáltan rögzíti és dolgozza fel a rendszer, biztosítva a teljes körű dokumentálást és a teljes nyomon követhetőséget.

TALÁLATI ÉS HELYESBÍTŐ MODUL

Az eszköz egyik legerősebb funkciója a helyesbítő intézkedések nyomon követésének képessége. Az audit során azonosított minden egyes megállapítás automatikusan létrehoz egy feladatot a rendszerben.

- ✓ A vezető auditor minden egyes megállapítást a felelős szervezeti egység vezetőjéhez rendel, akinek helyesbítő intézkedési tervet kell javasolnia.
- ✓ A helyesbítő intézkedések részletes lépéseket, hozzárendelt erőforrásokat és határidőket határoznak meg.
- ✓ A rendszer workflow-támogatást biztosít az iteratív felülvizsgálati folyamathoz: az auditor minden egyes helyesbítő intézkedést felülvizsgál, és jóváhagyhatja, elutasíthatja vagy pontosításra visszaküldheti.
- ✓ A helyesbítő intézkedések végrehajtását követően alátámasztó bizonyítékok tölthetők fel és ellenőrizhetők. Az auditor ezt követően érvényesíti a megoldást, majd lezárja az ügyet, vagy további fejlesztéseket kér.

Ez a strukturált ciklus biztosítja, hogy a megállapítások ne csak azonosításra kerüljenek, hanem megoldásra is, javítva ezzel az elszámoltathatóságot és csökkentve az ismétlődő kockázatokat.

ÁTLÁTHATÓSÁG, MONITORING ÉS RIPOORTING

A platform valós idejű dashboardokat és Business Intelligence (BI) riportokat kínál, amelyek egyértelmű áttekintést adnak az auditkörnyezetről mind az auditorok, mind a vezetés számára.:

- ✓ A tervezett auditok előrehaladása a lezárt auditokhoz viszonyítva,
- ✓ Megállapításokra vonatkozó statisztikák kockázati szint és szervezeti egység szerint,
- ✓ A helyesbítő intézkedések státusza (nyitott, folyamatban, lezárt),
- ✓ Trendanalízis az ismétlődő problémák azonosítására több évre vagy üzleti egységre kiterjedően.

Az átláthatóság ilyen szintje erősíti a belső irányítást, megkönnyíti a szabályozói megfelelést, és lehetővé teszi a vezetés számára, hogy adatvezérelt döntéseket hozzon az erőforrás-allokációról és a kockázatkezelésről.

BIZTONSÁGRA ÉS MEGFELELŐSÉGRE TERVEZVE



Az auditadatok érzékenységeire való tekintettel a platformot a vállalati szintű biztonságot szem előtt tartva alakítottuk ki.

- ✓ Minden rekord manipulációbiztos és auditálható.
- ✓ A platform átesett penetrációs tesztelésen, és megfelel a releváns biztonsági szabványoknak a kiberfenyegetésekkel szembeni ellenállóképesség biztosítása érdekében.
- ✓ A digitális aláírási megoldásokkal való integráció garantálja az auditjelentések és megállapítások hitelességét és jogi érvényességét.

Ez nemcsak a működési hatékonyságot biztosítja, hanem a szabályozói megfelelést is olyan erősen szabályozott ágazatokban, mint a banki és pénzügyi szektor.

AZ ITINER DIGITAL PLATFORM ELŐNYEI

NO-CODE KÖRNYEZETBEN



Az Itiner Workspace no-code platform előre elkészített „Lego-kockák” segítségével teszi lehetővé a rendkívül gyors és rugalmas alkalmazásfejlesztést.

A rendszer egyik legfontosabb előnye, hogy informatikai fejlesztői tudás nélkül is használható: az üzleti területek saját igényeiknek megfelelően önállóan hozhatnak létre alkalmazásokat a saját folyamataik támogatására. Ezek beilleszthetők a nagyvállalati architektúrába, ezáltal biztosított a megfelelő adatbiztonság, üzemeltetési stabilitás és integrációs megfelelés.

AZ ITINER WORKSPACE NEM CSUPÁN DIGITÁLIS ESZKÖZ, HANEM STRATÉGIAI PLATFORM, AMELY NÖVELI A VÁLLALAT ÁTLÁTHATÓSÁGÁT, HATÉKONYSÁGÁT ÉS RUGALMASSÁGÁT.



LEGFŐBB ELŐNYÖK

- **VILLÁMGYORS BEVEZETÉS:** 2–15 nap alatt elkészíthető alkalmazások, fejlesztési költség nélkül,
- **INTUITÍV FELÜLETEK:** oktatás nélkül használható, akár mobilon is,
- **EGYSZERŰ RENDSZERADMINISZTRÁCIÓ:** mindössze 4×3 óra képzés szükséges,
- **VIZUÁLIS FEJLESZTŐI FELÜLET:** az IT és az üzleti oldal közösen készíthet új alkalmazásokat.