

Aruanne \_\_\_\_\_ siseauditi funktsiooni tegevuse kohta 20.... aastal

## 1. Siseauditi juhi kinnitused

	JAH	EI	EI korral puuduste kirjeldus ja mõju
1. siseaudit on siseauditeerimises organisatsiooniliselt sõltu-matu			
2. siseauditi on tööplaani täitmiseks ligipääs ülesannete täitmise seisukohalt olulistele andmetele, isikutele ja varadele			
3. siseauditi tööplaani täitmiseiga seotud siseaudiitorid tegid oma tööd objektiivselt			
4. siseauditi tööplaani täitmisel pole esinenud olukordi, kus töö tegija teadmiste, oskuste ja muu vajaliku pädevuse mittevastavus mõjutas konkreetset tööd			

## 2. Siseauditi personal

	01.01.	TULI	LAHKUS	31.12.
atesteeritud siseaudiitor (on ATR-s)				
CIA (pole ATR-s)				
avaliku sektori siseaudiitor (on ATR-s)				
avaliku sektori <b>üksuse</b> siseaudiitor				
avaliku sektori <b>ühingu</b> siseaudiitor				
avaliku sektori siseaudiitor ( <b>uus</b> )				
CGAP (pole ATR-s)				
Mingi muu sertifikaat:				
vandeaudiitor				
CRMA				
QA				
.....				
Kutseta kokku				
sh kõrghariduseta				
<b>KOKKU</b>				
täiendusõppes osalemine – akadeemilist tundi töötaja kohta aastas <b>keskmiselt</b>				

### 3. Kvaliteedi tagamise ja täiustamise programmi rakendamine

#### 3.1. Siseauditi üksuse kvaliteedi perioodilised **sisemised** hindamised

		EELMINE	VIIMANE	KAVANDATUD JÄRGMINE	KOMMENTAARID
Hindamise periood					
Hinnatud periood					
Hindaja					
Aruande	kuupäev				
	allkirjastaja				
Arvamus* siseauditi üksuse nõuetelevastavuse kohta					
Standardid hinnanguga <i>OV</i>					
Standardid hinnanguga <i>EV</i>					

\* üldiselt vastavuses – *ÜV*, osaliselt vastavuses – *OV*, ei ole vastavuses – *EV*

#### 3.2. Siseauditi üksuse kvaliteedi **välised** hindamised\*

		EELMINE	VIIMANE	KAVANDATUD JÄRGMINE	KOMMENTAARID
Hindamise periood					
Hinnatud periood					
Hindaja					
Aruande	kuupäev				
	allkirjastaja				
Arvamus siseauditi üksuse nõuetelevastavuse kohta					
Standardid hinnanguga <i>OV</i>					
Standardid hinnanguga <i>EV</i>					

\* Nõutud kord viie aasta jooksul

### 4. Siseauditi tööplaani täitmine

Plaanis aastal / kvartalis	Töö nimetus	Aruande kuupäev	Koondhinnang auditeeritud valdkonna SKS-le *	Tähelepanekute arv riski- suse/ olulisuse alusel (1 > 4)			
				1	2	3	4
I Kindlustandvad tööd							
II Nõuandvad tööd							
III Muud tööd							

\* vt. Hinnangute selgitus

## 5. Kindlustandvate tööde leidude põhjal tehtud soovitusetega tegelemise seire

		Soovituste arv olulisuse alusel (2 kõrgeimat taset 1 > 2)				Kommentaariid
		1		2		
Soovituse autor	SA - siseauditi funktsioon Muud - teised kindluse pakkujad	SA	Muud	SA	Muud	
Aasta alguses rakendamata soovitused						
sh. tippjuhtkond aktsepteerib riski						
Aasta jooksul						
soovitus täielikult rakendatud						
risk muul moel maandatud						
Aasta jooksul lisandunud soovitused						
Aasta lõpuks rakendamata soovitused						
sh. tippjuhtkond aktsepteerib riski						

Siseauditi juht teavitas aruandeaastal 0 korral kõrgemat juhtorganit vastuvõetamatu jääkriski taseme võimalikust mõjust organisatsiooni eesmärkide saavutamisele.

.....  
(Kommentaariides esitada teave osaliselt rakendatud soovituste kohta ja soovituste mitterakendamise tulemusena realiseerunud riskide mõjudest, kus asjakohane.)

Siseauditi kulunud vahendite summa aruandeaasta oli XXX eurot, sellest sisseostetavad tööd moodustasid XXX eurot.

**Kinnitan, et minu esitatud andmed on õiged ja täielikud.**

Kuupäev .....  
/allkirjastatud digitaalselt/

\* **Selgitus** - Hinnang auditeeritud valdkonna sisekontrollisüsteemile

Hinnang	Sisekontrolli meetmed	Riskid	Jääkriski tase	Juhtkonna tegevus
mõjus	on adekvaatsed, sobivad ja mõjusad	on juhitud	madal	puudub oluline vajadus, kuid parendused võivad olla võimalikud
parendamist vajav	tuvastatud üksikud kontrollinõrkused	on juhitud	madal kuni keskmine	mõningane vajadus tegutsemiseks
oluliselt parendamist vajav	tuvastatud mitmed kontrollinõrkused	pole juhitud	keskmine kuni kõrge	vajadus oluliseks ja erandjuhul kiireloomuliseks tegutsemiseks
mitterahuldav	ei ole adekvaatsed, sobivad ega mõjusad	pole juhitud	kõrge	vajadus oluliseks ja üldjuhul kiireloomuliseks tegutsemiseks