

## PCIE-ECIE Survey on External Audit Procedures

Survey #	Agency	1. Does your Agency have an organizational element other than OIG that provides audit services?	1a. Do reports prepared by the internal organization reference audit standards?	b. Do reports prepared by the internal organization include a statement that they are not independent?
1	COMMERCE	n		
2	DHS	Y	D	D
3	TIGTA	N		
4	GPO	N		
5	HHS	Y	Y	N
6	FDIC	N		
7	OPM	N		
8	DOJ	N		
9	FEC	Y	N	N
10	FARM CREDIT ADMN	N		
11	NRC	Y	N	N
12	LEGAL SERVICES CORP	N		
13	NASA	N		
14	DVA	Y	Y	D
15	GSA	N		
16	POSTAL IG	N		
17	FHFB	N		
18	FED MARITIME COMM	N		
19	PBGC	N		
20	FLRA	N		
21	RRB	Y	Y	N
22	NEA	N		
23	SEC	n		
24	DOL	N		
25	FCC	Y	x	x
26	NEH	n		
26	NCUA	N		
27	DIA	N		
28	USAID	N		
29	DOT	N		
30	DOEd	N		
31	SSA	N		
32	DOE	N		
33	NSF	N		
34	EPA	N		
35	STATE	N		
36	NLRB	N		
37	TREASURY	N		
38	DOD	Y	Y	N
39	CNCS	N		

## PCIE-ECIE Survey on External Audit Procedures

N

---

Survey #	Agency	2. Does your Agency have an internal review organization that provides services that are similar to audits but not called an audit?	3. Has OIG issued an audit policy for the Agency?	4. Has OIG issued audit guidelines for:	a. Use of non-federal auditors?
1	COMMERCE	n	Y		Y
2	DHS	Y	Y	Y	Y
3	TIGTA	Y	N	N	n
4	GPO	N	N		N
5	HHS	Y	N	Y	Y
6	FDIC	Y	N		Y
7	OPM	Y	N		Y
8	DOJ	Y	N		N
9	FEC	N	N		N
10	FARM CREDIT ADMN	N	Y		Y
11	NRC	N	N		Y
12	LEGAL SERVICES CORP	Y	Y	Y	Y
13	NASA	Y	Y		N
14	DVA	N	N	N	n
15	GSA	N	Y	N	N
16	POSTAL IG	N	Y		N
17	FHFB	N	N		Y
18	FED MARITIME COMM	N	N		Y
19	PBGC	Y	Y		N
20	FLRA	N	Y		N
21	RRB	Y	N		N
22	NEA	N	Y		N
23	SEC	n	Y		N
24	DOL	N	N		Y
25	FCC	Y	N	Y	Y
26	NEH	n	n		n
26	NCUA	N	N		N
27	DIA	N	Y		X
28	USAID	N	Y		Y
29	DOT	D	Y		Y
30	DOEd	Y	Y		Y
31	SSA	Y	N		N
32	DOE	N	N	Y	Y
33	NSF	N	N		N
34	EPA	Y	N		N
35	STATE	N	N		Y
36	NLRB	N	N		N
37	TREASURY	N	Y		Y
38	DOD	Y	Y		Y
39	CNCS	N	N		Y

40 SBA

N

Y

Y



Survey #	Agency	b. Contract audits?	c. Oversight of non-federal auditors by OIG?	d. Contracting for audit services?	e. Requesting audit work from OIG?
1	COMMERCE	Y	Y	Y	Y
2	DHS	Y	Y	Y	Y
3	TIGTA				
4	GPO	N	N	N	N
5	HHS	Y	Y	Y	Y
6	FDIC	Y	Y	Y	Y
7	OPM	N	N	N	N
8	DOJ	N	N	N	N
9	FEC	N	N	N	N
10	FARM CREDIT ADMN	Y	Y	Y	Y
11	NRC	Y	Y	Y	Y
12	LEGAL SERVICES CORP	Y	Y	Y	Y
13	NASA	Y	Y	N	N
14	DVA				
15	GSA	N	N	N	N
16	POSTAL IG	N	N	N	N
17	FHFB	Y	Y	Y	Y
18	FED MARITIME COMM	Y	Y	Y	N
19	PBGC	N	N	N	N
20	FLRA	N	N	Y	N
21	RRB	N	N	N	Y
22	NEA	N	N	N	N
23	SEC	Y	Y	Y	N
24	DOL	Y	Y	Y	N
25	FCC				
26	NEH	n	n	n	n
26	NCUA	N	N	N	N
27	DIA	X	X	X	N
28	USAID	Y	Y	Y	Y
29	DOT	Y	Y	Y	Y
30	DOEd	Y	Y	Y	Y
31	SSA	N	Y	N	Y
32	DOE	Y	Y	Y	Y
33	NSF	Y	Y	N	N
34	EPA	Y	Y	Y	Y
35	STATE	Y	Y	Y	N
36	NLRB	N	N	Y	Y
37	TREASURY	Y	Y	Y	Y
38	DOD	Y	Y	Y	Y
39	CNCS	N	Y	Y	N

40 SBA

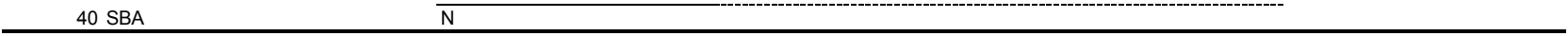
N

Y

N

Y

Survey #	Agency	5. Does the Agency contract with IPAs for audit services?	a. If so, do reports by IPAs reference audit standards?	b. Does OIG approve contracts for audit services ?	c. Does OIG monitor compliance with the Yellow Book for non-federal auditors hired by the Agency?
1	COMMERCE	Y	Y	Y	Y
2	DHS	Y	Y	Y	Y
3	TIGTA	N			
4	GPO	Y	Y	N	Y
5	HHS	Y	Y	Y	Y
6	FDIC	Y	Y	N	Y
7	OPM	Y	Y	Y	Y
8	DOJ	Y	Y	Y	Y
9	FEC	N			
10	FARM CREDIT ADMN	Y	Y	Y	Y
11	NRC	N			
12	LEGAL SERVICES CORP	N			
13	NASA	Y	Y	Y	Y
14	DVA	Y	Y	Y	Y
15	GSA	Y	X	X	X
16	POSTAL IG	Y	Y	Y	Y
17	FHFB	Y	Y	Y	X
18	FED MARITIME COMM	N			
19	PBGC	X			
20	FLRA	Y	Y	Y	N
21	RRB	N			
22	NEA	Y	Y	Y	Y
23	SEC	Y	Y	Y	Y
24	DOL	N			
25	FCC	Y	N	N	N
26	NEH	n			
26	NCUA	Y	Y	Y	Y
27	DIA	N			
28	USAID	Y	Y	Y	Y
29	DOT	Y	Y	N	Y
30	DOEd	D	Y	Y	Y
31	SSA	Y	Y	Y	Y
32	DOE	Y	Y	Y	Y
33	NSF	N			
34	EPA	Y	Y	N	N
35	STATE	Y	Y	Y	Y
36	NLRB	N			
37	TREASURY	Y	Y	Y	Y
38	DOD	Y	Y	Y	Y
39	CNCS	N			





Survey #	Agency	6. Does the OIG monitor the quality of non-audit services provided by IPAs hired by management?	7. Does OIG conduct contract audits?	a. Preaward?	b. Internal control system :
1	COMMERCE	Y	Y	Y	Y
2	DHS	Y	Y	Y	Y
3	TIGTA	N	N		
4	GPO	N	Y	Y	N
5	HHS	Y	Y	Y	Y
6	FDIC	Y	Y	Y	N
7	OPM	X	Y	Y	Y
8	DOJ	N	Y	Y	Y
9	FEC	N	N		
10	FARM CREDIT ADMN	N	Y	N	Y
11	NRC	N	Y	Y	Y
12	LEGAL SERVICES CORP	X	N		
13	NASA	N	N	N	N
14	DVA	N	Y	Y	N
15	GSA	X	X	X	X
16	POSTAL IG	N	N	N	N
17	FHFB	N	Y	Y	Y
18	FED MARITIME COMM	N	Y	N	N
19	PBGC	N	Y	D	Y
20	FLRA	N	Y	X	X
21	RRB	X	N		
22	NEA	X	N		
23	SEC	N	Y	N	Y
24	DOL	N	Y	Y	Y
25	FCC	N	Y	Y	Y
26	NEH	n	n	N	N
26	NCUA	N	N		
27	DIA	X	Y	N	Y
28	USAID	N	Y	Y	Y
29	DOT	Y	X		
30	DOEd	N	Y	Y	Y
31	SSA	N	Y	N	Y
32	DOE	Y	Y	Y	Y
33	NSF	Y	Y	Y	Y
34	EPA	N	Y	Y	Y
35	STATE	N	Y	Y	Y
36	NLRB	N	N		
37	TREASURY	N	Y	Y	Y
38	DOD	N	Y	Y	Y
39	CNCS	N	N	N	N

40 SBA

Y

Y

Y

Y



Survey #	Agency	c. Post-award?		d. Closeout?	8. Does management have a separate organizational element that conducts contract audits?	a. Preaward?
1	COMMERCE	Y	Y		n	
2	DHS	Y	Y		Y	Y
3	TIGTA				N	
4	GPO	Y	Y		N	
5	HHS	Y	Y		N	
6	FDIC	Y	Y		Y	N
7	OPM	Y	Y		N	
8	DOJ	Y	Y		N	
9	FEC				N	
10	FARM CREDIT ADMN	Y	Y		N	
11	NRC	Y	Y		N	
12	LEGAL SERVICES CORP				N	
13	NASA	N	N		N	
14	DVA	Y	N		N	
15	GSA	X	X		X	
16	POSTAL IG	N	N		N	
17	FHFB	Y	Y		N	
18	FED MARITIME COMM	Y	N		N	
19	PBGC	Y	Y		N	
20	FLRA	X	X		N	
21	RRB				N	
22	NEA				N	
23	SEC	Y	Y		N	
24	DOL	Y	Y		N	
25	FCC	Y	Y		N	
26	NEH	N	N		N	
26	NCUA				N	
27	DIA	Y	N		N	
28	USAID	Y	Y		X	Y
29	DOT				Y	Y
30	DOEd	Y	Y		N	
31	SSA	Y	Y		Y	Y
32	DOE	Y	Y		X	
33	NSF	Y	Y		N	
34	EPA	Y	Y		Y	X
35	STATE	Y	Y		N	
36	NLRB				N	
37	TREASURY	Y	Y		N	
38	DOD	Y	Y		Y	Y
39	CNCS	N	N		N	

40 SBA

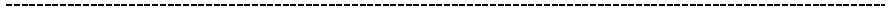
Y

Y

N

-----

Survey #	Agency	b. Internal control system audits?	c. Post-award?	d. Closeout?	e. If so, are questioned costs or unsupported costs reported to OIG and included in semiannual reports to Congress?
1	COMMERCE				
2	DHS	Y	Y	Y	Y
3	TIGTA				
4	GPO				
5	HHS				
6	FDIC	N	Y	Y	N
7	OPM				
8	DOJ				
9	FEC				
10	FARM CREDIT ADMN				
11	NRC				
12	LEGAL SERVICES CORP				
13	NASA				
14	DVA				
15	GSA				
16	POSTAL IG				
17	FHFB				
18	FED MARITIME COMM				
19	PBGC				
20	FLRA				
21	RRB				
22	NEA				
23	SEC				
24	DOL				
25	FCC				
26	NEH				
26	NCUA				
27	DIA				
28	USAID	N	N	N	X
29	DOT	Y	Y	Y	N
30	DOEd				
31	SSA	N	N	Y	N
32	DOE				
33	NSF				
34	EPA	X	X	X	N
35	STATE				
36	NLRB				
37	TREASURY				
38	DOD	Y	Y	Y	Y
39	CNCS				



Survey #	Agency	9. Does the contracting officer contract directly with IPAs or DCAA for contract audit services?	10. Has OIG ever had a dispute with management concerning management's authority to contract for or conduct audits? If so, briefly describe the circumstances and outcome.	11. Has the Agency counsel ever prepared a legal memorandum concerning the authority of management to conduct or contract for audit services?
1	COMMERCE	Y	n	
2	DHS	Y	Y	Y
3	TIGTA	N	N	N
4	GPO	Y	N	N
5	HHS	N	N	N
6	FDIC	X	N	N
7	OPM	Y	N	N
8	DOJ	D	N	D
9	FEC	Y	N	N
10	FARM CREDIT ADMN	N	N	N
11	NRC	N	N	N
12	LEGAL SERVICES CORP	X	Y	N
13	NASA	Y	N	N
14	DVA	Y	N	Y
15	GSA	X	X	X
16	POSTAL IG	N	N	N
17	FHFB	N	N	N
18	FED MARITIME COMM	N	N	N
19	PBGC	N	Y	Y
20	FLRA	N	Y	N
21	RRB	X	N	N
22	NEA	N	N	N
23	SEC	N	N	N
24	DOL	N	N	N
25	FCC	N	Y	N
26	NEH	N	N	N
26	NCUA	X	N	N
27	DIA	Y	N	N
28	USAID	X	Y	N
29	DOT	Y	X	N
30	DOEd	Y	N	N
31	SSA	Y	Y	N
32	DOE	Y	N	N
33	NSF	N	N	N
34	EPA	N	N	N
35	STATE	N	N	N
36	NLRB	X	N	N
37	TREASURY	Y	Y	N
38	DOD	X	N	D
39	CNCS	X	N	N

40 SBA

N

N

N



Survey # Agency

- 1 COMMERCE
- 2 DHS
- 3 TIGTA
- 4 GPO
- 5 HHS
- 6 FDIC
- 7 OPM
- 8 DOJ
- 9 FEC
- 10 FARM CREDIT ADMN
- 11 NRC
- 12 LEGAL SERVICES CORP
- 13 NASA
- 14 DVA
- 15 GSA
- 16 POSTAL IG
- 17 FHFB
- 18 FED MARITIME COMM
- 19 PBGC
- 20 FLRA
- 21 RRB
- 22 NEA
- 23 SEC
- 24 DOL
- 25 FCC
- 26 NEH
- 26 NCUA
- 27 DIA
- 28 USAID
- 29 DOT
- 30 DOEd
- 31 SSA
- 32 DOE
- 33 NSF
- 34 EPA
- 35 STATE
- 36 NLRB
- 37 TREASURY
- 38 DOD
- 39 CNCS

-----

If so, briefly describe  
the circumstances and  
outcome.

---

