

ИТ-аудит в рамках регулярного аудита

Степаненко Дмитрий Александрович
Менеджер

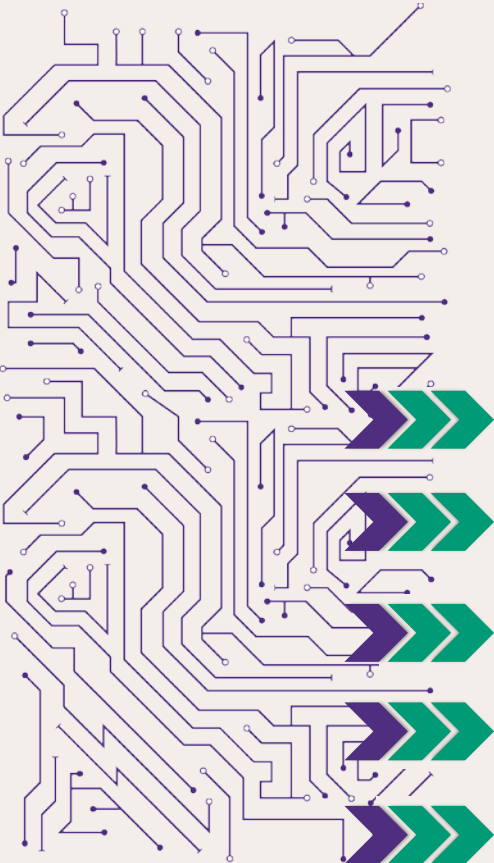
11 февраля 2016



Содержание

«Для многих компаний информация и информационные технологии являются наиболее ценным и наиболее непонятным активом. Успешные компании понимают преимущества информационных технологий и используют их для повышения своей стоимости. Эти компании осознают связанные с этими технологиями риски и умело управляют ими».

«COBIT 4.1 (Control Objectives for Information and Related Technology)»



Основные понятия ИТ-аудита



Виды ИТ-аудита



Цели ИТ-аудита



Методы ИТ-аудита



Результаты

Основные понятия ИТ-аудита



Текущая ситуация

Современные информационные системы – это сложные системы, состоящие из множества компонентов

Сложность информационных систем постоянно возрастает

Зависимость от информационных систем также возрастает



Бывший сотрудник случайно купил домен Google.com за \$12

Подробнее на РБК: 01.10.2015

http://www.rbc.ru/technology_and_media/01/10/2015/560d33009a794771f3dcb802



Deutsche Bank по ошибке перевел на счет клиента \$6 млрд

Подробнее на РБК: 19.10.2015

<http://www.rbc.ru/finances/19/10/2015/562547db9a79474e1f43f79b>

Основные понятия ИТ-аудита



Надежность информационной системы

Уверенность в надежности информационной системы можно получить только тогда, когда все ее компоненты проанализированы и защищены



Компоненты информационной системы

- Математическое обеспечение;
- Техническое обеспечение;
- Программное обеспечение;
- Информационное обеспечение;
- Организационное обеспечение;
- Правовое обеспечение.

Основные понятия ИТ-аудита

Основы построения системы

Концепция внутреннего контроля, COSO 1992;

Международные стандарты внутреннего аудита;

ITIL: IT Infrastructure Library;

COBIT: Control Objectives for Information and Related Technology, ISACA;

Стандарты аудита ISACA .

Уровни зрелости процессов

0 – Не существуют;

1 – Начальные / случайные;

2 – Повторяющиеся;

3 – Описанные;

4 – Управляемые;

5 – Оптимизированные.

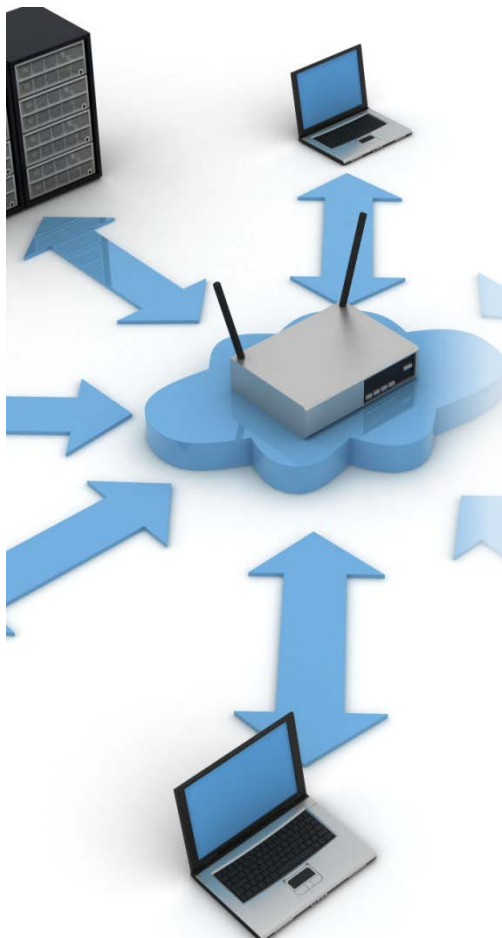


Основные понятия ИТ-аудита

ИТ-аудит

Это процесс сбора и анализа свидетельств для оценки того, насколько информационные системы и ее компоненты:

- Адекватно обеспечивают сохранность активов;
- Поддерживают целостность данных и систем;
- Предоставляют соответствующую и надежную информацию;
- Достигают целей компании;
- Экономно используют ресурсы компании;
- Имеют эффективные внутренние контроли, которые обеспечивают **разумную уверенность** в том, что **цели достигнуты** и **нежелательные события будут предотвращены** или **замечены** и **исправлены своевременно**.



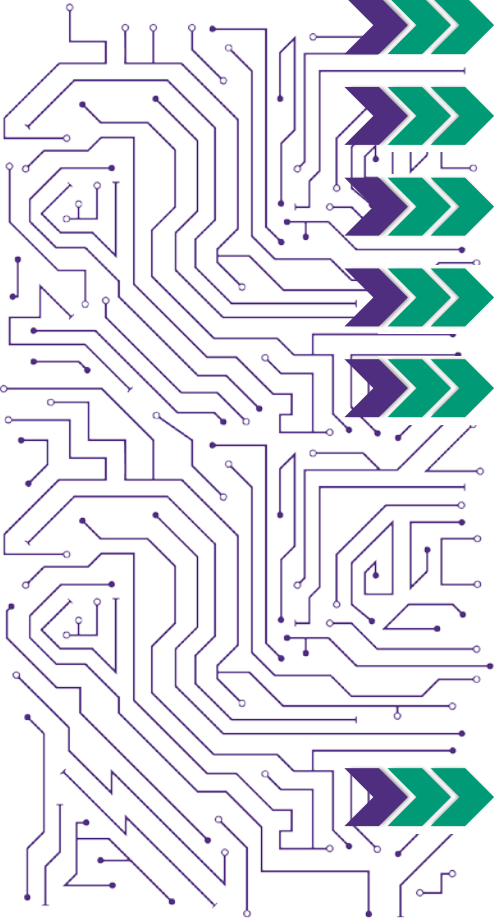
Виды ИТ-аудита



В зависимости от целей аудита

- Комплексный ИТ-аудит организации;
- Аудит серверного оборудования;
- Аудит ИТ-архитектуры;
- Аудит информационной безопасности;
- Аудит программного обеспечения;
- Аудит общих ИТ-контролей;
- Аудит ИТ-персонала;
- Аудит политик доступа.

Цели ИТ-аудита



Соответствие законодательным требованиям;



Конфиденциальность;



Целостность;



Надежность;



Доступность.

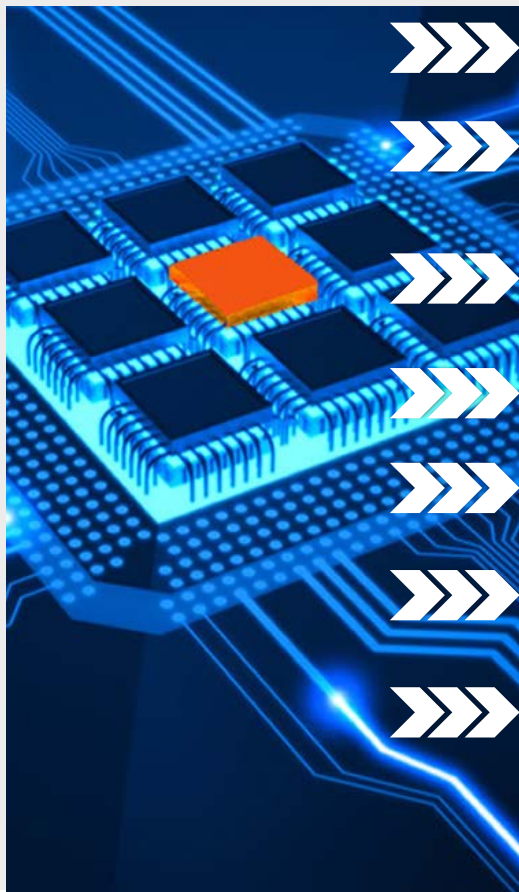
Задача ИТ-аудита в рамках регулярного аудита

Получить **уверенность** в том, что информационные системы, используемые для составления отчетности, работают надежно и корректно.



Разумная уверенность в надежности информационных систем, используемых для составления отчетности, позволяет существенно сократить объем выборки при проведении регулярного аудита

Методы ИТ-аудита



Интервью;

Анкетирование;

Сбор и анализ документации,
регламентирующей ИТ-процессы;

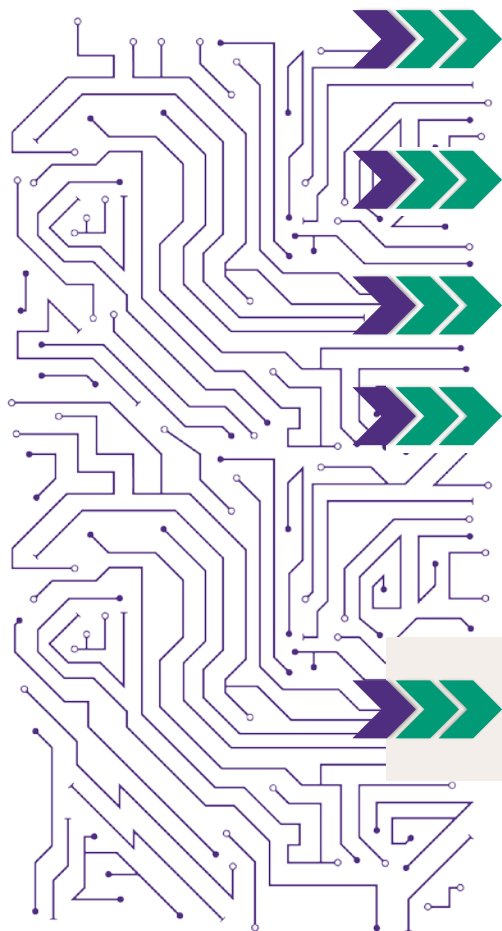
Наблюдение;

Тестирование приложений;

Тестирование основных ИТ-контролей;

Тестирование информационной
безопасности.

Результаты ИТ-аудита



Анализ текущего состояния ИТ;

Рекомендации по повышению эффективности (уровня зрелости) ИТ;

Рекомендации по минимизации ИТ рисков;

План мероприятий

Для контроля выполнения рекомендаций может быть составлен план проведения последующих аудитов ИТ

Благодарим за внимание!

101990, Москва, ул. Мясницкая, д.44/1

Телефон (495) 737 5353

Факс (495) 737 5347

E-mail fbk@fbk.ru

