**Model Raport de audit**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Nr. crt** | **Capitol** | **Observații** |
| 1 | Titlul raportului | Raport de audit la depunerea proiectului/ finalul implementării proiectului \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (se va înscrie titlul proiectului, așa cum apare în cererea de finanțare) |
| 2 | Destinatarii raportului şi orice restricţii privind conţinutul şi circulaţia raportului |  |
| 3 | Paragraf introductiv | Identificarea prestatorului de servicii de audit (denumire/numărul de înregistrare la Oficiul Naţional al Registrului Comerţului/adresă) Scurtă descriere a experienței/activității derulate în domeniul ITC/audit tehnologic a entității/expertului IT.  Documentele justificative pentru autorizarea activităților/certificarea studiilor tehnice de specialitate vor fi depuse ca anexă la raport. |
| 4 | Asumarea responsabilităţii conducerii entităţii privind auditul efectuat asupra sistemelor informatice |  |
| 5 | Responsabilitatea auditorului IT | Raportul de audit IT va include cel puţin afirmaţiile: - că "este responsabilitatea auditorului IT să exprime o opinie cu privire la conformitatea sistemelor informatice cu prevederile Ordinului ministrului comunicaţiilor şi societăţii informaţionale nr. 553/2019"; - că "raportul de audit IT a fost elaborat în conformitate cu standardul de audit utilizat, respectiv . . . . . . . . . . (menţionarea acestuia)". |
| 6 | Datele de identificare ale coordonatorului certificat al echipei de audit IT/auditorului IT persoană fizică/auditorului IT intern certificat | Numele, prenumele, telefon, fax, adresa de e-mail şi adresa unde îşi desfăşoară activitatea |
| 7 | Semnătura coordonatorului certificat al echipei de audit şi semnătura reprezentantului legal al auditorului persoană juridică/semnătura auditorului IT persoană fizică/semnătura auditorului IT certificat |  |
| 8 | Obiectivele activităţii de audit IT, perioada auditată | Obiectivul activității de audit este de a furniza informații privind gradul de digitalizare a solicitantului și pentru a identifica soluțiile tehnice de care acesta are nevoie, cu condiția ca soluțiile tehnice identificate și descrise să facă obiectul investițiilor din cadrul proiectului depus în apelul \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Gradul de digitalizare a beneficiarului se măsoară pe baza îndeplinirii de către acesta a următoarelor criterii:   * numărul de utilizatori de servicii, produse și procese digitale publice * tehnologii IoT * soluţii IA * aplicaţii cloud computing * măsura în care serviciile și informațiile referitoare la aceste servicii sunt furnizate online și pot fi accesate prin intermediul unui site internet al portalului * măsura în care sprijinul online, funcțiile de asistență și mecanismele de feedback sunt disponibile pe portalurile guvernamentale * măsura în care serviciile sunt furnizate prin intermediul unei interfețe mobile, o interfață receptivă la dispozitivul mobil * transparența care evaluează măsura în care procesele de servicii sunt transparente, serviciile sunt concepute cu implicarea utilizatorilor, iar utilizatorii își pot gestiona datele cu caracter personal * măsura în care un serviciu sau informații privind un serviciu sunt furnizate online |
| 9 | Sediul desfăşurării activităţii de audit IT, data întocmirii raportului de audit IT | Adresa sediului unde a avut loc activitatea de audit IT (sediu central/sucursală/filială), data întocmirii raportului de audit IT |
| 10 | Descrierea ariei auditului IT | Raportarea componentelor sistemului informatic se va face într-un tabel care să cuprindă următoarele: Nr. crt.; Denumire echipament/aplicaţie; Descriere hardware/software; Serial number; Funcţia Îndeplinită; Administrarea sistemului informatic (internă/externalizată) Pentru sistemele informatice supuse auditului IT se vor menţiona următoarele: - măsurile organizatorice: politicile aplicabile şi procedurile implementate; - un sumar conţinând analiza riscurilor aferente activităţii, a posibilelor deficienţe ale sistemului informatic auditat şi a măsurilor de reducere a riscurilor asociate, în baza controalelor generale sau specifice implementate conform prevederilor Ordinului ministrului comunicaţiilor şi societăţii informaţionale nr. 553/2019 |
| 11 | Îndeplinirea criteriilor privind gradul de digitalizare |  |
| 12 | Referiri cu privire la implementarea planului de acţiune asumat de solicitant rezultat în urma activităţii de audit IT anterioare, dacă este cazul – pentru auditul final | Verificarea modului de implementare a măsurilor şi respectarea termenelor asumate prin raportul de audit anterior |
| 13 | Rezultatul obţinut în urma efectuării testului de penetrare | Conform raportului privind testul de penetrare se consemnează următoarele elemente:  - nr. de înregistrare/data raportului privind testele de penetrare:  - perioada în care s-au desfăşurat testele de penetrare;  - descrierea metodologiei/tehnicilor utilizate;  - menţionarea rezultatelor obţinute în urma testului;  - concluziile raportului;  - recomandările adresate entităţii şi răspunsul managementului entităţii. |
| 14 | Afirmaţia de conformitate, reflectată prin opinia auditorului IT | Opinie pozitivă, opinie cu rezerve/calificată, opinie negativă, după caz |