

Anexa 1

la Regulamentul cu privire la  
auditul extern în băncile  
din Republica Moldova

**Informații cu privire la membrii echipei de audit a societății de audit desemnate pentru auditul**

\_\_\_\_\_ (a situațiilor financiare/în scop de supraveghere)

la \_\_\_\_\_ pentru anul \_\_\_\_\_

<b>Nr. crt.</b>	<b>Nume, prenume</b>	<b>Funcția deținută în cadrul societății de audit</b>	<b>Funcția deținută în cadrul echipei de audit</b>	<b>Informații cu privire la studii / certificări</b> <i>(denumirea instituției, anul, seria și numărul diplomei / certificatului)</i>	<b>Informații cu privire la experiența în domeniul auditului în entități de interes public</b> <i>(denumirea entității, anul participării în misiune, funcția în cadrul echipei de audit)</i>

**Semnătura:** \_\_\_\_\_ **(persoana responsabilă / director al societății de audit)**

**Data:** \_\_\_\_\_

## **Cerințe minime față de raportul de evaluare a SMSI**

### **1. Guvernarea TI**

**Obiective de audit:** De a avea certitudinea că:

- 1) Bugetul alocat funcției TI este unul adecvat și asigură cerințele minime pentru derularea normală a proceselor TI;
- 2) Organizarea funcției TI a băncii este una adecvată în raport cu obiectivele și cerințele privind prestarea serviciilor de procesare și stocare a datelor;
- 3) Procesul de management al riscurilor este unul adecvat și implementat.

**Sfera de audit:** Cadrul organizatoric, structura organizatorică, personalul, cadrul proceselor TI, strategia de dezvoltare a TI, metodologia de analiză a riscurilor, planul de gestiune al riscurilor.

### **2. Managementul operațiunilor TI**

**Obiective de audit:** De a avea certitudinea că:

- 1) Procesele TI sînt identificate, definite și implementate adecvat;
- 2) Responsabilitățile operaționale aferente proceselor TI sînt adecvat stabilite și distribuite;
- 3) Serviciul de suport utilizatori este organizat adecvat;
- 4) Banca dispune de instrumente adecvate și suficiente care să-i permită o monitorizare adecvată a proceselor TI.

**Sfera de audit:** Proceduri operaționale, instrucțiuni, fișe de post, planuri de activitate, dări de seamă, politica gestionării parolelor de acces, diagrama și descrierea rețelei locale, contracte și acorduri cu terțe părți, politica de efectuare a copiilor de rezervă.

### **3. Dezvoltarea/menținerea SI al băncii**

**Obiective de audit:** De a avea certitudinea că:

- 1) Procesul de dezvoltare este definit și implementat adecvat și corespunde cerințelor băncii cu privire la termenele și calitatea produselor livrabile (ex. patch-uri, update-uri etc.);  
Este asigurat un control adecvat în cadrul procesului de management al schimbărilor.

**Sfera de audit:** Metodologia privind dezvoltarea/menținerea aplicațiilor program, instrumentele de proiectare, dezvoltare, testare, control al versiunilor etc.

### **4. Asigurarea securității informației**

**Obiective de audit:** De a avea certitudinea că :

- 1) Sînt adecvat stabilite și distribuite responsabilitățile privind procesul de asigurare a securității informației;
- 2) Există un cadru complex și adecvat pentru a asigura securitatea în conformitate cu Politicile de securitate a informației ale băncii;
- 3) Sînt întreprinse acțiunile și măsurile de rigoare în scopul implementării politicilor și cerințelor de securitate;

4) Toate părțile implicate cunosc cerințele de securitate în vigoare, conștientizează și își asumă responsabilitatea pentru respectarea lor;

5) Sînt întreprinse măsuri adecvate în scopul monitorizării respectării cerințelor de securitate.

**Sfera de audit:** Politica, procedurile și instrucțiunile privind asigurarea securității informației, fișe de post, angajamente ale salariaților, planuri de acțiuni, rapoarte de evaluare și de monitorizare, etc.

## **5. Securitatea fizică**

**Obiective de audit:** De a avea certitudinea că:

1) Sînt stabilite măsuri de protecție adecvate pentru a asigura securitatea fizică a resurselor TI ale băncii;

2) Sînt stabilite măsuri de protecție adecvate pentru a asigura condiții de mediu adecvate în încăperile în care este amplasat echipament TI al băncii.

**Sfera de audit:** Securitatea de perimetru a zonelor cu acces restricționat, a camerei (camerelor) cu servere și a centrului de rezervă, menținerea microclimatului în camera cu servere și în centrul de rezervă.

## **6. Gestiunea incidentelor**

**Obiective de audit:** De a avea certitudinea că:

1) Gestiunea incidentelor aferente serviciilor TI constituie un proces adecvat definit și implementat (cadru metodologic, responsabilități); incidente de securitate sînt identificate, înregistrate, analizate, înlăturate și raportate în timp util.

**Sfera de audit:** Procedura privind gestiunea incidentelor, Registrul incidentelor.

## **7. Asigurarea continuității funcționării sistemului informațional**

**Obiective de audit:** De a avea certitudinea că:

1) Cadrul general aferent planificării și asigurării continuității serviciilor TI este adecvat stabilit (cadru metodologic, organizațional);

2) Planificarea și testarea continuității și restabilirii pentru sistemele TI ale băncii se efectuează adecvat;

3) În caz de incidente majore provocate de dezastre, banca va putea prelua, restabili și asigura continuitatea serviciilor TI la centrul său de rezervă.

**Sfera de audit:** Planul de asigurare a continuității activității băncii, Planul de asigurare a continuității funcționării sistemului informațional al băncii, analize la impact, procedurile de restabilire, etc.

## **8. Auditul intern al TI**

**Obiective de audit:** De a avea certitudinea că:

1) Funcția de audit intern al TI a băncii este adecvat organizată (obiective, autoritate, independentă, competentă) și acoperă ariile de audit aferente securității (integrității și confidențialității) serviciilor TI prestate băncii;

**Sfera de audit:** Cadrul metodologic aferent procesului de audit TI (regulamente, metodologii, proceduri, instrucțiuni privind organizarea procesului de audit TI, evaluarea riscurilor obiectelor de audit TI, planificarea activității de audit TI, derularea procesului de audit, raportarea constatărilor și recomandărilor, monitorizarea acțiunilor privind implementarea recomandărilor de audit).