**REVIZIJA PROVEDBE SUSTAVA SAP/HR**

**RADNI PROGRAM RADA NA TERENU U OKVIRU POSTUPKA REVIZIJE**

| **Br.** | **Postupak** | **Inherentni rizik (prije kontrole)** | **Ocjena rizika** | **Kontrole za ublažavanje / obilježja**  **(očekivano)** | **Ispitivanje sustava** | **Adekvatnost kontrola** | **Ispitivanje provedbe** | **Ref.**  **Učinkovitost kontrola** | **Zaključak** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Povjerljivost  **DS5 Osigurati sigurnost sustava** | Ključne i povjerljive informacije ne uskraćuju se onima koji im ne bi trebali imati pristup.  Automatizirane poslovne transakcije i razmjene informacija nisu pouzdane. | Visok  Visok | * *Utvrđen je sigurnosni plan IT-ja i održava se;* * *Postupak upravljanja identitetom je utvrđen, uspostavljen i funkcionalan;* * *Prate se potencijalni i stvarni sigurnosni incidenti;* * *Prava i povlastice pristupa korisnika povremeno se pregledavaju i potvrđuju;* * *Održavaju se cjelovitost, preciznost, valjanost i dostupnost pohranjenih podataka.* * *Uvode se i održavaju tehničke i postupovne kontrole za zaštitu protoka informacija kroz mreže;* * *Povremeno se provode procjene ranjivosti.* | Utvrditi postoji li sigurnosni plan IT-ja;  Pregledati planove i vidjeti jesu li opisane kontrole za ublažavanje rizika;  Utvrditi jesu li opisani postupci koji se odnose na protok informacija i integritet podataka; Pregledati te postupke u skladu s kontrolama za ublažavanje rizika. |  | * Utvrditi broj incidenata nastalih zbog fizičkih povreda sigurnosti ili sigurnosnih propusta te broj incidenata neovlaštenog pristupa računalnoj opremi; * Provesti penetracijsko testiranje čiji je cilj provjera kontrola za ublažavanje rizika koje bi trebale spriječiti gubitak povjerljivih informacija; * Provesti razgovor s ključnim stručnjacima koji su odgovorni za opće kontrole koje se odnose na povjerljivost; * Provesti razgovor s ključnim korisnicima sustava. |  |  |