

Program zadania zapewniającego

1.	Oznaczenie zadania zapewniającego	Temat i numer zadania zapewniającego, nazwa i adres komórki/jednostki audytowanej
2.	Budżet czasowy	Liczba dni przewidziana w planie rocznym
3.	Planowany termin rozpoczęcia i zakończenia zadania	
4.	Cel zadania zapewniającego	Wskazanie celu
5.	Zakres zadania zapewniającego	Wskazanie zakresu przedmiotowego i podmiotowego zakresu zadania
6.	Analiza ryzyka-istotne ryzyka w obszarze objętym zadaniem	Wyszczególnienie głównych, zidentyfikowanych na etapie przeglądu wstępnego, ryzyk w obszarze objętym zadaniem zapewniającym.
7.	Metodyka – narzędzia i techniki przeprowadzania zadania	Wskazówki na temat technik i sposobu przeprowadzania zadania, w tym metody doboru próby.
8.	Kryteria ustaleń stanu faktycznego	Źródłami informacji przy formułowaniu kryteriów oceny mogą być m.in. przepisy prawa, regulacje wewnętrzne, uznane standardy, normy oraz inne wytyczne, normy bezpieczeństwa IT itp., plany działalności i sprawozdania z ich wykonania, wyniki kontroli i audytu oraz wytyczne kierownictwa jednostki. Kryterium ustalone dla poszczególnych obszarów badania może dotyczyć np. terminowości, zgodności, efektywności, skuteczności działania.
9.	Sposób klasyfikowania wyników	Ocena obszarów/procesów wg przyjętych kryteriów oceny ustaleń stanu faktycznego powinna być podstawą do sformułowania przez Audytora opinii w sprawie adekwatności, skuteczności i efektywności funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w obszarze ryzyka objętym zadaniem zapewniającym.
10.	Uwagi:	
11.	Data i podpis Audytora	