

Società: Alfabetà SpA

Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/20XX

Preparata da: **P**
Preparata da: **M1**
Preparata da: **M2**

Data: 10/6/20XX
Data: 10/6/20XX
Data: 10/6/20XX

DOMANDE	SI/NO/NA	COMMENTI
Accesso a programmi e dati 1. Sono identificate le persone che lavorano all'interno della struttura? 2. Sono definiti i compiti per ciascuna area o sede? 3. Sono identificate le funzioni esternalizzate? 4. È definito il livello di <i>turnover</i> della struttura? 5. Sono utilizzate procedure e regole che disciplinino l'accesso in rete dei dipendenti? 6. Sono presenti sistemi di autorizzazione all'accesso per il personale? 7. Sono attivi sistemi di monitoraggio degli accessi e degli interventi di manutenzione? 8. I responsabili delle funzioni IT sono sottoposti ad adeguata formazione? Modifiche ed aggiornamenti di sistema 1. Con quale frequenza il sistema informativo viene aggiornato? 2. Quali sono i referenti aziendali incaricati di verificare ed attuare gli aggiornamenti periodici? 3. Quali comunicazioni vengono effettuate all'interno della struttura in caso di		

<p>aggiornamenti di sistema?</p> <ol style="list-style-type: none"> 4. Quali precauzioni vengono prese (salvataggio dati, interruzione temporanea accessi, ...) in caso di aggiornamenti di sistema? 5. Quali dirigenti strategici devono dare la propria approvazione preliminarmente ad un aggiornamento di sistema? 6. Si sono verificati perdite di dati o problematiche operative durante precedenti aggiornamenti di sistema? 7. Esiste una procedura di test preliminare all'effettivo rilascio dell'aggiornamento per verificare l'insorgere di eventuali incoerenze e problematiche? 8. In che modo gli aggiornamenti apportati ai sistemi paralleli (produzione, magazzino, cespiti,) vengono poi migrati nel sistema informativo di contabilità? 9. Gli aggiornamenti di sistema sono sviluppati internamente oppure attraverso l'intervento di un consulente/fornitore esterno? 10. Cosa accade in caso di interventi urgenti di aggiornamento e/o ripristino di dati aziendali? <p>Assetto hardware e software</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Le infrastrutture <i>hardware</i> sono gestite in modo da rendere identificabili strutture, sistemi operativi e utenti? 2. I sistemi <i>hardware</i> e <i>software</i> sono sottoposti a manutenzione e aggiornamento periodico? 3. Sono utilizzati sistemi di protezione quali antivirus e controlli sulla rete? 		
---	--	--

<p>4. Il <i>software</i> di sistema è realizzato internamente o esternamente?</p> <p>5. Sono implementati sistemi di ripristino e salvataggio dei dati in caso di malfunzionamenti <i>hardware</i> e <i>software</i>?</p> <p>6. È assicurata la protezione fisica dei dispositivi?</p> <p>Conservazione dati e salvataggio</p> <p>1. Operano meccanismi di protezione e salvataggio dei dati?</p> <p>2. Con quale frequenza e in base a quali procedure sono effettuati i <i>backup</i>?</p> <p>3. Esistono controlli che verificano il rispetto di norme e regolamenti, principi contabili e procedure interne?</p> <p>4. Quali specifici controlli sono previsti dal sistema per la verifica di dati contabili?</p> <p>5. Esistono dei report di sistema attraverso i quali monitorare e/o mitigare errori degli addetti alle operazioni contabili?</p>		
<p>Conclusioni:</p> <hr/> <p>Punti di debolezza riscontrati</p> <hr/>		