令和　年　月　日

情報セキュリティ監査統括責任者：企画部長　○○　○○

**情報セキュリティ監査品質管理チェックシート**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **項目** | **確認項目** | **当初計画** | **見直し計画** |
| 確認日 | 確認日 |
| 監査実施計画 | * 監査目的は明確か
* 監査範囲（対象事務、システム、場所）は明確か
 |  |  |
| 監査実施計画（スケジュール） | * 被監査部門ごとに監査手続の開始予定日時、終了予定日時が考慮されているか
* 被監査部門と合意されているか
* 監査人はすべてに配慮できているか
* すべての作業が予定通り完了できるか
 |  |  |
| 監査実施計画（監査実施体制） | * 監査人の独立性は確保できているか
* 監査人は内部監査人研修を受講しているか
* 監査チームの構成で所要の監査業務が完遂できるか
 |  |  |
| 監査実施計画（監査手続） | * 個別管理基準は完成しているか
* 個別管理基準の項目ごとに具体的な監査技法及び監査対象を明記した監査手続が記述されているか
 |  |  |
| 監査通知 | * 被監査部門に監査通知は出されているか
 |  |  |
| 監査実施 | * すべての項目で適切な証拠が収集できたか
* 収集した資料・情報は監査証拠として用いることができる客観性があるか
* 証拠は事実の裏付けとして十分な説明力があるか
* 監査終了後、収集した証拠に基づいた事実について、被監査部門に説明し、同意を得たか
* すべての監査手続は完了したか
 |  |  |
| 意見形成 | * 検出事項とする基準は明確か
* すべての判定は客観的事実に基づいているか
* すべての判定は公平か
 |  |  |
| 改善意見 | * 改善意見は検出事項と紐づいているか
* 改善意見は個別管理基準の項目ごとの範囲内にとどまっており、かつ参考意見となっているか
* 改善意見の重要度の基準は明確か
* 重要度付けは妥当か
* 報告書の草案は監査チーム内でレビューされたか
 |  |  |
| 監査報告書 | * 報告書は事実を客観的に記述しているか
* 報告書は簡潔で分かりやすいか
* 報告書に記載すべき内容は網羅されているか
* 報告書は草案段階で被監査部門が確認したか
 |  |  |
| 監査報告会 | * 監査報告会は開催したか
 |  |  |
| 監査調書 | * 監査調書は安全に保管したか
 |  |  |