**【様式CS－5】監査基本計画書**

|  |
| --- |
| **自由様式（各社の監査基本計画でよい）**  **ただし、下記の内容を含むこと**  １．監査の目的  ２．監査対象  　　（１）クラウドコンピューティングサービス名称  （２）対象範囲  （３）対象リスク  ３．監査の判断の尺度とする管理基準等  ４．監査対象とする期間又は期日  ５．監査対象とする段階  ６．監査対象に係る監査目標  ７．監査の重点項目  ８．監査業務の管理体制  　（１）監査人  　　　リーダ（当該監査の結果に責任を持つもの）を明記すること  　（２）品質管理者  　　　品質管理責任者は、必ず明記すること。  　　　※品質管理(責任)者；監査チームから独立し、中立的な立場から当該監査業務の品質管理を行う者。  ９．外部専門要員の参画  １０．監査スケジュールの概要  ※　監査基本計画書（様式の例）を参照のこと。 |

**（様式の例）**

**【様式CS―5】**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 20yy年mm月dd日  **監査基本計画書**  クラウド事業管掌役員殿  監査責任者  （氏名（署名または記名押印））    当社のクラウドコンピューティングサービスに関する情報セキュリティ監査につきまして下記のとおり基本計画を策定いたしましたので、ご承認の程よろしくお願いいたします。  ―記―  １．監査の目的   |  | | --- | | 下記のクラウドコンピューティングサービスにおいて、20yy年mm月dd日付記載の言明書が遵守され、かつ有効に機能しているか監査を実施し、利用者の信頼に応えることを目的とする。 |   ２．監査対象  当社のクラウド事業における以下に示すサービスに関わる以下の範囲を監査対象とする。  （1）クラウドコンピューティングサービス名称   |  | | --- | |  |   （2）対象範囲   |  | | --- | |  |   （3）対象リスク   |  | | --- | |  |   ３．監査の判断の尺度とする管理基準等   |  | | --- | | クラウドセキュリティ管理基準に準拠した個別管理基準 |   ４．監査対象とする期間又は期日   |  | | --- | | 監査基準日は各個別監査ごとに定め、基準日現在の監査対象範囲の情報セキュリティのガバナンス、マネジメント及び管理策の整備・運用状況を評価する。 |   ５．監査対象とする段階   |  | | --- | | 監査日の1カ月前の時点で運用段階に入っているサービスを監査対象とする。 |   ６．監査対象に係る監査目標   |  | | --- | | 言明書の要件が満たされていることを監査の目標とする。 |   ７．監査の重点項目   |  | | --- | | （基本言明部分）  クラウドセキュリティに関するガバナンス、マネジメント及び管理策の　　　　　　　　　うち基本的事項とリスク高・中に対応する項目  （特約言明部分）  各利用者の個別の要求事項に該当する項目(特約がある場合) |   ８．監査業務の管理体制   |  |  |  | | --- | --- | --- | | 役割 | 氏名 | 監査資格 | | リーダ | ○○　○○ | 公認情報セキュリティ主任監査人 | | サブリーダ | ○○　○○ | 公認情報セキュリティ監査人 | | 監査人 | ○○　○○ | 公認情報セキュリティ監査人 | | 監査人 | ○○　○○ | 情報セキュリティ監査人補 |  |  |  |  | | --- | --- | --- | | 品質管理  責任者 | ○○　○○ | 公認情報セキュリティ主任監査人 | | 品質管理者 | ○○　○○ | 公認情報セキュリティ監査人 |   　　　　　　※品質管理(責任)者とは、監査チームから独立し、中立的な立場から当該監査  　　　　　　　業務の品質管理を行います。  ９．外部専門要員の参画   |  | | --- | | 外部専門要員の参画は行いません。 |   １０．監査スケジュールの概要   |  |  | | --- | --- | | 時期 | 実施する個別監査 | |  |  | |  |  | |  |  |   以上 |