

ZROZUMIENIE ŚRODOWISKA IT

Wstępny przegląd i zrozumienie środowiska IT, wraz z oceną jego złożoności oraz oceną istotności systemów IT dla celów raportowania finansowego i działalności operacyjnej Spółki

I. ZARZĄDZANIE ŚRODOWISKIEM IT

1. Wdrożony system kontroli (zgodny ze standardem zewnętrznym)

1.1 Czy w organizacji został wdrożony system kontroli dotyczący środowiska IT, zgodny ze standardem zewnętrznym, takim jak *Sarbanes-Oxley (SoX)*, *SOC 2*, *ISO/EIC 27001*, w ramach którego wymagane czynności kontrolne są szczegółowo opisane, a dokumentacja z wykonania kontroli podlega regularnemu testowaniu?

opisz sytuację
nie

2. Organizacja obszaru IT

2.1 Czy w Spółce funkcjonuje wydzielony dział IT? Czy jest wyznaczony kierownik/dyrektor IT lub inna dedykowana osoba odpowiedzialna za obszar IT?

opisz sytuację
załącz strukturę organizacyjną, jeśli jest dostępna
W Spółce nie ma wydzielonego działu IT.
W Biurze Zarządu zatrudnionych jest dwóch pracowników – specjalistów w zakresie IT. Służbowo podlegają Kierownikowi Biura Zarządu.

2.2 Czy środowisko IT, w tym systemy, serwery, infrastruktura sieciowa, stacje robocze, etc. utrzymywane i administrowane są wewnętrznie w ramach Spółki (wewnętrzny dział IT/ lokalny informatyk/) czy czynności te zostały przekazane (outsourcowane) do dostawcy zewnętrznego?

opisz sytuację
opisz, gdzie fizycznie zlokalizowane są kluczowe systemy i elementy infrastruktury
przygotuj listę elementów infrastruktury i systemów przekazanych do dostawcy zewnętrznego – jeśli występują
W zakresie kluczowych systemów a co za tym idzie infrastruktury kluczowej (serwery) Spółka uzyskuje dostęp na podstawie zawartych umów z PGE GiEK S.A. O/Elektrownia Turów oraz z PGE Systemy S.A

2.3 Ilu jest użytkowników biznesowych korzystających z systemów IT w Spółce?

określ orientacyjną liczbę użytkowników głównych systemów + AD
AD - 217
Kluczowe systemy - 208

3. Istotne zmiany środowiska IT

3.1 Czy w trakcie ostatniego roku w Spółce nastąpiły istotne zmiany w środowisku IT, takie jak wdrożenie lub znacząca modyfikacja kluczowych systemów IT, zmiana technologii (np. systemów operacyjnych i baz danych), masowa migracja danych, istotne zmiany organizacyjne w obszarze IT?

opisz istotne zmiany, jeśli nastąpiły
Nie

II. SYSTEMY IT

4. Kluczowe systemy IT

4.1 Jakie istotne systemy IT (aplikacje) wykorzystuje Spółka w swojej działalności? – na jakiej platformie działają poszczególne systemy? – określ system operacyjny (OS) i bazę danych (DB).

przygotuj zestawienie zgodnie ze wzorem poniżej

system IT	opis	OS / DB	system kluczowy?
SAP			tak
Zakupy	System wsparcia zakupowego	Access	tak

4.2 Które z wykorzystywanych systemów IT (aplikacji) są systemami kluczowymi (krytycznymi), tj. są niezbędne dla celów raportowania finansowego oraz są niezbędne dla zachowania ciągłości działalności operacyjnej Spółki?

zaznacz kluczowe systemy IT na zestawieniu z punktu 4.1

SAP
Zakupy

4.3 Do jakiej kategorii, jeśli chodzi o poziom rozbudowania i możliwość modyfikacji (customizacji) należą kluczowe systemy IT, z których korzysta Spółka:

- Systemy IT oferowane jako gotowe rozwiązanie o określonej funkcjonalności, która nie podlega modyfikacji (**COTS** – commercial of the shelf) – najprostsze, najszybsze do uruchomienia i najtańsze rozwiązanie – np. MS Office, narzędzia webowe np. fakturownia.pl, proste aplikacje księgowe i sprzedażowe,
- Systemy IT oferowane jako rozwiązania o określonej funkcjonalności, która jednak w ramach wdrożenia podlega modyfikacji i konfiguracji zgodnie z wymaganiami Spółki (**MOTS** – modified of the shelf) – bardziej złożone oprogramowanie, wymagające indywidualnego wdrożenia i dające możliwość dostosowania działania systemu do specyficznych potrzeb Spółki – np. Symfonia, Teta, RAKS,
- Duże i złożone systemy IT klasy **ERP**, ze znaczną możliwością modyfikacji i konfiguracji pod potrzeby Spółki (np. SAP, Microsoft Dynamics, Oracle, Comarch ERP, enova, etc.) – rozbudowane oprogramowanie obejmujące w sposób zintegrowany różne obszary funkcjonowania Spółki, np. finanse, sprzedaż, produkcję, magazyn, HR, etc.

opisz sytuację

system SAP – kategoria c

system Zakupy – autorskie rozwiązanie – kategoria b

4.4 W jakim modelu funkcjonują kluczowe systemy IT w Spółce:

- tradycyjny model biznesowy oprogramowania → zakupiony system jest instalowany bezpośrednio na serwerach użytkownika. Tradycyjne oprogramowanie wiąże się często z jednorazową opłatą licencyjną i/lub opłatą za wdrożenie systemu, choć utrzymanie i wsparcie mogą wiązać się z dodatkowymi kosztami
- model oprogramowania jako usługi – Software as a Service (SaaS) → oprogramowanie jest utrzymywane na serwerach dostawcy oprogramowania i dostępne 'w chmurze' za pośrednictwem Internetu z dowolnej lokalizacji. Działa na zasadzie subskrypcji, co oznacza, że użytkownicy płacą cykliczną opłatę za korzystanie z oprogramowania i brak jest konieczności tradycyjnego wdrożenia na serwerach Spółki

opisz sytuację

Sap - SaaS

Zakupy-bez opłat

5. Dodatkowe narzędzia IT

5.1 Czy, poza kluczowymi systemami IT, użytkownicy wykorzystują dodatkowe narzędzia IT, typu EUC (End User Computing), istotne dla celów procesowania i raportowania danych (np. rozbudowane arkusze kalkulacyjne, zapytania SQL)?

Biuro EK, generuje dane z programu SAP, następnie w arkuszu kalkulacyjnym następują dalsze czynności związane z przetworzeniem danych. Dysponujemy rozbudowanymi arkuszami, nie wykorzystujemy zapytań SQL, nie wyciągamy danych z systemu w inny sposób jak tylko pliki excela, ewentualnie txt. Dodatkowo korzystamy z „accessowego” programu zakupowego tzw. "Zakupy" na potrzeby opiniowania wniosków zakupowych.