

項目	(五)通系統或服務委外辦理之管理措施		
5.16	資安治理成熟度「M2 資訊委外安全管理」流程構面之評估結果為何？是否依檢核項目內容及現況確實評估？		
稽核 依據	資通安全責任等級分級辦法應辦事項：管理面之資安治理成熟度評估		N1060
	一、資安治理成熟度評估 (1) 資通安全責任等級分級辦法第 11 條第 1 項應辦事項：資安治理成熟度評估每年辦理 1 次 (A 級/B 級) (2) 特定非公務機關未規定		
稽核 重點	A、B 級機關應每年辦理 1 次資安治理成熟度評估作業，抽樣檢視評估之確實性	佐證 資料	資安治理成熟度評估文件及紀錄
稽核 參考	1. 113 年度資安治理成熟度評估表，共計有 46 題評核項目，其中： (1) 客觀指標項目 (系統依機關回傳結果自動評定) 共 2 題，包含第 40 題「政府領域資安聯防情資」及第 41 題「資安事件通報逾時」。 (2) 其餘各題為機關自評之主觀指標。(查核評估確實性) 2. 資安治理成熟度檢核項目達第 3 級，係指機關人員依所訂標準作業程序或相關文件落實執行業務，皆能獲得一致性執行結果。 3. 概略來說： (1) 0 分指組織未執行該流程；1 分指組織已執行該流程；2 分指該流程執行過程或產出已被管理；3 分指該流程已被標準化或有效部署，如訂定標準作業程序或相關文件落實執行業務；4 分指組織對該流程已具有質化或量化衡量指標；5 分指組織已持續精進該流程。		
FQA			