

Fonden F&P Formidling

ISAE 3000-erklæring for perioden
1. januar – 31. december 2021 om
generelle it-kontroller relateret til
WebEDI-systemet



Indhold

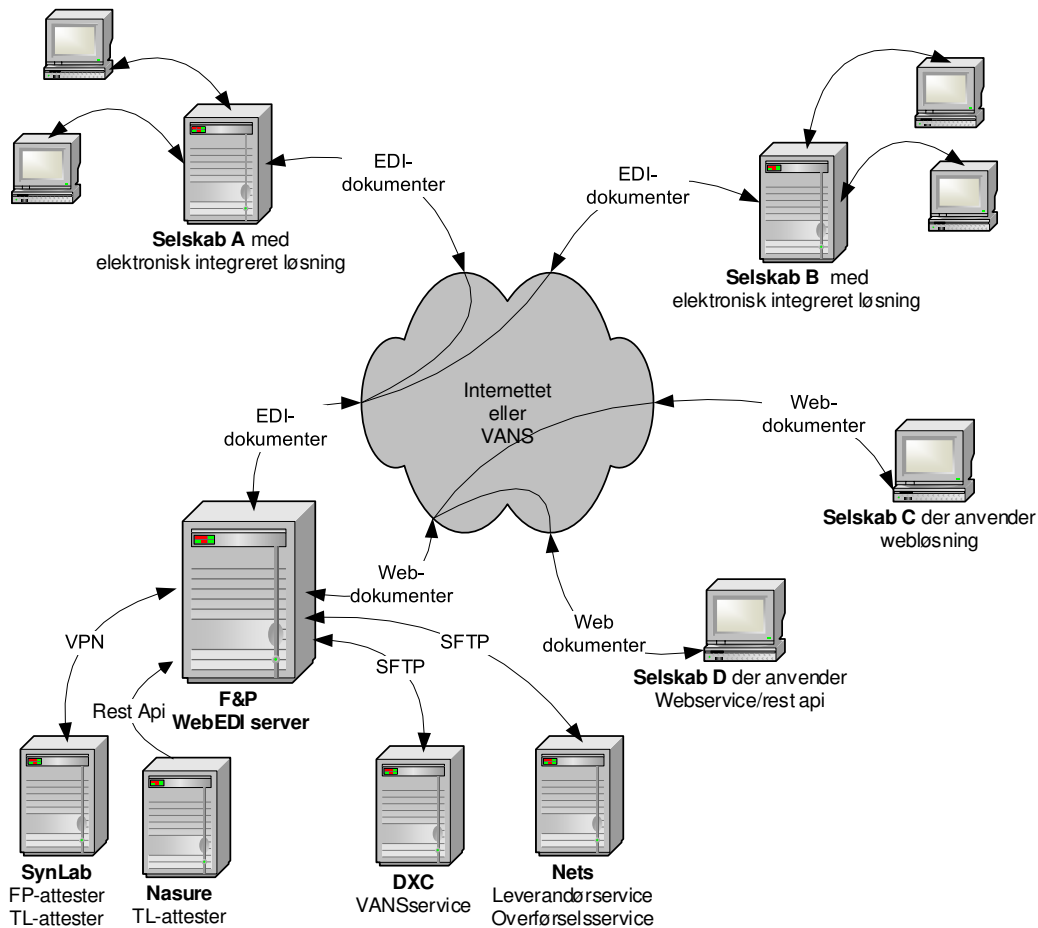
1	Beskrivelse af Fonden F&P Formidlings WebEDI-system	2
1.1	Risikostyring	3
1.2	Organisering af sikkerheden i it-miljøerne	4
1.3	Væsentlige ændringer i it-miljøerne	5
1.4	Komplementerende kontroller hos brugere	6
2	Udtalelse fra ledelsen	7
3	Den uafhængige revisors erklæring om beskrivelsen af kontroller, deres udformning og operationelle effektivitet	9
4	Tests udført af EY	11
4.1	Formål og omfang	11
4.2	Udførte tests	11
4.3	Resultater af tests	11

1 Beskrivelse af Fonden F&P Formidlings WebEDI-system

Fonden F&P Formidling (herefter F&P) har udviklet en EDI-løsning, der integrerer udveksling via webblan-ketter, EDIFACT og XML. Systemet afvikles på en Windows-plattform med underliggende SQL-databaser.

Udveksling via WebEDI-systemet er baseret på, at de deltagende parter kan udveksle dokumenter enten via en webgrænseflade, webservice/rest-api, en EDI-grænseflade eller alternativt via kombinationer af nævnte udvekslingsmetoder. Løsningen sikrer, at alle tilsluttede virksomheder i princippet kan udveksle data elektronisk, således at de tilsluttede virksomheder, der investerer i en elektronisk integreret løsning, ikke parallelt skal håndtere en alternativ manuel arbejdsgang.

F&P's WebEDI-servere udgør den centrale udvekslingsplatform for udveksling af dokumenter for forsik-ringsselskaber, pensionselskaber samt banker og leasingselskaber, og alle oplysninger vedrørende ord-ningerne Opsigelser, Regres, Panthaverdeklarationer, LD-ordninger, §41 mellem pensionselskaber, §41 mellem bank og pensionselskaber, Skadehistorik, FP-attester og TL-attester distribueres gennem server-ten. Miljøet kan skitseres således:



Miljøet hos F&P omfatter følgende væsentlige it-komponenter:

System	It-komponenter
Servere	2 produktions webservere fordelt på 2 lokationer (2-centerdrift) 2 produktions databaseservere fordelt på 2 lokationer (2-centerdrift) 2 management servere fordelt på 2 lokationer (2-centerdrift) 2 active directory servere fordelt på 2 lokationer (2-centerdrift) 1 test webserver 1 test databaseserver
Operativsystem	Windows Server 2019
Databasesystem	SQL Server 2019

Kommunikationsforbindelser til udveksling af elektroniske dokumenter mellem brugerne af WebEDI-systemet hos F&P sker via VANS-netværk eller internettet og varetages af brugerne selv. Brugere er ansvarlige for sikkerheden på området, jf. aftalebetingelserne for tilslutning til og anvendelse af F&P's WebEDI-system.

F&P har ansvaret for, at der i medfør af F&P's sikkerhedspolitik er implementeret de fornødne generelle it-kontroller omkring WebEDI-systemet.

Denne erklæring omhandler de generelle it-kontroller, der understøtter WebEDI-systemet. Erklæringen er udarbejdet efter helhedsmetoden som beskrevet i ISAE 3402-standarden og omfatter således både kontrolmål og kontroller hos F&P og hos vores serviceunderleverandør Sentia A/S.

Erklæringen omhandler ikke applikationskontroller i WebEDI-systemet.

Erklæringen dækker perioden 1. januar - 31. december 2021.

1.1 Risikostyring

F&P har i 2021 gennemført en it-risikovurdering for WebEDI.

Med risikovurderingen har vi været interesseret i at forstå og besvare følgende spørgsmål:

- ▶ Hvad er det samlede risikoniveau for WebEDI?
- ▶ Hvordan er risikoniveauet sammenholdt med risikoappetitten?
- ▶ Hvad kan vi og medlemmerne risikere at miste i forbindelse med dette system?
- ▶ Hvordan ser et typisk tab for WebEDI ud?
- ▶ Hvordan er sikkerhedsniveauet for WebEDI?
- ▶ Hvordan rangerer de forskellige typer af it-risici i forhold til hinanden?
- ▶ Hvilke risikoreducerende foranstaltninger kan vi med fordel implementere for at nedbringe risikoniveauet?

Den anvendte metode i risikovurderingen er ny i forhold til tidligere år. Dette skift sker til dels for at følge bedste praksis på området, og dels for at give mere kvantitative svar på direktionens og bestyrelsens spørgsmål om it-risiko. Det er et skridt i retning af at få en endnu bedre forståelse for de tab, som it-området potentielt kan give F&P og deres medlemmer. Risikovurderingen redegør for trusselsbilledet i sandsynlig frekvens sat op imod størrelsen af tab i kroner og ører. I forbindelse med risikovurderingen er risikoniveauet også sat i forhold til F&P's risikoappetit for systemet, og det ligger generelt meget tæt på eller under appetitten for de forskellige trusselsområder.

Estimater afgivet af personale fra F&P og fra udvalgte medlemmer ligger til grund for de resultater og nøgletal, som risikovurderingen præsenterer.

Fortsat opsamling af data fra hændelser, opfølgning på effekten af implementerede sikringsforanstaltninger og iagttagelse af relevant ekstern statistik i de kommende 12 måneder skal medvirke til at forbedre de estimater, der ligger til grund for næste års vurdering. Denne kontinuerlige optimering skal løbende modne F&P's it-risikostyring frem mod at blive blandt de bedste på it-risikostyringsområdet.

1.2 Organisering af sikkerheden i it-miljøerne

Informationssikkerhedspolitik

Tilrettelæggelse og implementering af generelle it-kontroller vedrørende WebEDI-systemet sker med udgangspunkt i F&P's informationssikkerhedspolitik, som er baseret på den internationale it-sikkerhedsstandard ISO27002:2013.

Standarden omfatter nedenstående hovedområder.

A.5	Informationssikkerhedspolitikker	A.12	Driftssikkerhed
A.6	Organisering af informationssikkerhed	A.13	Kommunikationssikkerhed
A.7	Personalesikkerhed	A.14	Anskaffelse, udvikling og vedligeholdelse af systemer
A.8	Styring af aktiver	A.15	Leverandørforhold
A.9	Adgangsstyring	A.16	Styring af informationssikkerhedsbrud
A.10	Kryptografi	A.17	Informationssikkerhedsaspekter ved nød-, beredskabs- og retableringsstyring
A.11	Fysisk sikring og miljøsikring	A.18	Overensstemmelse

F&P har med udgangspunkt i hovedområderne udvalgt kontrolmål for styringen af informationssikkerheden og relaterede kontroller, der er implementeret. Kontrolmålene og kontrollerne fremgår af oversigten i afsnit 4.3.

Organisering af it-sikkerhed i it-miljøerne sker gennem følgende hovedprocesser, der er baseret på standarden ISO27002:2013 og følger den overordnede struktur. De følgende beskrivelser refererer til afsnittene i standarden:

5 Informationssikkerhedspolitikker

It-sikkerhedspolitikken udarbejdes af direktionen og godkendes af bestyrelsen. It-sikkerhedspolitikken er gældende, uanset om it-anvendelsen finder sted internt i F&P, hos en samarbejdspartner eller i forbindelse med outsourcing.

6 Organisering af informationssikkerhed

Arbejdet med it-sikkerhed indgår i de daglige arbejdsrutiner, så det ønskede it-sikkerhedsniveau opnås med færrest mulige administrative og organisatoriske ressourcer. Alle medarbejdere i F&P er fortrolige med it-sikkerhedspolitikken og forretningsgange, der er relevante for den enkeltes funktion og arbejdsopgaver.

7 Personalesikkerhed

Medarbejdersikkerhed stiller krav om tiltag for at reducere risici ved menneskelige fejl samt misbrug, bedrageri og lignende. Alle har pligt til at rapportere brud på sikkerheden til sin leder og/eller F&P's sikkerhedschef.

8 Styring af aktiver

It-sikkerhedspolitikken omfatter alle aktiver, som understøtter F&P's forretningsområder og organisation. Disse består af data, systemer, fysiske aktiver samt tekniske forsyninger, der understøtter it-anvendelsen.

9 Adgangsstyring

Adgangsstyring stiller krav til sikring af adgang til systemer og data. Systemer og data, herunder teknisk basissoftware, er sikret mod uberettiget eller utilsigtet adgang. Adgangen til anvendelse af terminaler, pc-arbejdspladser og servere er beskyttet ved logisk adgangskontrol. Tildeling af adgangsrrettigheder m.v. sker ud fra et arbejdsbetinget behov og under hensyntagen til en effektiv funktionsadskillelse.

10 Kryptografi

F&P anvender forskellige krypteringsteknikker, afhængig af hvorledes systemerne risikovurderes.

11 Fysisk sikring og miljøsikring

Fysisk sikkerhed stiller krav til sikring af bygninger, forsyninger og tekniske installationer, der er relevante for F&P.

12 Driftssikkerhed

Styring af kommunikation og drift stiller krav til stabilitet, overvågning og sikkerhed i forbindelse med afvikling af den daglige produktion samt i de anvendte netværksløsninger. Der er etableret dokumentation af driftsprocesser, driftsafvikling, udstyr, systemer og datakommunikationsforbindelser i et sådant omfang, at det muliggør en effektiv vedligeholdelse samt hurtig og korrekt indgriben ved nødsituationer.

13 Kommunikationssikkerhed

Herunder stilles krav til stabilt netværk, hvor datatransmissionen mellem F&P og kunder/samarbejdspartnere er beskyttet mod uautoriseret adgang, forvanskning og utilgængelighed.

14 Anskaffelse, udvikling og vedligeholdelse af systemer

Anskaffelse, udvikling og vedligeholdelse af systemer stiller krav til F&P's kontroller til sikring af kvalitet, sikkerhed og dokumentation af brugersystemer og basissoftware. De godkendte udviklingsmetoder sikrer systemudvikling med standardiseret brugergrænseflade, høj kvalitet og lav fejlrate. Desuden sikrer udviklingsmodellen, at der tidligt i udviklingsforløbet tages stilling til det ønskede sikkerhedsniveau, herunder at relevante sektor- og lovkrav overholdes. Alle produktionssystemer er dokumenterede, testede og godkendte forud for idriftsættelse.

15 Leverandørforhold

Omfatter informationssikkerhedskravene til at styre risici forbundet med leverandører og outsourcingpartners adgang til F&P's aktiver. Der skal foreligge dokumenterede aftaler med de relevante leverandører.

16 Styring af informationssikkerhedsbrud

Styring af sikkerhedsbrud stiller krav til kontroller for at sikre overblik over indtrufne sikkerhedshændelser samt en hurtig, effektiv og metodisk håndtering af sikkerhedsbrud.

17 Informationssikkerhedsaspekter ved nød-, beredskabs- og retableringsstyring

Omfatter F&P 's krav til beredskabsstyring, herunder beredskabsplaner, afprøvning og retablering i tilfælde af større driftshændelser.

18 Overensstemmelse

Overensstemmelse med lovbestemte og kontraktlige krav stiller krav til kontroller for at forhindre brud på relevante sikkerhedskrav samt indgåede kontraktlige forpligtelser. F&P overvåger og tilpasser løbende sikkerheden til gældende sektor- og lovgivningskrav.

F&P har outsourcet it-drift vedrørende WebEDI-systemet til Sentia. Det er derfor væsentligt, at F&P's informationssikkerhedspolitik også implementeres og efterleves i forbindelse med drift af WebEDI-systemet hos Sentia. Med henblik på at sikre dette har F&P indgået en aftale med Sentia, som indeholder en række sikkerhedsmæssige krav, der skal overholdes af Sentia.

F&P følger løbende op på Sentias overholdelse af kravene ved gennemgang af driftsrapportering, deltagelse i driftsstyregruppemøder med Sentia m.v. samt ved gennemgang og vurdering af resultatet af årlig revisionsmæssig gennemgang af it-sikkerheden hos Sentia.

1.3 Væsentlige ændringer i it-miljøerne

EDI er blevet opgraderet med nye servere og arkitektur. Alle servere er nu virtuelle Windows Server 2019. Der er separat databaseserver til test. Der er separat server til management.

Ny løsning tandlægeattester (TL-attester). Dette gør det muligt for pensions- og forsikringselskaber at sende attest- og journalanmodning til tandklinikker. Kommunikationen foregår via SYNLAB og Nasure.

Ændringerne har ikke medført ændringer til procedurer og kontroller.

1.4 Komplementerende kontroller hos brugerne

Kontroller hos F&P er udformet sådan, at nogle af kontrollerne nævnt i denne erklæring skal suppleres med kontroller hos brugerne.

Oversigten nedenfor beskriver overordnet fordelingen af kontroller mellem F&P og brugerne af WebEDI-systemet i forhold til brugeradministration, passwordpolitik, periodisk gennemgang af brugernes adgangsrettigheder og beredskab.

Brugeradministration (oprettelse, ændring, sletning)	F&P	Brugere af WebEDI-systemet
Medarbejdere hos brugere af F&P		x
Medarbejdere hos F&P	x	
Passwordpolitik	F&P	Brugere af WebEDI-systemet
Medarbejdere hos brugere af F&P		x
Medarbejdere hos F&P	x	
Regelmæssig gennemgang af adgangsrettigheder	F&P	Brugere af WebEDI-systemet
Medarbejdere hos brugere af F&P		x
Medarbejdere hos F&P	x ¹	
Beredskab	F&P	Brugere af WebEDI-systemet
Iværksættelse af beredskabsplaner ved større hændelser og information om hændelsen til brugere	x	
Iværksættelse af brugernes egne beredskabsplaner baseret på information fra F&P om hændelserne		x
Kommunikationsforbindelser	F&P	Brugere af WebEDI-systemet
Kommunikationsforbindelser til udveksling af elektroniske dokumenter mellem brugerne af WebEDI-systemet hos F&P sker via VANS-netværk eller internettet og varetages af brugerne selv. Brugere er ansvarlige for sikkerheden på området, jf. aftalebetingelserne for tilslutning til og anvendelse af F&P's WebEDI-system.		x

¹De applikationsspecifikke kontroller med adgangsrettigheder og funktionsadskillelse i WebEDI-systemet indgår ikke i denne ISAE 3000 om generelle it-kontroller.

2 Udtalelse fra ledelsen

Medfølgende beskrivelse er udarbejdet til brug for brugerne af F&P's WebEDI-system og deres revisorer, som har en tilstrækkelig forståelse til at overveje beskrivelsen sammen med anden information, herunder information om kontroller, som underleverandørerne og brugerne selv har anvendt, når de opnår en forståelse af brugernes informationssystemer.

F&P anvender Sentia til drift af WebEDI-systemet. Beskrivelsen i afsnit 1 medtager de relevante kontrolmål og underliggende kontrolaktiviteter hos Sentia.

Visse kontrolmål, der er specificeret i beskrivelsen, kan kun opnås, hvis komplementerende kontroller hos brugerne af F&P's WebEDI-system, der forudsættes i designet af F&P's kontroller, er passende designet og operationelt effektive sammen med relaterede kontroller hos F&P. Beskrivelsen omfatter ikke kontrolaktiviteter udført af brugerne af F&P's WebEDI-system.

F&P bekræfter, at:

- (a) den medfølgende beskrivelse i afsnit 1 giver en retvisende beskrivelse af de generelle it-kontroller med relevans for WebEDI-systemet, der har været anvendt af brugerne af F&P's WebEDI-system i perioden fra 1. januar - 31. december 2021. Kriterierne for denne udtalelse var, at den medfølgende beskrivelse:
 - (i) redegør for, hvordan kontrollerne var designet og implementeret, herunder redegør for:
 - de typer af ydelser, der er leveret
 - de processer i både it-systemer og manuelle systemer, der er anvendt til styring af de generelle it-kontroller
 - hvordan systemet behandlede andre betydelige begivenheder og forhold end transaktioner
 - processen, der blev anvendt til at udarbejde rapporter til kunder
 - ydelser udført af underleverandører, hvis relevant, herunder om de er medtaget efter helhedsmetoden eller udeladt efter partielmetoden
 - relevante kontrolmål og kontroller designet til at nå disse mål
 - kontroller, som vi med henvisning til kontrollernes design har forudsat, ville være implementeret af brugerne af WebEDI-systemet, og som, hvis det er nødvendigt for at nå de kontrolmål, der er anført i beskrivelsen, er identificeret i beskrivelsen sammen med de specifikke kontrolmål, som vi ikke selv kan nå
 - andre aspekter ved vores kontrolmiljø, risikovurderingsproces, informationssystem og kommunikation, kontrolaktiviteter og overvågningskontroller, som har været relevante for de generelle it-kontroller.
 - (ii) indeholder relevante oplysninger om ændringer i de generelle it-kontroller foretaget i perioden fra 1. januar - 31. december 2021
 - (iii) ikke udelader eller forvansker oplysninger, der er relevante for omfanget af det beskrevne system under hensyntagen til, at beskrivelsen er udarbejdet for at opfylde de almindelige behov hos en bred kreds af brugere af WebEDI-systemet og deres revisorer og derfor ikke kan omfatte ethvert aspekt ved kontrollerne, som den enkelte bruger af WebEDI-systemet måtte anse for vigtigt efter deres særlige forhold
 - (iv) medtager kontrolmål og tilknyttede kontroller hos vores underleverandører og vores kontrolaktiviteter med disse underleverandører.
- (b) de kontroller, der knytter sig til de kontrolmål, der er anført i medfølgende beskrivelse, var hensigtsmæssigt designet og operationelt effektive i hele perioden fra 1. januar - 31. december 2021, hvis kunder har udført de komplementerende kontroller, som forudsættes i designet af F&P's kontroller i hele perioden fra 1. januar – 31. december 2021. Kriterierne for dette udsagn var, at:
 - (i) de risici, der truede opnåelsen af de kontrolmål, der er anført i beskrivelsen, var identificeret,
 - (ii) de identificerede kontroller ville, hvis anvendt som beskrevet, give høj grad af sikkerhed for, at de pågældende risici ikke forhindrede opnåelsen af de anførte kontrolmål, og

- (iii) kontrollerne var anvendt konsistent som designet, herunder at manuelle kontroller blev udført af personer med passende kompetence og beføjelse i hele perioden fra 1. januar – 31. december 2021.

Hellerup, den 10. februar 2022

Thomas Brønø
vicedirektør

Peder Herbo
underdirektør, Autotaks og IT

3 Den uafhængige revisors erklæring om beskrivelsen af kontroller, deres udformning og operationelle effektivitet

Til: Forsikring & Pension

Omfang

Vi har fået som opgave at afgive erklæring om F&P's beskrivelse i afsnit 1 om generelle it-kontroller vedrørende WebEDI-systemet i perioden fra 1. januar - 31. december 2021 (beskrivelsen) og om designet og den operationelle effektivitet af kontroller, der knytter sig til de kontrolmål, som er anført i beskrivelsen.

F&P anvender Sentia til drift af WebEDI-systemet. Beskrivelsen i afsnit 4 medtager de relevante kontrolmål og underliggende kontrolaktiviteter hos Sentia. Vores handlinger har omfattet test af disse kontrolmål og relaterede kontroller hos Sentia.

Visse kontrolmål, der er specificeret i beskrivelsen, kan kun opnås, hvis komplementerende kontroller hos brugerne af F&P's WebEDI-system, der forudsættes i designet af F&P's kontroller, er passende designet og operationelt effektive sammen med relaterede kontroller hos F&P. Vores handlinger har ikke omfattet kontrolaktiviteter udført af brugerne af F&P's WebEDI-system, og vi har ikke vurderet egnetheden af design eller den operationelle effektivitet af kontrolaktiviteter hos brugerne af F&P's WebEDI-system.

F&P's ansvar

F&P er ansvarlig for udarbejdelsen af beskrivelsen og tilhørende udtalelse i afsnit 2, herunder fuldstændigheden, nøjagtigheden og måden, hvorpå beskrivelsen og udtalelsen er præsenteret, for leveringen af de ydelser, beskrivelsen omfatter, for at anføre kontrolmålene, identifikation af de risici, der påvirker opnåelsen af kontrolmålene, udvælgelsen af de kriterier, der er præsenteret i ledelsens udtalelse, samt for designet, implementeringen og operationelt effektive kontroller for at nå de anførte kontrolmål.

Vores uafhængighed og kvalitetsstyring

EY Godkendt Revisionspartnerselskab er underlagt international standard om kvalitetsstyring, ISQC 1, og anvender således et omfattende kvalitetsstyringssystem, herunder dokumenterede politikker og procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og gældende krav i lov og øvrig regulering.

Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), der bygger på de grundlæggende principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu, fortrolighed og professionel adfærd, samt etiske krav gældende i Danmark.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores handlinger at udtrykke en konklusion om F&P's beskrivelse samt om design og operationel effektivitet af kontroller, der knytter sig til de kontrolmål, der er anført i denne beskrivelse. Vi har udført vores arbejde i overensstemmelse med ISAE 3000 om andre erklæringer med sikkerhed end revision eller review af historiske finansielle oplysninger, som er udstedt af IAASB, og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, om beskrivelsen i alle væsentlige henseender er retvisende, og om kontrollerne i alle væsentlige henseender er hensigtsmæssigt designet og operationelt effektive.

En erklæringsopgave med sikkerhed om beskrivelsen, designet og operationel effektivitet af kontroller hos en serviceleverandør omfatter udførelse af handlinger for at opnå bevis for oplysningerne i serviceleverandørens beskrivelse af sit system samt for kontrollerens design og operationel effektivitet. De valgte handlinger afhænger af serviceleverandørens revisors vurdering, herunder vurderingen af risiciene for, at beskrivelsen ikke er retvisende, og at kontrollerne ikke er hensigtsmæssigt designet eller ikke er operationelt effektive. Vores handlinger har omfattet test af den operationelle effektivitet af sådanne kontroller, som vi anser for nødvendige for at give høj grad af sikkerhed for, at de kontrolmål, der er anført i beskrivelsen, blev nået. En erklæringsopgave med sikkerhed af denne type omfatter endvidere vurdering af den samlede præsentation af beskrivelsen, hensigtsmæssigheden af de heri anførte kontrolmål samt hensigtsmæssigheden af de kriterier, som F&P har specificeret og beskrevet i afsnit 2.

Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion.

Begrænsninger i kontroller hos en serviceleverandør

F&P's beskrivelse er udarbejdet for at opfylde de almindelige behov hos en bred kreds af brugere af WebEDI-systemet og deres revisorer og omfatter derfor ikke nødvendigvis alle de aspekter ved de generelle it-kontroller, som hver enkelt bruger måtte anse for vigtigt efter deres særlige forhold.

Endvidere vil kontroller hos en serviceleverandør som følge af deres art muligvis ikke forhindre eller opdage alle fejl eller udeladelser ved behandlingen eller rapporteringen af transaktioner. Herudover er fremskrivningen af enhver vurdering af den operationelle effektivitet til fremtidige perioder undergivet risikoen for, at kontroller hos en serviceleverandør kan blive utilstrækkelige eller svigte.

Konklusion

Vores konklusion er udformet på grundlag af de forhold, der er redegjort for i denne erklæring. De kriterier, vi har anvendt ved udformningen af konklusionen, er de kriterier, der er beskrevet i afsnit 2. Det er vores opfattelse, at:

- (a) beskrivelsen af de generelle it-kontroller med relevans for WebEDI-systemet, således som de var designet og implementeret i perioden 1. januar – 31. december 2021, i alle væsentlige henseender er retvisende
- (b) at kontrollerne, som knytter sig til de kontrolmål, der er anført i beskrivelsen, i alle væsentlige henseender var hensigtsmæssigt designet i hele perioden fra 1. januar – 31. december 2021, for at give høj grad af sikkerhed for, at de kontrolmål, der er anført i beskrivelsen, ville blive opnået, hvis de relaterede kontroller var operationelt effektive i hele perioden fra 1. januar – 31. december 2021, hvis brugerne af F&P's WebEDI-system har designet og implementeret de komplementerende kontroller, der forudsættes i designet af F&P's kontroller i hele perioden fra 1. januar – 31. december 2021, og
- (c) de testede kontroller, som var de kontroller, der var nødvendige for at give høj grad af sikkerhed for, at kontrolmålene i beskrivelsen blev nået, i alle væsentlige henseender har været operationelt effektive i hele perioden fra 1. januar – 31. december 2021, hvis de komplementerende kontroller hos brugerne af F&P's WebEDI-system, der forudsættes i designet af F&P's kontroller, har været operationelt effektive i hele perioden fra 1. januar – 31. december 2021.

Beskrivelse af test af kontroller

De specifikke kontroller, der blev testet, samt arten, den tidsmæssige placering og resultater af disse tests fremgår i afsnit 4.

Tiltænkte brugere og formål

Denne erklæring og beskrivelsen af test af kontroller i afsnit 4 er udelukkende tiltænkt brugerne af F&P's WebEDI-system, der har anvendt WebEDI-systemet, og deres revisorer, som har en tilstrækkelig forståelse til at overveje den sammen med anden information, herunder information om brugernes egne kontroller, når de vurderer risiciene vedrørende brug af WebEDI-systemet.

København, den 10. februar 2022
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 30 70 02 28

Jesper Due Sørensen
Partner

Nils B. Christiansen
statsaut. revisor
mne34106

4 Tests udført af EY

4.1 Formål og omfang

Vores arbejde blev gennemført i overensstemmelse med ISAE 3000 andre erklæringer med sikkerhed end revision eller review af historiske finansielle oplysninger.

Vores test af kontrollers design, implementering og operationel effektivitet har omfattet de kontrolmål og tilknyttede kontroller, der er udvalgt af ledelsen, og som fremgår af afsnit 1. Eventuelle andre kontrolmål, tilknyttede kontroller og kontroller hos de brugere af WebEDI-systemet, der anvender løsningen beskrevet i afsnit 1, er ikke omfattet af vores test.

Test af den operationelle effektivitet har omfattet de kontroller, som blev vurderet nødvendige for kunne opnå høj grad af sikkerhed for, at de anførte kontrolmål blev opnået i perioden fra 1. januar til 31. december 2021.

4.2 Udførte tests

De udførte tests i forbindelse med fastlæggelsen af kontrollers operationelle effektivitet er beskrevet nedenfor.

Inspektion	Gennemlæsning af dokumenter og rapporter, som indeholder angivelse omkring udførelse af kontrollen. Dette omfatter bl.a. gennemlæsning af og stillingtagen til rapporter og anden dokumentation for at vurdere, om specifikke kontroller er designet, så de kan forventes at blive effektive, hvis de implementeres. Endvidere vurderes det, om kontroller overvåges og kontrolleres tilstrækkeligt og med passende intervaller. På de tekniske platforme, databaser og netværkskomponenter har vi testet den specifikke systemopsætning for at påse, om kontroller er implementeret og har fungeret i perioden 1. januar - 31. december 2021. Dette omfatter bl.a. vurdering af patchningsniveau, tilladte services, segmentering, passwordkompleksitet m.v. samt besigtigelse af udstyr og lokaliteter.
Forespørgsler	Forespørgsel af passende personale. Forespørgsler har omfattet, hvordan kontroller udføres.
Observation	Vi har observeret kontrollens udførelse.
Genduføre kontrollen	Gentag den relevante kontrol. Vi har gentaget udførelse af kontrollen med henblik på at verificere, at kontrollen fungerer som forudsat.

For den del af it-miljøerne, der i perioden 1. januar - 31. december 2021 har været outsourcet til Sentia, har vi foretaget test af design, implementering og operationel effektivitet af kontrollerne hos Sentia.

4.3 Resultater af tests

I nedenstående oversigt opsummeres tests udført af EY som grundlag for at vurdere de generelle it-kontroller med relevans for F&P's WebEDI-system.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A5	Informationssikkerhedspolitikker		
A5.1	Retningslinjer for styring af informationssikkerhed Kontrolmål: At give retningslinjer for og understøtte informationssikkerheden i overensstemmelse med forretningsmæssige krav og relevante love og forskrifter.		
A5.1.1	Politikker for informationssikkerhed Et sæt politikker for informationssikkerhed er fastlagt, godkendt af ledelsen og kommunikeret til medarbejdere og relevante eksterne parter.	F&P: Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken er opdateret og godkendt. Observeret, at informationssikkerhedspolitikken er kommunikeret og tilgængelig for medarbejdere. Sentia: Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken er opdateret og godkendt. Observeret, at informationssikkerhedspolitikken er kommunikeret og tilgængelig for medarbejdere. Inspiceret, at det bliver registreret, hvilke medarbejdere der har læst og forstået informationssikkerhedspolitikken.	Ingen afvigelse konstateret.
A5.1.2	Gennemgang af politikker for informationssikkerhed Politikkerne for informationssikkerhed gennemgås med planlagte mellemrum eller i tilfælde af væsentlige ændringer for at sikre deres fortsatte egnethed, tilstrækkelighed og effektivitet.	F&P: Forespurgt om proceduren for årlig gennemgang af politikker for informationssikkerhed. Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken er gennemgået og godkendt. Sentia: Forespurgt om proceduren for årlig gennemgang af politikker for informationssikkerhed samt it-sikkerhedshåndbogen. Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken samt sikkerhedshåndbogen er gennemgået og godkendt.	F&P: Vi har konstateret, at der inden for rapporteringsperioden ikke har været formel godkendelse af informationssikkerhedspolitikken grundet organisationsændringer. Vi har fået oplyst, at dette er gennemført 2. februar 2022. Ingen yderligere afvigelse konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A6	Organisering af informationssikkerhed		
A6.1	Intern organisering Kontrolmål: At etablere et ledelsesmæssigt grundlag for at kunne igangsætte og styre implementeringen og driften af informationssikkerhed i organisationen.		
A6.1.1	Roller og ansvarsområder for informationssikkerhed Alt ansvar for informationssikkerhed er tydeligt defineret og fordelt.	F&P: Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken indeholder beskrivelse af fordeling af roller og ansvarsområder.	Ingen afvigelser konstateret.
A6.1.2	Funktionsadskillelse Modstridende funktioner og ansvarsområder er adskilt for at nedsætte muligheden for uautoriseret eller utilsigtet anvendelse, ændring eller misbrug af virksomhedens aktiver.	F&P: Forespurgt om procedure for funktionsadskillelse. Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for funktionsadskillelse af roller og ansvarsområder. Inspiceret procedurehåndbog for proces for funktionsadskillelse i roller og ansvarsområder. Sentia: Forespurgt til opdeling af ansvarsområder og modstridende funktioner. Inspiceret, at organisationsdiagram viser adskillelse mellem modstridende funktioner og ansvarsområder.	Ingen afvigelser konstateret.
A6.1.3	Kontakt med myndigheder Der opretholdes passende kontakt med relevante myndigheder.	F&P: Forespurgt om procedure for kontakt med myndigheder.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A6.1.5	Informationssikkerhed ved projektstyring Informationssikkerhed anvendes ved projektstyring, uanset projekttype.	F&P: Forespurgt om procedure for anvendelse af informationssikkerhed i projektstyring. Inspiceret, at informationssikkerhed indgår i kravspecifikationen i projekter.	Ingen afvigelser konstateret.
A6.2	Mobilt udstyr og fjernarbejdspladser Kontrolmål: At sikre fjernarbejdspladser og brugen af mobilt udstyr.		
A6.2.1	Politik for mobilt udstyr En politik og understøttende sikkerhedsforanstaltninger til styring af de risici, der opstår ved anvendelse af mobilt udstyr, er implementeret.	F&P: Forespurgt om procedure for mobilt udstyr. Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for betjening af mobile enheder. Inspiceret retningslinjer vedrørende sikker brug af mobiltelefoner.	Ingen afvigelser konstateret.
A7	Medarbejdersikkerhed		
A7.1	Før ansættelsen Kontrolmål: At sikre, at medarbejdere og kontrahenter forstår deres ansvar og er egnede til de roller, de er tiltænkt.		
A7.1.1	Screening Efterprøvelse af jobkandidaters, kontrahenters og eksterne brugeres baggrund udføres i overensstemmelse med relevante love, forskrifter og etiske regler og står i forhold til de forretningsmæssige krav, klassificering af den information, der skal gives adgang til, og de relevante risici.	F&P: Forespurgt om proceduren for screening af jobkandidaters baggrund. Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for screeningsproces for personer, der vil få adgang til it-kritiske data. Inspiceret HR-systemet for dokumentation af, om screening er foregået i forbindelse med ansættelser.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A7.1.2	Ansættelsesvilkår og -betingelser Kontrakter med medarbejdere og kontrahenter beskriver de pågældendes og virksomhedens ansvar for informationssikkerhed.	F&P: Inspiceret procedure for ansættelser og de sikkerhedsopgaver, der skal udføres i den forbindelse. Inspiceret, at standardkontraktformularen indeholder et punkt vedrørende ansvar for informationssikkerhed. Sentia: Forespurgt om procedure for udarbejdelse af kontrakter til medarbejdere og kontrahenter. Inspiceret, at en standardansættelseskontrakt indeholder pågældendes og virksomhedens ansvar for informationssikkerhed. Inspiceret, at medarbejdere under alle tidspunkter er underlagt informationssikkerhedspolitikken, jf. personalehåndbogen. Stikprøvevist inspiceret, at nyansatte får tilsendt relevante procedurer og politikker.	Ingen afvigelser konstateret.
A7.2	Under ansættelse Kontrolmål: At sikre, at medarbejdere og kontrahenter er bevidste om og lever op til deres informationssikkerhedsansvar.		
A7.2.1	Ledelsesansvar Ledelsen kræver, at alle medarbejdere og kontrahenter fastholder informationssikkerhed i overensstemmelse med virksomhedens fastlagte politikker og procedurer.	F&P: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken vedrørende medarbejders og kontrahenters efterlevelse af informationssikkerhedspolitikken. Inspiceret retningslinjer vedrørende sikker brug af pc'er, iPhone/iPad, passwords, data, internet, sociale medier og Outlook. Inspiceret, at der i standardansættelseskontrakten er en henvisning til informationssikkerhedspolitikken.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A7.2.2	Bevidsthed om uddannelse og træning i informationssikkerhed Alle virksomhedens medarbejdere og, hvor det er relevant, kontrahenter og eksterne brugere bevidstgøres om informationssikkerhed samt holdes regelmæssigt ajour med virksomhedens politikker og procedurer, i det omfang det er relevant for deres jobfunktion.	F&P: Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken indeholder et afsnit omkring ansvar og retningslinjer for informationssikkerhed. Inspiceret, at det fremgår af procedure for oprettelse af nye brugere, at der skal afholdes introduktion for husets it-systemer og sikkerhedspolitikker. Inspiceret liste over til- og fratrådte medarbejdere fra HR med adgang til WebEDI-systemet. Inspiceret, at standardansættelseskontrakten indeholder henvisning til personalehåndbogen og retningslinjer for sikker brug af it. Inspiceret, at der i disse er defineret ansvar og retningslinjer for brugen af it.	Ingen afvigelser konstateret.
A7.2.3	Sanktioner Der er etableret en formel og kommunikeret sanktionsproces, så der kan skrives ind over for medarbejdere, der har begået informationssikkerhedsbrud.	F&P: Inspiceret retningslinjer for sikker brug af it vedrørende medarbejderens ansvar for sikker brug af it. Herunder observeret, at der er etableret en proces for sanktioner i forbindelse med informationssikkerhedsbrud.	Vi har fået oplyst, at der i perioden ikke har været registreret informationssikkerhedsbrud. Ingen afvigelser konstateret.
A7.3	Ansættelsesforholdets ophør eller ændring Kontrolmål: At beskytte organisationens interesser som led i ansættelsesforholdets ændring eller ophør.		
A7.3.1	Ansættelsesforholdets ophør eller ændring Informationssikkerhedsansvar og -forpligtelser, som gælder efter ansættelsens ophør eller ændring, er defineret og kommunikeret til medarbejderen eller kontrahenten og håndhæves.	F&P: Inspiceret retningslinjer for sikker brug af it for medarbejdernes ansvar for at udvise fornuftig adfærd ved brugen af it-udstyr og systemer. Inspiceret en standardansættelseskontrakt vedrørende ansvar og forpligtelser efter ansættelsens ophør. Sentia: Inspiceret personale-it-sikkerhedshåndbogen for beskrivelse af tavshedspligt. Inspiceret en standardansættelseskontrakt vedrørende ansvar og forpligtelser efter ansættelsens ophør.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A8	Styring af aktiver		
A8.1	Ansvar for aktiver Kontrolmål: At identificere organisationens aktiver og definere passende ansvarsområder til beskyttelse heraf.		
A8.1.3	Accepteret brug af aktiver Der er identificeret, dokumenteret og implementeret regler for accepteret brug af information og aktiver i relation til information og informationsbehandlingsfaciliteter.	F&P: Inspiceret retningslinjer for sikker brug af it for, hvordan brugen af aktiver vedrørende informationsbehandlingsfaciliteter skal benyttes. Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for ejerskab af aktiver, accepteret brug samt tilbagelevering af aktiver.	Ingen afvigelser konstateret.
A8.1.4	Tilbagelevering af aktiver Alle medarbejdere og eksterne brugere afleverer alle organisationens aktiver, der er i deres besiddelse, når deres ansættelse, kontrakt eller aftale ophører.	F&P: Inspiceret, at der i proceduren for tilbagelevering af aktiver er defineret en række ting, som den fratrædende har ansvaret for at tilbagelevere. Inspiceret liste over til- og fratrådte medarbejdere fra HR med adgang til WebEDI-systemet. Inspiceret, at fratrådte medarbejdere har tilbageleveret deres aktiver. Sentia: Inspiceret sikkerhedshåndbogen for medarbejderforpligtelser ved fratrædelse. Inspiceret liste over til- og fratrådte medarbejdere fra HR med adgang til WebEDI-systemet. Stikprøvevist inspiceret, at fratrådte medarbejdere har tilbageleveret deres aktiver.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A8.3	Mediehåndtering Kontrolmål: At forhindre uautoriseret offentliggørelse, ændring, fjernelse eller destruktion af information lagret på medier.		
A8.3.2	Bortskaffelse af medier Medier bortskaffes på forsvarlig vis, når der ikke længere er brug for dem, i overensstemmelse med formelle procedurer.	Sentia: Inspiceret proceduren for bortskaffelse af medier. Inspiceret, at der i kontrakten mellem Sentia og F&P foreligger et afsnit omkring destruktion af medier.	Ingen afvigelser konstateret.
A9	Adgangsstyring		
A9.1	Forretningsmæssige krav til adgangsstyring Kontrolmål: At begrænse adgangen til information og informationsbehandlingsfaciliteter.		
A9.1.1	Politik for adgangsstyring En politik for adgangsstyring er udarbejdet, dokumenteret og gennemgået på grundlag af forretnings- og informations sikkerhedskrav.	F&P: Forespurgt om proceduren for adgangsstyring. Inspiceret informationssikkerhedspolitikken vedrørende krav til adgangsstyring. Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken er opdateret og godkendt. Inspiceret procedurehåndbogen vedrørende brugeradministration. Sentia: Inspiceret proceduren for personaleadgang, hvor roller og ansvar er defineret, og at denne er ledelsesgodkendt. Observeret, at der kræves adgangskort for at få adgang til informationsbehandlingsfaciliteterne.	Ingen afvigelser konstateret.
A9.1.2	Adgang til netværk og netværkstjenester Brugere får kun adgang til de netværk og netværkstjenester, som de specifikt er autoriseret til at benytte.	Sentia: Inspiceret proceduren for personaleadgang, herunder proceduren for adgang til netværkstjenester. Observeret, at medarbejdere med adgang til netværket er autoriserede.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A9.2	Administration af brugeradgang Kontrolmål: At sikre adgang for autoriserede brugere og forhindre uautoriseret adgang til systemer og tjenester.		
A9.2.1	Brugerregistrering og -afmelding Der er implementeret en formel procedure for registrering og afmelding af brugere med henblik på tildeling af adgangsrättigheder.	F&P: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for brugerregistrerings- og afmeldingsproces. Inspiceret flowcharts for proces over oprettelse og nedlæggelse af brugere. Inspiceret liste over til- og fratrådte medarbejdere fra HR med adgang til WebEDI-systemet. Sentia: Inspiceret procedure for personaleadgang, herunder beskrivelse af roller og ansvar i forbindelse med brugerregistrering og -afmelding. Inspiceret liste over til- og fratrådte medarbejdere fra HR med adgang til WebEDI-systemet. Stikprøvevist inspiceret, at fratrådte medarbejders adgang afmeldes.	F&P: Vi har fået oplyst, at der i perioden ikke har været ansættelse eller fratrædelse af personale med adgang til systemet. Ingen afvigelse konstateret. Sentia: Ingen afvigelse konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A9.2.2	Tildeling af brugeradgang Der er implementeret en formel procedure for tildeling af brugeradgang med henblik på at tildele eller tilbagekalde adgangsrettigheder for alle brugertyper til alle systemer og tjenester.	F&P: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for tildeling af brugeradgange. Inspiceret flowcharts for oprettelse af brugere. Inspiceret liste over til- og fratrådte medarbejdere fra HR med adgang til WebEDI-systemet. Sentia: Inspiceret procedure for personaleadgang, herunder beskrivelse af roller og ansvar i forbindelse med brugerregistrering og -afmelding. Inspiceret liste over til- og fratrådte medarbejdere fra HR med adgang til WebEDI-systemet. Stikprøvevist inspiceret, at tiltrådte medarbejders adgang godkendes inden oprettelsen. Stikprøvevist inspiceret, at fratrådte medarbejders adgang afmeldes.	Ingen afvigelser konstateret.
A9.2.3	Styring af privilegerede adgangsrettigheder Tildeling og anvendelse af privilegerede adgangsrettigheder er begrænset og styret.	F&P: Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken indeholder styring af privilegerede adgangsrettigheder. Inspiceret listen over brugere med privilegerede adgangsrettigheder og fået bekræftet, at disse har et arbejdsbetinget behov for adgangen. Sentia: Forespurgt om proceduren for styring af privilegerede adgangsrettigheder. Inspiceret listen over brugere med privilegerede adgange samt forespurgt, hvorvidt disse brugere har et arbejdsbetinget behov for adgangen.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A9.2.4	Styring af hemmelig autentifikationsinformation om brugere Tildeling af hemmelig autentifikationsinformation er styret ved hjælp af en formel administrationsproces.	F&P: Inspiceret, at systembeskrivelsen indeholder politik for passwordopsætning. Inspiceret, at passwordopsætningen følger politikken. Sentia: Inspiceret, at passwordpolitikken følger leverandørens anbefalinger.	Ingen afvigelser konstateret.
A9.2.5	Gennemgang af brugernes rettigheder Aktivejere gennemgår med jævne mellemrum brugernes adgangsrettigheder.	F&P og Sentia: Forespurgt om procedure for gennemgang af brugernes rettigheder. Stikprøvevist inspiceret, at der er afholdt statusmøder, hvor alle brugere er gennemgået.	Ingen afvigelser konstateret.
A9.2.6	Inddragelse eller justering af adgangsrettigheder Alle medarbejderes og eksterne brugeres adgangsrettigheder til information og informationsbehandlingsfaciliteter inddrages, når deres ansættelsesforhold, kontrakt eller aftale ophører eller tilpasses efter en ændring.	F&P: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for fratrædelsepolitik. Inspiceret liste over til- og fratrådte medarbejdere fra HR med adgang til WebEDI-systemet. Inspiceret, at fratrådte medarbejderes adgange lukkes ved fratrædelse. Sentia: Forespurgt om proceduren for inddragelse og justering af adgangsrettigheder. Stikprøvevist inspiceret, at fratrådte medarbejderes adgange lukkes ved fratrædelse.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A9.4	Styring af system- og applikationsadgang Kontrolmål: At forhindre uautoriseret adgang til systemer og applikationer.		
A9.4.3	System for administration af adgangskoder Systemer til administration af adgangskoder er interaktive og sikrer, at koderne er af høj kvalitet.	F&P og Sentia: Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken indeholder procedure for administration af passwords. Inspiceret passwordopsætningen for EDI-systemet. Inspiceret, at passwordopsætningerne lever op til leverandørens anbefalinger.	Ingen afvigelser konstateret.
A9.4.5	Styring af adgang til kildekoder til programmer Adgang til kildekoder til programmer er begrænset.	F&P: Forespurgt om procedure for styring af adgang til kildekode til programmer. Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for kontrol med adgang til kildekode. Inspiceret brugere med adgang til kildekode og forespurgt, hvorvidt disse har et arbejdsbetinget behov for adgangen.	Ingen afvigelser konstateret.
A10	Kryptografi		
A10.1	Kryptografiske kontroller Kontrolmål: At sikre korrekt og effektiv brug af kryptografi for at beskytte informationernes fortrolighed, autenticitet og/eller integritet.		
A10.1.1	Politik for anvendelse af kryptografi Der er udarbejdet og implementeret en politik for anvendelse af kryptografi til beskyttelse af information.	F&P: Forespurgt om proceduren for anvendelse af kryptografi. Inspiceret proceduren for kryptografi. Inspiceret dokumentation for opsætningen af kryptografi, herunder at der foreligger et validt certifikat.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A10.1.2	Administration af nøgler Der er udarbejdet og implementeret en politik for anvendelse og beskyttelse af samt levetid for krypteringsnøgler gennem hele deres livscyklus.	F&P: Forespurgt om proceduren for administration af krypteringsnøgler. Inspiceret informationssikkerhedspolitikken vedrørende procedure for kryptografi. Inspiceret dokumentation for opsætningen af kryptografi, herunder at der foreligger et validt certifikat.	Ingen afvigelser konstateret.
A11	Fysisk sikring og miljøsikring		
A11.1	Sikre områder Kontrolmål: At forhindre uautoriseret fysisk adgang til samt beskadigelse og forstyrrelse af organisationens information og informationsbehandlingsfaciliteter.		
A11.1.1	Fysisk perimetersikring Der er defineret og anvendt perimetersikring til beskyttelse af områder, der indeholder enten følsomme eller kritiske informationer og informationsbehandlingsfaciliteter.	Sentia: Inspiceret Datacenterbeskrivelsen for fysisk sikkerhed. Inspiceret, at datacenteret er 27001-certificeret.	Ingen afvigelser konstateret.
A11.1.2	Fysisk adgangskontrol Sikre områder er beskyttet med passende adgangskontroller for at sikre, at kun autoriseret personale får adgang.	Sentia: Inspiceret Datacenterbeskrivelsen, og at sikkerhedsregler indeholder procedure for fysisk adgangskontrol. Inspiceret, at datacenteret er 27001-certificeret.	Ingen afvigelser konstateret.
A11.1.3	Sikring af kontorer, lokaler og faciliteter Fysisk sikring af kontorer, lokaler og faciliteter er tilrettelagt og etableret.	Sentia: Inspiceret Datacenterbeskrivelsen, og at sikkerhedsregler indeholder procedure for sikring af kontorer, lokaler og faciliteter. Observeret, at der kræves adgangskort for at få adgang til kontorer og mødelokaler.	Ingen afvigelser konstateret.
A11.1.4	Beskyttelse mod eksterne og miljømæssige trusler Fysisk beskyttelse mod naturkatastrofer, ondsindede angreb eller ulykker er tilrettelagt og etableret.	Sentia: Inspiceret Datacenterbeskrivelsen, og at sikkerhedsregler indeholder procedure for brandslukning. Inspiceret, at datacenteret er 27001-certificeret.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A11.2	Udstyr Kontrolmål: At undgå tab, skade, tyveri eller kompromittering af aktiver og driftsafbrydelse i organisationen.		
A11.2.1	Placering og beskyttelse af udstyr Udstyr er placeret og beskyttet, således at risikoen for miljøtrusler og farer samt muligheden for uautoriseret adgang er nedsat.	Sentia: Inspiceret, at Datacentersikkerhedsregler indeholder beskrivelse af krav for sikkerheden, herunder dataopbevaring og vareindlevering. Inspiceret, at datacenteret er 27001-certificeret.	Ingen afvigelser konstateret.
A11.2.2	Understøttende forsyninger (forsyningssikkerhed) Udstyr er beskyttet mod strømsvigt og andre forstyrrelser som følge af svigt af understøttende forsyninger.	Sentia: Inspiceret, at Datacenterbeskrivelsen indeholder beskrivelse af sikring af udstyr imod strømsvigt. Inspiceret, at datacenteret er 27001-certificeret.	Ingen afvigelser konstateret.
A11.2.3	Sikring af kabler Kabler til elektricitet og telekommunikation, som bærer data eller understøtter informationstjenester, er beskyttet mod indgreb og skader.	Sentia: Forespurgt om procedure for sikring af kabler. Inspiceret, at datacenteret er 27001-certificeret.	Ingen afvigelser konstateret.
A11.2.4	Vedligeholdelse af udstyr Udstyr vedligeholdes korrekt for at sikre dets fortsatte tilgængelighed og integritet.	Sentia: Forespurgt om proceduren for vedligeholdelse af udstyr. Stikprøvevist inspiceret, at der foretages regelmæssige softwareopdateringer af netværksudstyr. Stikprøvevist inspiceret, at der foretages regelmæssige vedligeholdelsestjek af generel infrastruktur. Inspiceret, at datacenteret er 27001-certificeret.	Ingen afvigelser konstateret.
A11.2.7	Sikker bortskaffelse eller genbrug af udstyr Alt udstyr med lagringsmedier verificeres for at sikre, at følsomme data og licensbeskyttet software er slettet eller forsvarligt overskrevet inden bortskaffelse eller genbrug.	Sentia: Forespurgt om procedure for bortskaffelse og genbrug af udstyr. Inspiceret, at datacenteret er 27001-certificeret.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A11.2.8	Brugerdstyr uden opsyn Brugere sikrer, at udstyr, som er uden opsyn, er passende beskyttet.	F&P: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for, hvordan udstyr skal placeres, således at risici mindskes. Sentia: Forespurgt om proceduren for sikring af udstyr uden opsyn. Inspiceret, at der er opsat screensaver-indstillinger med påkrævet log-on, samt at det ikke er muligt for brugeren at ændre disse indstillinger.	Ingen afvigelser konstateret.
A12	Driftssikkerhed		
A12.1	Driftsprocedurer og ansvarsområder Kontrolmål: At sikre korrekt og sikker drift af informationsbehandlingsfaciliteter.		
A12.1.1	Dokumenterede driftsprocedurer Driftsprocedurer dokumenteres og gøres tilgængelige for alle de brugere, der har brug for dem.	F&P: Inspiceret Sentias drifts procedure. Inspiceret, at procedure for driftsnedbrud står beskrevet på Sentias wiki site. Inspiceret, at listen over adgange til Sentias wiki kun indeholder medarbejdere med et arbejdsbetinget behov for adgangen. Sentia: Inspiceret, at Sentias wiki site indeholder dokumentation om drift, opsætning samt diverse management-information omkring systemet. Inspiceret, at listen over adgange til Sentias wiki kun indeholder medarbejdere med et arbejdsbetinget behov for adgangen.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A12.1.2	Ændringsstyring Ændringer af virksomheden, forretningsprocesser, informationsbehandlingsfaciliteter og -systemer, som påvirker informationssikkerheden, er styret.	F&P: Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken indeholder procedure for ændringshåndtering. Inspiceret, at Sentias wiki site indeholder procedure for ændringshåndtering. Stikprøvevist inspiceret, at der afholdes periodiske driftsstatusmøder, hvor ændringer gennemgås. Sentia: Forespurgt om proceduren for ændringer af organisationen, forretningsprocesser, informationsbehandlingsfaciliteter og -systemer, som påvirker informationssikkerheden.	Ingen afvigelser konstateret.
A12.1.3	Kapacitetsstyring Anvendelsen af ressourcer er styret og tilpasset, og der er foretaget fremskrivninger af fremtidige kapacitetskrav for at sikre, at systemerne fungerer som påkrævet.	F&P og Sentia: Inspiceret Sentias wiki site for procedure vedrørende kapacitetsstyring. Inspiceret, at der er etableret overvågning og rapportering af kapacitetsudnyttelse.	Ingen afvigelser konstateret.
A12.1.4	Adskillelse af udviklings-, test- og driftsmiljøer Udviklings-, test- og driftsmiljøer er adskilt for at nedsætte risikoen for uautoriseret adgang til eller ændringer af driftsmiljøet.	Sentia: Forespurgt på adskillelse mellem udviklings-, test- og driftsmiljøer. Inspiceret Sentias wiki site, opsætning i det virtuelle miljø samt netværksdiagram for adskillelse mellem udviklings-, test- og driftsmiljøer.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A12.2	Malwarebeskyttelse Kontrolmål: At sikre, at information og informationsbehandlingsfaciliteter er beskyttet mod malware.		
A12.2.1	Kontroller mod malware Der er implementeret kontroller til detektering, forhindring og gendannelse med henblik på at beskytte mod malware, kombineret med passende brugerbevidsthed.	Sentia: Forespurgt om proceduren for sikring mod malware. Inspiceret, om personalehåndbogen indeholder beskrivelse af, hvordan medarbejdere skal forholde sig i tilfælde af malware-angreb. Inspiceret, at servere har opdaterede antivirussystemer. Observeret, at det ikke er muligt for brugeren at ændre indstillinger og derved stoppe de implementerede kontroller mod malware.	Ingen afvigelser konstateret.
A12.3	Backup Kontrolmål: At beskytte mod tab af data.		
A12.3.1	Backup af informationer Der er taget backupkopier af informationer, software og systembilleder, og disse testes regelmæssigt i overensstemmelse med den aftalte backuppolitik.	Sentia: Forespurgt om proceduren for backup af informationer, software og systembilleder. Stikprøvevist inspiceret, at der er foretaget succesfuld backup, jf. proceduren, samt at disse gemmes. Inspiceret stikprøve af driftsrapporter, hvor vi kan se, at der er foretaget restore af tilfældige filer for at sikre, at backupdata kan genskabes.	Ingen afvigelser konstateret.
A12.4	Logning og overvågning Kontrolmål: At registrere hændelser og tilvejebringe bevis.		
A12.4.1	Hændelseslogning Hændelseslogning til registrering af brugeraktivitet, undtagelser, fejl og informationssikkerhedshændelser udføres og opbevares.	Sentia: Forespurgt om procedure for hændelseslogning. Stikprøvevist inspiceret, at der er opsat hændelseslogning på servere.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A12.4.2	Beskyttelse af log-oplysninger Logningsfaciliteter og log-oplysninger er beskyttet mod manipulation og uautoriseret adgang.	Sentia: Forespurgt om proceduren for beskyttelse af logning. Inspiceret, at der logges, når der logges på servere, hvor log opbevares. Inspiceret, at kun autoriserede personer har adgang til servere, herunder logs.	Ingen afvigelser konstateret.
A12.4.3	Administrator- og operatørlogge Aktiviteter udført af systemadministrator og systemoperatør logges, og loggene beskyttes.	Sentia: Forespurgt om proceduren for logning af systemadministratorer m.v. Stikprøvevist inspiceret, at der er opsat logning af aktiviteter udført af systemadministratorer m.v. på servere.	Ingen afvigelser konstateret.
A12.4.4	Tidssynkronisering Urene i alle relevante informationsbehandlingssystemer i virksomheden eller et sikkerhedsdomæne er synkroniseret til en enkelt referencetidsangivelseskilde.	Sentia: Forespurgt om procedure for tidssynkronisering for de relevante informationssystemer. Inspiceret, at der er opsat aktiv tidssynkronisering på produktionsmiljøet.	Ingen afvigelser konstateret.
A12.5	Styring af driftssoftware Kontrolmål: At sikre integriteten af driftssystemer.		
A12.5.1	Softwareinstallation i driftssystemer Der er implementeret procedurer til styring af softwareinstallationen i driftssystemer.	Sentia: Forespurgt om procedure for softwareinstallation på driftssystemer. Inspiceret Sentias wiki site for procedure for patch management. Inspiceret dokumentation for gennemført patchning.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A12.6	Sårbarhedsstyring Kontrolmål: At forhindre, at tekniske sårbarheder udnyttes.		
A12.6.1	Styring af tekniske sårbarheder Der indhentes løbende informationer om tekniske sårbarheder i anvendte informationssystemer, virksomhedens eksponering for sådanne sårbarheder evalueres, og der iværksættes passende foranstaltninger for at håndtere den tilhørende risiko.	Sentia: Forespurgt om procedure for softwareinstallation på driftssystemer. Inspiceret Sentias wiki site for procedure for patch management. Inspiceret dokumentation for gennemført patchning.	Ingen afvigelser konstateret.
A12.6.2	Begrænsninger på softwareinstallation Der er fastlagt og implementeret regler om softwareinstallation, som foretages af brugerne.	Sentia: Forespurgt om begrænsninger på softwareinstallation for bruger-pc'er. Inspiceret personale-it-sikkerhedshåndbogen for procedure for installation af software på pc'er. Observeret, at det ikke er muligt for brugeren at ændre indstillinger og derved stoppe de implementerede kontroller mod malware.	Ingen afvigelser konstateret.
A13	Kommunikationssikkerhed		
A13.1	Styring af netværkssikkerhed Kontrolmål: At sikre beskyttelse af informationer i netværk og beskyttelse af understøttende informationsbehandlingsfaciliteter.		
A13.1.1	Netværksstyring Netværk styres og kontrolleres for at beskytte informationer i systemer og applikationer.	Sentia: Forespurgt om procedure for netværksstyring. Observeret, at der anvendes MPLS og VLAN til beskyttelse af kundenetværk. Inspiceret netværksdiagram samt opdeling af brugere og informationssystemer.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A13.1.2	Sikring af netværkstjenester Sikkerhedsmekanismer, serviceniveauer og styringskrav til alle netværkstjenester identificeres og indgår i en aftale om netværkstjenester, uanset om disse tjenester leveres internt eller er outsourcete.	Sentia: Inspiceret, at sikkerhedsmekanismer, serviceniveauer og styringskrav til netværkstjenester indgår i kontrakten.	Ingen afvigelser konstateret.
A13.1.3	Opdeling i netværk Grupper af informationstjenester, brugere og informationssystemer er opdelt i netværk.	Sentia: Forespurgt om procedure for netværksstyring. Inspiceret, at der anvendes MPLS og VLAN til beskyttelse af kundenetværk. Inspiceret netværkstegning for sikkerhed i netværket samt opdeling af brugere og informationssystemer.	Ingen afvigelser konstateret.
A13.2	Informationsoverførsel Kontrolmål: At opretholde informationssikkerhed ved overførsel internt i organisationen og til en ekstern entitet.		
A13.2.2	Aftaler om informationsoverførsel Aftaler omhandler sikker overførsel af forretningsinformation mellem virksomheden og eksterne parter.	F&P: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for procedure for informationsoverførsel. Inspiceret aftalen mellem F&P og Sentia for aftale om informationsoverførsel.	Ingen afvigelser konstateret.
A13.2.4	Fortroligheds- og hemmeligholdelsesaftaler Krav til fortroligheds- og hemmeligholdelsesaftaler, der afspejler virksomhedens behov for at beskytte informationer, er identificeret og evalueres regelmæssigt og dokumenteres.	F&P: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for krav til fortroligheds- og hemmeligholdelsesaftaler, samt at denne er opdateret og godkendt. Inspiceret, at standardansættelseskontrakten indeholder et afsnit omkring krav til fortroligheds- og hemmeligholdelsesaftaler. Stikprøvevist inspiceret, at nyansatte medarbejdere har en underskrevet ansættelseskontrakt.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A14	Anskaffelse, udvikling og vedligeholdelse af systemer		
A14.1	Sikkerhedskrav til informationssystemer Kontrolmål: At sikre, at informationssikkerhed er en integreret del af informationssystemer gennem hele livscyklussen. Dette omfatter også kravene til informationssystemer, som leverer tjenester over offentlige netværk.		
A14.1.1	Analyse og specifikation af informationssikkerhedskrav Informationssikkerhedsrelaterede krav er omfattet af kravene til nye informationssystemer eller forbedringer til eksisterende informationssystemer.	F&P: Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken indeholder krav til informationssikkerheden i forbindelse med nye systemer. Stikprøvevist inspiceret, at informationssikkerhed er en del af kravene til udviklingsopgaver/projekter, samt at der foretages test af ændringer, inden de bliver lagt i produktion.	Ingen afvigelser konstateret.
A14.2	Sikkerhed i udviklings- og hjælpeprocesser Kontrolmål: At sikre, at informationssikkerhed tilrettelægges og implementeres inden for informationssystemers udviklingslivscyklus.		
A14.2.1	Sikker udviklingspolitik Der er fastlagt og anvendes regler for udvikling af software og systemer i virksomheden.	F&P: Inspiceret procedurehåndbogen for procedure for ændringshåndtering. Inspiceret procedure for deployment af kildekode. Stikprøvevist inspiceret, at der for ændringer foreligger fallback-procedure, samt at der er udført test, inden ændring bliver lagt i produktion.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A14.2.2	Procedurer for styring af systemændringer Ændringer af systemer inden for udviklingscyklussen er styret ved hjælp af formelle procedurer for ændringsstyring.	F&P: Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken indeholder procedure for styring af systemændringer. Stikprøvevist inspiceret, at ændringer testes, inden de bliver lagt i produktion, samt at de er afsluttet. Sentia: Inspiceret procedure for styring og implementering af systemændringer. Stikprøvevist inspiceret, at ændringer foretages på baggrund af forespørgsel fra F&P, samt at ændringen implementeres og lukkes efter foretaget test.	Ingen afvigelser konstateret.
A14.2.3	Teknisk gennemgang af applikationer efter ændringer af driftsplatforme Ved ændring af driftsplatforme er forretningskritiske applikationer gennemgået og testet for at sikre, at ændringen ikke indvirker negativt på virksomhedens drift eller sikkerhed.	F&P: Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken indeholder procedure for teknisk gennemgang af applikationer efter ændringer af driftsplatforme.	Ingen afvigelser konstateret.
A14.2.5	Principper for udvikling af sikre systemer Principper for udvikling af sikre systemer er fastlagt, dokumenteret, opretholdt og anvendt i forbindelse med implementering af informationssystemer.	F&P: Inspiceret procedurehåndbogen for udvikling af sikre systemer.	Ingen afvigelser konstateret.
A14.2.6	Sikkert udviklingsmiljø Virksomheden har etableret sikre udviklingsmiljøer for systemudvikling og -integration, som dækker hele systemudviklingens livscyklus.	F&P: Inspiceret procedurehåndbogen for sikring af udviklingsmiljø. Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for sikker udviklingspolitik. Forespurgt, om brugere med adgang til kildekoden har et arbejdsbetinget behov herfor. Observeret, at der foreligger et virtuelt testmiljø, der er logisk adskilt fra produktionsmiljøet.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A14.2.8	System sikkerhedstest Ved udvikling udføres der test af sikkerhedsfunktionaliteten.	F&P: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for procedure for test af sikkerhedsfunktionaliteten ved udvikling. Stikprøvevist inspiceret, at ændringer testes, inden de bliver lagt i produktion, samt at de er afsluttet.	Ingen afvigelser konstateret.
A14.2.9	Systemgodkendelsestest Der er etableret godkendelsestestprogrammer og relaterede kriterier for nye informationssystemer, opgraderinger og nye versioner.	F&P: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for procedure for test af sikkerhedsfunktionaliteten ved udvikling. Stikprøvevist inspiceret, at ændringer testes, inden de bliver lagt i produktion, samt at de er afsluttet. Stikprøvevist inspiceret, at der afholdes månedlige driftsstatusmøder med Sentia.	Ingen afvigelser konstateret.
A14.3	Testdata Kontrolmål: At sikre beskyttelse af data, som anvendes til test.		
A14.3.1	Sikring af testdata Testdata er udvalgt omhyggeligt og beskyttes og kontrolleres.	F&P: Forespurgt om proceduren for sikring af testdata. Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for sikring af testdata. Stikprøvevist inspiceret, at ændringer testes, inden de bliver lagt i produktion, samt at de er afsluttet.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A15	Leverandørforhold		
A15.1	Informationssikkerhed i leverandørforhold Kontrolmål: At sikre beskyttelse af organisationens aktiver, som leverandører har adgang til.		
A15.1.1	Informationssikkerhedspolitik for leverandørforhold Informationssikkerhedskrav til at minimere risiciene forbundet med leverandørs adgang til virksomhedens aktiver er aftalt med leverandøren og dokumenteret.	F&P: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for retningslinjer om leverandørforhold. Stikprøvevist inspiceret, at brugeres adgange gennemgås periodisk på driftsstatusmøderne. Forespurgt, om brugere fra Sentia med adgang til AD-gruppen for EDI-systemet alle har et arbejdsbetinget behov for adgangen.	Ingen afvigelser konstateret.
A15.1.2	Håndtering af sikkerhed i leverandøraftaler Alle relevante informationssikkerhedskrav er fastlagt og aftalt med hver enkelt leverandør, som kan få adgang til at behandle, lagre, kommunikere eller levere it-infrastrukturkomponenter til virksomhedens information.	F&P: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for håndtering af sikkerhed i leverandøraftaler. Inspiceret, at leverandøraftalen mellem Sentia og F&P indeholder krav til informationssikkerhed.	Ingen afvigelser konstateret.
A15.2	Styring af leverandørydelser Kontrolmål: At opretholde et aftalt niveau af informationssikkerhed og levering af ydelser i henhold til leverandøraftalerne.		
A15.2.1	Overvågning og gennemgang af leverandørydelser Virksomheden overvåger, gennemgår og auditerer leverandørydelser regelmæssigt.	F&P: Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken indeholder beskrivelse af overvågning og gennemgang af leverandørydelser. Stikprøvevist inspiceret, at outsourcete ydelser overvåges via månedlige driftsrapporter. Observeret, at Sentia fremsender mail til F&P, hvis der opstår en alarm.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A16	Styring af informationssikkerhedsbrud		
A16.1	Styring af informationssikkerhedsbrud og forbedringer Kontrolmål: At sikre en ensartet og effektiv metode til styring af informationssikkerhedsbrud, herunder kommunikation om sikkerhedshændelser og -svagheder.		
A16.1.1	Ansvar og procedurer Ledelsesansvar og procedurer er fastlagt for at sikre hurtig, effektiv og planmæssig håndtering af informationssikkerhedsbrud.	F&P: Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken indeholder beskrivelse af ledelsesansvar og procedurer. Inspiceret, at Sentias wiki site indeholder procedure for håndtering af informationssikkerhedsbrud. Sentia: Inspiceret procedurer for håndtering af informationssikkerhedsbrud, herunder definition af roller og ansvar.	Ingen afvigelser konstateret.
A16.1.2	Rapportering af informationssikkerhedshændelser Informationssikkerhedshændelser rapporteres ad passende ledelseskanaler så hurtigt som muligt.	F&P: Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken indeholder beskrivelse af ledelsesansvar og procedurer. Inspiceret, at intro-program til it indeholder procedure for rapportering af informationssikkerhedshændelser. Sentia: Inspiceret it-sikkerhedspolitikken for rapportering af sikkerhedsbrud. Inspiceret procedurer for håndtering af informationssikkerhedsbrud, herunder definition af roller og ansvar.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A16.1.3	Rapportering af informationssikkerhedssvagheder Medarbejdere og kontrahenter, som bruger virksomhedens informationssystemer og -tjenester, har pligt til at notere og rapportere alle observerede svagheder eller mistanker om svagheder i informationssystemer og -tjenester.	F&P: Inspiceret, at informationssikkerhedspolitikken indeholder beskrivelse af ledelsesansvar og procedurer. Inspiceret, at intro-program til it indeholder procedure for rapportering af informationssikkerhedssvagheder. Sentia: Inspiceret it-sikkerhedspolitikken for rapportering af sikkerhedsbrud. Inspiceret procedurer for håndtering af informationssikkerhedsbrud, herunder definition af roller og ansvar.	Ingen afvigelser konstateret.
A16.1.4	Vurdering af og beslutning om informationssikkerhedshændelser Informationssikkerhedshændelser vurderes, og det beslutes, om de skal klassificeres som informationssikkerhedsbrud.	F&P: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for vurdering af og beslutning om informationssikkerhedshændelser. Sentia: Inspiceret procedurer for håndtering af informationssikkerhedsbrud, herunder definition af roller og ansvar.	Ingen afvigelser konstateret.
A16.1.5	Håndtering af informationssikkerhedsbrud Informationssikkerhedsbrud håndteres i overensstemmelse med de dokumenterede procedurer.	F&P: Forespurgt om proceduren for håndtering af informationssikkerhedsbrud. Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for procedure for håndtering af informationssikkerhedsbrud. Sentia: Inspiceret procedurer for håndtering af informationssikkerhedsbrud, herunder definition af roller og ansvar.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A16.1.6	Erfaring fra informationssikkerhedsbrud Den viden, der opnås ved at analysere og håndtere informationssikkerhedsbrud, anvendes til at nedsætte sandsynligheden for eller virkningen af fremtidige brud.	F&P: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for procedure for brug af erfaring fra informationssikkerhedsbrud. Sentia: Inspiceret procedurer for håndtering af informationssikkerhedsbrud, herunder definition af roller og ansvar.	Ingen afvigelser konstateret.
A17	Informationssikkerhedsaspekter ved nød-, beredskabs- og retableringsstyring		
A17.1	Informationssikkerhedskontinuitet Kontrolmål: Informationssikkerhedskontinuiteten skal være forankret i organisationens ledelsessystemer for nød-, beredskabs- og retableringsstyring.		
A17.1.1	Planlægning af informationssikkerhedskontinuitet Virksomheden har fastlagt krav til informationssikkerhed og informationssikkerhedskontinuitet i kritiske situationer, fx i tilfælde af en krise eller katastrofe.	F&P og Sentia: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for håndtering af beredskabsplan. Inspiceret, at proceduren for driftsnedbrud er tilgængelig for både F&P og Sentia. Inspiceret beredskabsplanen, samt at denne er tilgængelig for både F&P og Sentia.	Ingen afvigelser konstateret.
A17.1.2	Implementering af informationssikkerhedskontinuitet Virksomheden har fastlagt, dokumenteret, implementeret og vedligeholdt processer, procedurer og kontroller for at sikre den nødvendige informationssikkerhedskontinuitet i en kritisk situation.	F&P og Sentia: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for håndtering af beredskabsplan. Inspiceret, at proceduren for driftsnedbrud er tilgængelig for både F&P og Sentia. Inspiceret beredskabsplanen, samt at denne er tilgængelig for både F&P og Sentia.	Ingen afvigelser konstateret.

Pkt.	Kontrolområder/kontroller	Udførte tests	Resultater af tests
A17.1.3	Verificer, gennemgå og evaluér informationssikkerhedskontinuiteten Virksomheden verificerer de etablerede og implementerede kontroller vedrørende informationssikkerhedskontinuiteten med jævne mellemrum med henblik på at sikre, at de er tidssvarende og effektive i kritiske situationer.	F&P og Sentia: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for håndtering af beredskabsplan. Inspiceret, at proceduren for driftsnedbrud er tilgængelig for både F&P og Sentia. Inspiceret, at beredskabsplanen er opdateret og testet i 2021.	Ingen afvigelser konstateret.
A17.2	Redundans Kontrolmål: At sikre tilgængelighed af information om behandlingsfaciliteter.		
A17.2.1	Tilgængelighed af informationsbehandlingsfaciliteter Informationsbehandlingsfaciliteter er implementeret med tilstrækkelig redundans til at kunne imødekomme tilgængelighedskrav.	F&P og Sentia: Inspiceret informationssikkerhedspolitikken for tilgængelighed af datacenterløsningen. Inspiceret, at der er etableret redundante servere samt et backupdatacenter til anvendelse i tilfælde af nedbrud.	Ingen afvigelser konstateret.
A18.2	Gennemgang af informationssikkerhed Kontrolmål: At sikre, at informationssikkerhed er implementeret og drives i overensstemmelse med organisationens politikker og procedurer.		
A18.2.1	Uafhængig gennemgang af informationssikkerhed Virksomhedens metode til styring af informationssikkerhed og implementeringen heraf (dvs. kontrolmål, kontroller, politikker, processer og procedurer for informationssikkerhed) gennemgås uafhængigt og separat med planlagte mellemrum eller i tilfælde af væsentlige ændringer.	F&P: Inspiceret, at der findes krav om uafhængig revisionsgennemgang af informationssikkerheden. Inspiceret, at der er gennemført revision af udvalgte væsentlige områder.	Ingen afvigelser konstateret.
A18.2.3	Undersøgelse af teknisk overensstemmelse Informationssystemer kontrolleres regelmæssigt for overensstemmelse med virksomhedens informationssikkerhedspolitikker og -standarder.	Sentia: Forespurgt om kontrol af informationssystemer og deres overensstemmelse med organisationens informationssikkerhedspolitikker og -standarder.	Ingen afvigelser konstateret.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Peder Herbo

Underdirektør, Autotaks og IT

På vegne af: Forsikring og Pension

Serienummer: PID:9208-2002-2-585861542340

IP: 188.244.xxx.xxx

2022-02-10 18:37:54 UTC

NEM ID 

Thomas Brenøe

Vicedirektør

På vegne af: Forsikring og Pension

Serienummer: CVR:42855588-RID:17257469

IP: 188.244.xxx.xxx

2022-02-11 07:34:55 UTC

NEM ID 

Jesper Due Sørensen

Partner

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: PID:9208-2002-2-421950499915

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-02-11 07:57:58 UTC

NEM ID 

Nils Bonde Christiansen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: PID:9208-2002-2-243192639174

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-02-11 08:02:15 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: UMUPI-U4POB-TEBZ8-6MA7J-EGYVE-WWHMQ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>