

## **Front-safe A/S**

**Revisionserklæring (RS3411, type B) vedrørende generelle it-kontroller i tilknytning til driften af Remote Backup.**

**April 2011  
5. erklæringsår**

RSM!plus A/S, statsautoriserede revisorer

Kalvebod Brygge 45, 2., 1560 København V  
Tlf.: (+45) 3338 9800, Fax: (+45) 3338 9801  
e-mail: copenhagen@rsmplus.dk, www.rsmplus.dk  
CVR-nr. 43622811 (Hjemsted: København)

Afdelinger i:  
Aalborg, Holstebro, Kolding,  
København, Odense, Skærbæk,  
Vordingborg og Århus

RSM plus er et selvstændigt medlem af  
RSM International, en uafhængig kæde  
af selvstændige revisions- og konsulentfirmaer  
med kontorer i mere end 70 lande

## **Erklæring fra uafhængig revisor vedrørende generelle it-kontroller i tilknytning til driften af Remote Backup, jf. de mellem Front-safe A/S og dennes kunder indgåede aftaler.**

Til brugerne af Remote Backup hos Front-safe A/S og deres revisorer.

### **Indledning**

Vi har gennemgået de generelle it-kontroller hos Front-safe A/S for perioden 1. maj 2010 – 30. april 2011 jf. de mellem Front-safe A/S og dennes kunder indgåede aftaler.

Det er ledelsens ansvar at sikre opretholdelsen af de aftalte kontroller. Vort ansvar er, baseret på vort arbejde, at udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er enige i, at de aftalte kontroller er opretholdt hos Front-safe A/S.

De generelle it-kontroller omfatter følgende områder:

- drift af datacentre og netværk
- anskaffelse, ændring og vedligeholdelse af systemssoftware
- adgangssikkerhed
- anskaffelse, udvikling og vedligeholdelse af applikationssystemer

Front-safe A/S varetager ifølge aftale driften af Remote Backup, og er i forbindelse hermed ansvarlig for at sikre implementeringen og funktionen af kontrolsystemer med henblik på at forebygge og opdage fejl, herunder bevidste fejl, med henblik på overholdelse af de i aftalen stillede krav.

Vi har foretaget stikprøvevis revision af de platforme, som understøtter Remote Backup.

Bilag 1 viser en oversigt over de kontrolmål og arbejdshandlinger, der er omfattet af revisionen.

Nærværende erklæring er udelukkende beregnet for brugerne af Remote Backup hos Front-safe A/S og deres revisorer.

### **Afgrænsning**

Revisionen har til formål at vurdere, om de generelle it-kontroller for det pågældende miljø hos Front-safe A/S er tilrettelagt på en hensigtsmæssig måde og i overensstemmelse med det aftalte, og om kontrollerne har fungeret i revisionsperioden. Vores revision er baseret på ovennævnte, hvilket betyder, at der ikke tages højde for den enkelte kundes aftale.

Brugere af Remote Backup er ansvarlige for at skabe datatransmission til Front-safe A/S

Vort arbejde omfatter ikke test af de kontroller, som sikrer fortrolighed, integritet og tilgængelighed i forbindelse med datatransporten mellem brugerne og Front-safe A/S. Vort arbejde er udelukkende gennemført ved forespørgsler, observationer og undersøgelser af modtaget materiale.

**Det udførte arbejde**

Vort arbejde er udført i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om erklæring om generelle it-kontroller og applikationskontroller mv. med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for vor konklusion. Arbejdet omfatter forespørgsler, observationer og vurdering samt stikprøvevis efterprøvning af den information, vi har modtaget. Vor vurdering af sikkerhedsniveauet er foretaget med udgangspunkt i den International Standard ISO/IEC 27002:2005 – Code of practice for information security management.

Det er vor opfattelse, at vort arbejde giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

På grund af begrænsninger i ethvert kontrolsystem kan der opstå fejl eller besvigelser, som ikke afdækkes af vort arbejde. Endvidere vil en anvendelse af vor konklusion på efterfølgende perioders transaktioner være undergivet en risiko for, at der er foretaget ændringer af systemer eller kontroller, ændring i kravene til behandling af oplysninger eller i virksomhedens overholdelse af de beskrevne politikker og procedurer, hvorved vor konklusion eventuelt ikke længere vil være gældende.

**Konklusion**

Det er vor opfattelse, at de generelle it-kontroller, jf. de indgåede aftaler for perioden 1. maj 2010 – 30. april 2011 hos Front-safe A/S, har været opretholdt i overensstemmelse med aftalerne herom.

København, den 17. maj 2011

**RSM.plus A/S**

statsautoriserede revisorer



Kim Larsen

statsautoriseret revisor

**Bilag 1: Test af kontroller, der er udført, og tilknyttede resultater**

Nedenfor er oplistet de kontrolmål, som er gennemgået som led i vores arbejde, samt de tilknyttede arbejds handlinger.

**Driftsafvikling***Kontrolmål*

Der er etableret passende forretningsgange og kontroller vedrørende drift, herunder overvågning, registrering og opfølgning på relevante hændelser.

*Arbejdshandlinger*

Vi har kontrolleret, at der foreligger tilstrækkelige procedurer for driftsafviklingen af Remote Backup samt stikprøvevis testet, at procedurerne efterleves. Det er endvidere påset, at der foretages passende overvågning af driften.

**Fysisk sikkerhed***Kontrolmål*

Der er etableret fornøden beskyttelse mod skader forårsaget af f.eks. brand, vandskade, strøm-afbrydelse, tyveri eller hærværk.

*Arbejdshandlinger*

Vi har gennemgået den fysiske sikkerhed vedrørende systemer, som er placeret hos Front-data Danmark A/S, og vi har påset, at der er etableret fornøden beskyttelse mod bl.a. brand, vandskade, strømafbrydelse, tyveri og hærværk.

**Sikkerhedskopiering***Kontrolmål*

Der foreligger tilstrækkelige procedurer for sikkerhedskopiering.

*Arbejdshandlinger*

Vi har kontrolleret, at der foreligger passende procedurer for sikkerhedskopiering. Vi har ved gennemgang af systemopsætning stikprøvevis testet, at procedurerne efterleves, samt at der er foretaget dublering til at kunne sikre tilgængeligheden af data.

**Adgangsrettigheder***Kontrolmål*

Der er etableret passende forretningsgange og kontroller for tildeling, opfølgning og vedligeholdelse af adgangsrettigheder til systemer og data.

*Arbejdshandlinger*

Vi har kontrolleret, at tildeling af adgangsrettigheder til systemsoftware sker efter passende forretningsgange, og at der foretages periodisk opfølgning på de tildelte adgangsrettigheder.

## **Fysiske og logiske adgangskontroller**

### *Kontrolmål*

Der er etableret logiske og fysiske adgangskontroller, som begrænser risikoen for uautoriseret adgang til systemer eller data.

### *Arbejdshandlinger*

Vi har kontrolleret, at der anvendes passwordkvalitet i henhold til god praksis. Vi har endvidere påset, at det sikres, at der anvendes autentifikation af brugere på alle adgangsveje.

Vi har kontrolleret, at fysisk adgang til systemer, som er placeret hos Front-data Danmark A/S, sikres via et elektronisk system, der logger alle adgange til serverrummet.

Fysiske adgangskontroller vedrørende adgang til den dataansvarliges kontorlokaler mv. er ikke omfattet af de leverede serviceydelser, og er derfor den dataansvarliges eget ansvar.

## **Organisatorisk funktionsadskillelse**

### *Kontrolmål*

Der er etableret passende funktionsadskillelse i og omkring it-funktionerne, herunder mellem udvikling, drift samt brugerfunktioner.

### *Arbejdshandlinger*

Vi har kontrolleret, at der opretholdes tilstrækkelig funktionsadskillelse i relation til den drift, der udføres af Front-safe A/S.

## **Logisk funktionsadskillelse**

### *Kontrolmål*

Der er etableret fornødne logiske adgangskontroller, der underbygger den organisatoriske funktionsadskillelse.

### *Arbejdshandlinger*

Vi har ved stikprøvevis udtræk af systemkonfigurationer kontrolleret, at der er etableret logiske adgangskontroller til servere, således at de enkelte driftsområder er adskilt, samt at driftsfunktioner er begrænset til relevante driftsfunktioner.

## **Datakommunikation**

### *Kontrolmål*

Datakommunikation er tilrettelagt på en hensigtsmæssig måde og er tilstrækkeligt sikret mod risiko for tab af autenticitet, integritet, uafviselighed/sporbarhed, tilgængelighed samt fortrolighed.

### *Arbejdshandlinger*

Vi har ved gennemgang af den generelle datakommunikation kontrolleret, at strukturen er sikret mod skader og uautoriserede indgreb, samt at der er mulighed for at anvende sikre krypterede protokoller. Datakommunikation til Front-safe A/S er kundens eget ansvar.