

Begrundelser for afvigelserne i Temponizer A/S' ISAE 3000 erklæring 2025/2026

Nærværende dokument redegør for de afvigelser, som Grant Thornton har konstateret i Temponizer A/S' ISAE 3000-II erklæring for perioden 1. april 2025 til 31. marts 2026. Afvigelserne relaterer sig til kontrollerne B.12, C.7 og F.3, og nedenfor gennemgås det konstaterede samt Temponizer A/S' begrundelse og de tiltag, der er iværksat.

AD B.12 – Ændringer til systemer, databaser og netværk følger fastlagte procedurer, som sikrer vedligeholdelse med relevante opdateringer og patches, herunder sikkerhedspatches.

Ved revisionen konstaterede Grant Thornton følgende:

- For syv (7) ud af femogtyve (25) ændringer kunne det ikke konstateres, at ændringerne var testet inden implementering.
- For én (1) ud af femogtyve (25) stikprøver kunne det ikke konstateres, at ændringen var testet og godkendt inden implementering.

Vores begrundelse:

Afvigelsen vedrører dokumentationen og sporbarheden af test og godkendelse forud for implementering og ikke fravær af kontrol. Der foreligger formaliserede procedurer for håndtering af ændringer til systemer, databaser og netværk, herunder krav om test og godkendelse forud for idriftsættelse, og disse procedurer er fulgt i erklæringsperioden.

For de omfattede stikprøver kunne dokumentationen for, at den enkelte ændring var testet og godkendt inden implementering, ikke fremlægges i tilstrækkeligt omfang på revisionstidspunktet. Afvigelsen relaterer sig således til dokumentationsniveauet for de gennemførte ændringer, ikke til fravær af test og godkendelse.

For at styrke den fremadrettede sporbarhed er registreringen af ændringer blevet styrket, så test og godkendelse dokumenteres systematisk for hver enkelt ændring med angivelse af dato, ansvarlig og godkendelse. Dette sikrer, at dokumentationen for test og godkendelse forud for implementering kan fremlægges fuldt ud i kommende erklæringer.

AD C.7 – Der gennemføres løbende awarenessstræning af databehandlerens medarbejdere i relation til it-sikkerhed generelt samt behandlingssikkerhed i relation til personoplysninger.

Ved revisionen konstaterede Grant Thornton følgende:

- Der blev ikke modtaget tilstrækkelig dokumentation for, at alle relevante medarbejdere har modtaget awarenessstræning inden for perioden.
- For tre (3) ud af tolv (12) personer blev der ikke modtaget dokumentation for, at de er indskrevet i awarenessstræning.

Vores begrundelse:

Awarenessstræning er et obligatorisk krav på koncernniveau i Visma og gælder for alle selskaber i koncernen, herunder Temponizer A/S. Gennemførelse følges løbende op. Afvigelsen vedrører

dokumentationen og registreringen af gennemført træning på revisionstidspunktet og ikke fravær af selve træningen.

For at sikre fuld sporbarhed er registreringspraksis styrket, så træningsstatus for alle relevante medarbejdere altid kan dokumenteres i forbindelse med revision – i tråd med den gældende sikkerhedspolitik.

AD F.3 – Ved ændringer i anvendelsen af generelt godkendte underdatabehandlere underrettes den dataansvarlige rettidigt i forhold til at kunne gøre indsigelse gældende og/eller trække persondata tilbage. Ved ændringer i anvendelse af specifikt godkendte underdatabehandlere er dette godkendt af den dataansvarlige.

Ved revisionen konstaterede Grant Thornton følgende:

- Der forelå dokumentation, som understøtter, at de dataansvarlige ikke er blevet varslet rettidigt jævnfør standarddatabehandleraftalen forud for skift af underdatabehandler.

Vores begrundelse:

Afgivelsen vedrører rettidigheden af varsling ved skift af underdatabehandler. Der foreligger formaliserede procedurer for underretning af de dataansvarlige ved ændringer i anvendelsen af underdatabehandlere. I det konkrete tilfælde blev varslingen ikke udsendt med det varsel, der fremgår af standarddatabehandleraftalen, forud for skiftet.

Vi bemærker, at den pågældende underdatabehandler var korrekt godkendt og pålagt samme databeskyttelsesforpligtelser som forudsat i databehandleraftalen, og at forholdet ikke har medført ændringer i behandlingssikkerheden for de dataansvarliges personoplysninger.

For at sikre rettidig varsling fremadrettet er processen for udsendelse af varsling ved skift af underdatabehandler blevet styrket med en fast kontrol, der sikrer, at varsling udsendes og dokumenteres inden for fristen i databehandleraftalen. Dette sikrer, at de dataansvarlige fremover varsles rettidigt og har mulighed for at gøre indsigelse gældende og/eller trække persondata tilbage.