

NHC A/S

Kejlstrupvej 85, 8600 Silkeborg
CVR: 30534352

ISAE 3402 erklæring om generelle IT-kontroller
med relevans for regnskabsaflæggelsen
for Hosting ydelser hos NHC

1. januar - 31. december 2024

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|-------|
| Serviceleverandørens ledelses udtalelse, vedrørende generelle IT-kontroller for Hosting ydelser hos NHC | 1 - 2 |
| Beskrivelse af generelle IT-kontroller med relevans for regnskabsafklæggelse i tilknytning til drift, overvågning, vedligeholdelse, support m.v. af Hosting ydelser hos NHC | 3-10 |
| Uafhængig revisors erklæring med sikkerhed om beskrivelse af kontroller, deres udformning og funktionalitet | 11-13 |
| Revisors beskrivelse af test af kontroller | 14-23 |

Serviceleverandørens ledelses udtalelse, vedrørende generelle IT-kontroller for Hosting ydelser hos NHC

Beskrivelsen på side 3-9 er udarbejdet til brug for NHC's kunder og disses revisorer, som har en tilstrækkelig forståelse til at overveje beskrivelsen sammen med anden information, herunder information om kontroller som kunderne selv har anvendt, ved vurdering af risiciene.

NHC bekræfter, at:

- a) Den medfølgende beskrivelse, side 3-10 giver en retvisende beskrivelse af de generelle IT-kontroller med relevans for de generelle IT-kontroller for Hosting ydelser, der anvendes af NHC's kunder i hele perioden fra 1. januar - 31. december 2024.
- b) Kriterierne for denne udtalelse var, at den medfølgende beskrivelse:
 - i. redegør for, hvordan kontrollerne var udformet og implementeret, herunder redegør for:
 - de typer af ydelser, der er leveret, når det er relevant
 - de processer i både IT- og manuelle systemer, der er anvendt til styring af de generelle IT-kontroller
 - relevante kontrolmål og kontroller udformet til at nå disse mål
 - kontroller, som vi med henvisning til kontrollernes udformning har forudsat ville være implementeret hos kunderne, 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 2024
 - 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 kunder og deres revisorer og derfor ikke kan omfatte ethvert aspekt ved kontrollerne, som den enkelte kunde måtte anse vigtigt efter deres særlige forhold
 - iv. medtager kontrolmål og tilknyttede kontroller hos vores underleverandører og vores kontrolaktiviteter med disse underleverandører

- c) de kontroller, der knytter sig til de kontrolmål, der er anført i medfølgende beskrivelse, var hensigtsmæssigt udformet og fungerede effektivt i hele perioden fra 1. januar - 31. december 2024.
- d) Kriterierne for denne udtalelse 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 udformet, herunder at manuelle kontroller blev udført af personer med passende kompetence og beføjelse i hele perioden fra 1. januar til 31. december 2024.

Med baggrund i ovenstående vurderer NHC, at vi i alle væsentlige forhold i overensstemmelse med forretningsvilkår for hosting-ydelser, generelle salgsbetingelser samt serviceaftale (SLA) og IT Sikkerhedspolitikken med tilhørende informations- sikkerhedshåndbog, har etableret effektive kontroller for Hosting ydelser placeret hos DLX.

Silkeborg, den 11. februar 2025.

NHC A/S

Casper Søltøft
Administrerende Direktør
NHC A/S

Ole Rebbe
Teknisk Direktør
NHC A/S

Beskrivelse af generelle IT-kontroller med relevans for regnskabsaflæggelsen i tilknytning til drift, overvågning, vedligeholdelse, support m.v. af Hosting ydelser hos NHC

NHC A/S (herefter NHC) stiller gennem drift, overvågning, support og vedligeholdelse Hosting ydelser til rådighed for NHC's kunder. Denne beskrivelse med tilhørende erklæring vedrører de generelle IT-kontroller med relevans for regnskabsaflæggelsen i tilknytning til drift, overvågning, vedligeholdelse, support m.v. af Hosting ydelser.

Denne beskrivelse er udarbejdet med henblik på at levere information til brug for NHC's kunder og disses revisorer og for at opfylde kravene i "International Standard on Assurance Engagements 3402", "Erklæringer med sikkerhed om kontroller hos en serviceleverandør".

NHC tilbyder sine kunder følgende Hosting ydelse:

- Serverdrift
- Overvågning
- Sikkerhedskopiering
- Netværk
- Support
- Sikkerhed & Kommunikation

NHC's arbejde i relation til de generelle IT-kontroller, er tilrettelagt med udgangspunkt i risikovurdering og informationssikkerhedspolitik med tilhørende IT sikkerhedshåndbog samt aftale mellem NHC og den enkelte kunde, som beskrevet i forretningsvilkår for hosting-ydelser, generelle salgsbetingelser samt serviceaftale (SLA).

Beskrivelsen og erklæringen dækker perioden 1. januar - 31. december 2024.

NHC er ansvarlig for at sikre implementeringen og funktionen af kontrolsystemer med henblik på at forebygge og opdage fejl, herunder bevidste fejl, med det sigte at overholde de i serviceaftalen stillede krav.

Denne erklæring er udarbejdet efter helhedsmetoden og omfatter således både kontrolmål og tilknyttede kontroller hos NHC og hos vores underleverandører. NHC har regelmæssige møder med centrale underleverandører og indhenter en årlig revisionserklæring om udvalgte kontroller.

Risikostyring

NHC arbejder proaktivt og løser langt hellere udfordringerne før de bliver til problemer. Derfor gennemføres skemalagte analyser af risikobilledet for it-systemer og hosting-ydelser. Dette sikrer, at der kan igangsætte procedurer og tiltag for at minimere risikoen for fejl.

Risikostyringen omfatter følgende:

- Identifikation af potentielle risici, der kan få indflydelse på IT-miljøerne både ud fra en teknisk og forretningsmæssig synsvinkel.
- Vurdering af de identificerede potentielle risici, væsentlighed, sandsynlighed og konsekvenser på IT-miljøerne.
- At tiltag til reduktion af sandsynligheden for, at risici indtræder, implementeres på en kost-effektiv måde.

Risikovurderingen foretages en gang om året, samt ved større organisatoriske og/eller tekniske ændringer. Dette skal være med til at sikre, at NHC lever op til høj standard, risikovurdering af samarbejdspartnere og review af SLA, med særlig fokus på at sikre, at IT-miljøerne understøtter en høj tilgængelighed, fortrolighed og integritet af Hosting ydelser.

Baseret på risikovurderingen har NHC udarbejdet og implementeret en IT- sikkerhedspolitik med tilhørende IT sikkerhedshåndbog, som løbende vedligeholdes og revurderes. Risikovurderingen og IT-sikkerhedspolitikken er godkendt af NHC's bestyrelse.

IT sikkerhedsarbejdet

NHC har etableret en IT-sikkerhedspolitik for:

- At tilbyde et stabilt og sikkert driftsmiljø med høj tilgængelighed
- At tilbyde et højt serviceniveau
- At sikre, at medarbejdere kun har adgang til at tilgå, ændre og anvende systemer, data eller infrastruktur der relaterer sig til personens arbejdsområde, og som er godkendt af respektive ledelse.
- At uvedkommende personer ikke kan få adgang til enheder (Mobil, pc, iPad, etc.), hvor der er adgang til følsomt data.
- At IT-plattformen og data i tilfælde af brand, strømsvigt og andre force majeure- lignende tilstande kan gendannes hurtigst muligt og i størst muligt omfang.
- At sikre driftsmiljøet imod tekniske og menneskeskabte trusler. Alle personer (interne så vel som eksterne) betragtes af NHC som en mulig trussel imod sikkerheden.

NHC har valgt at organisere IT-sikkerheden efter DS/ISO/IEC 27002:2022 (herefter ISO27002) og med udgangspunkt i denne standard valgt at implementere relevante kontroller indenfor følgende områder:

5. Organisatoriske foranstaltninger
6. Personrelaterede foranstaltninger
7. Fysiske foranstaltninger
8. Teknologiske foranstaltninger

Områderne er udvalgt med udgangspunkt i de opgaver, NHC har ansvaret for og varetager på vegne af NHC's kunder, og som er beskrevet i serviceaftalen med tilhørende bilag, samt i IT-sikkerhedspolitikken.

De implementerede kontroller hos NHC fremgår af afsnittet "Kontrolmål og implementerede kontroller fra ISO27002" på side 9 til denne beskrivelse.

Baseret på risikovurderingen har NHC taget stilling til:

- Kontrolformål, der er relevante for styring af sikkerheden
- Risici, der truer opnåelse af kontrolformål
- Kontroller, der imødegår risiciene.

Kontrolformål og kontroller, der imødegår risiciene, er udvalgt fra ISO 27002 og tilpasset i fornødent omfang. Tilpasningen har primært været en præcisering af kontrollerne, der i standarden præsenteres som retningslinjer og ikke egentlige kontroller, hvor effektiviteten kan vurderes. Beskrivelse af de for denne erklæring relevante kontrolformål og en mere detaljeret beskrivelse af vores implementerede kontroller til at understøtte kontrolformål fremgår af afsnittet revisors beskrivelse af test af kontroller på side 14-23. Der anvendes samme nummerering som i ISO 27002 for de enkelte kontroller.

Afsnittet "Revisors beskrivelse af test af kontroller" på side 14-23 er udarbejdet til brug for NHC's kunder og disses revisorer, som har en tilstrækkelig forståelse til at vurdere beskrivelsen sammen med anden information, herunder information om kontroller, som NHC's kunder selv har anvendt ved vurdering af risiciene ved hosting-løsningen.

Organisering af informationssikkerhed

Bestyrelsen har det overordnede ansvar for IT-sikkerhed. Den administrerende direktør er ansvarlig for at sikre, at bestyrelsens godkendte sikkerhedspolitik bliver implementeret, samt løbende holder bestyrelsen orienteret om IT sikkerheden.

Den tekniske direktør er NHC's IT-sikkerhedsleder og har det daglige ansvar for IT-sikkerhed. Han holder løbende den administrerende direktør orienteret om IT sikkerhedsniveauet. Endvidere er han ansvarlig for udarbejdelse af IT sikkerhedshåndbog, samt uddannelse af og awareness for medarbejderne.

Alle kundeforhold indrammes, medmindre andet er skriftligt aftalt, af den gældende Service Level Agreement (SLA) mellem kunden og NHC.

Medarbejdersikkerhed

NHC har udarbejdet en personalehåndbog, der omtaler forskellige forhold for medarbejderne.

Fysisk og miljømæssig sikkerhed

NHC har etableret sine hosting-ydelser på 2 forskellige fysiske lokationer. Den ene lokalitet fungerer som NHC's primære driftscenter, mens den anden fungerer som backup lokation.

Det primære datacenter efterlever følgende forhold:

- Redundant overvågning og regulering af klima
- Redundant UPS og dieselgenerator
- Redundant fibertilførsel
- Gigabit-forbindelse mellem alle fysiske rackskabe
- Patruljerende hundevagt
- Adgangssikring
- Kun adgang for godkendt, udvalgt personale

Styring af kommunikation og drift

NHC har egen dedikeret forbindelser mellem det primære datacenter og backup-lokationen. Det sikrer uhindret backup og evt. systemmigring mellem lokationerne.

NHC's hosting-platform bygger på servere fra DELL og Storage fra DELL. Platformen er installeret med virtualiseringssoftware som styringsværktøj til de virtuelle servere.

NHC anvender et system til håndtering af hosting-centers drift, kundehåndtering og dokumentation

NHC har vejledninger til opsætning og afvikling af faste rutiner i driften af hosting- ydelser. Denne dokumentation sikrer, at relevante medarbejdere er i stand til at reetablere driften i tilfælde af fejl eller systemnedbrud.

Den daglige drift bliver overvåget og fulgt op på log, fejlmeddelelser og alarmer. NHC skelner i forbindelse med backup mellem databærende og ikke databærende servere:

- Databærende servere ændrer sig løbende, når brugere indtaster og ændrer data.
- Ikke databærende servere ændrer sig kun, når en konsulent aktivt ændrer systemopsætninger eller installerer/fjerner programmer på serveren.

Der tages backup af alle databærende servere hver nat og backup af øvrige servere én gang om ugen. Sikkerhedskopier er placeret i et andet fysisk serverrum end driftsserverne. Der foretages en ekstra sikkerhedskopi "SAN Snapshot" hver nat til separat backup server uden for domænet.

NHC kontrollerer backup på filniveau, serverniveau og komplet kunde-setup på periodisk basis. Ligeledes kontrolleres hver uge, at alle servere er inkluderet i backup.

Alle NHCs systemer er beskyttet med antivirus-løsning, som løbende opdateres og overvåges.

Adgangsstyring

NHC sikrer korrekt beskyttelse af data på baggrund af en formel, nedskrevet procedure. Brugere oprettes, ændres eller slettes kun med skriftlig godkendelse fra kundens kontaktperson.

Efter godkendelse af brugeroprettelsen er der nu implementeret en automatisk bruger oprettelse- & sletningsprocedure. Dog er der fortsat manuel administration i forhold til fratrådte Office365 brugers postkasser.

NHC gennemfører løbende gennemgang og revurdering af interne brugere. NHC stiller krav til anvendelsen af password.

Alle bruger oprettes med egen brugerprofil, der sikrer sporbarhed på systemerne i forbindelse med anvendelse.

Change Management

NHC indgår aftale med den enkelte kunde, hvis de skal have administrative rettigheder til deres dedikerede løsning.

NHC har oprettet særskilt testmiljø til test i forbindelse med større ændringer i forhold til software, netværk, hardware og delte servere.

Testmiljøet er enten fysisk eller virtuelt afhængig af ændringernes størrelse og karakter. Før ændringer igangsættes skal de vurderes og godkendes af 2 personer

NHC laver Changes på kunders servere ved hjælp af 2 metoder.

1. Installation på en testserver, lade kunder teste, derefter installation på driftsservere.
2. Installation direkte på driftsservere.

Følgende er indeholdt i den grundlæggende patch af bagvedliggende servere:

- HyperV kritiske updates
- Switches kritiske updates
- SAN kritiske updates
- Operativsystem kritiske updates

NHC laver patches af ikke kritiske updates såfremt de vurderes som nødvendige. Typiske tages de med i de kvartalsvise servicevinduer.

Styring af informationssikkerhedshændelser

NHC har en change-log over alle hændelser, der kan påvirke system, drift og/eller datasikkerheden. Denne log anvendes til at sikre en passende afhjælpning, herunder at

implementere nødvendige kontroller.

Direktionen modtager en årlig rapport over sikkerhedshændelser, der har været i årets løb, som gennemgås i forbindelse med det årlige bestyrelsesmøde vedrørende årsplanen.

Beredskabsstyring

NHC har en beredskabsplan og -procedurer med tilhørende aftaler, som aktiveres hvis en nød- og eller krisesituation skulle opstå.

Beredskabsplanen er forankret i IT-risikoanalysen og vedligeholdes årligt eller ved større systemmæssige eller organisatoriske ændringer. Beredskabsplanen testes løbende som led i at kunne sikre en så sikker og stabil løsning som muligt selv i forbindelse med en nødsituation. En gang om året udføres, der en større test af IT-beredskabsplan med en eller flere realistiske testscenarier.

Overensstemmelse

NHC får udført IT revision af hostede ydelser, herunder processer og beredskab. Denne IT-revision munder ud i afgivelse en erklæring fra uafhængige, statsautoriserede revisorer baseret på ISAE 3402.

Væsentlige ændringer i IT-miljøerne

Der har ikke i perioden været væsentlige ændringer i IT-miljøerne ud over indkøb af ekstra serverhardware i forbindelse med stigende kundetilgang. Der er foretaget almindelig vedligeholdelse og opdateringer af hardware og software til hostingmiljøet.

Komplementerende kontroller hos NHC's kunder

De enkelte kunder er ansvarlige for datatransmission mellem NHC og NHC's kunder. Det er således NHC's kunders ansvar at sikre kontrollerne i forbindelse hermed.

De enkelte kunder er selv ansvarlige for at styre adgangsrettigheder til deres brugersystemer og virtuelle netværk, herunder godkendelse af og gennemgang af rettigheder. Kunderne skal således kontrollere alt omkring brugeradministrationen.

Der er ingen krav om regelmæssig tvunget skift af NHC kunders brugerprofilers kodeord eller kvaliteten af disse. Det er således kunders ansvar selv at fastsætte krav for interval for udskiftning af kodeord.

De enkelte kunder er selv ansvarlige for at sikre, at data er korrekte. De enkelte kunder skal således selv kontrollere datas kvalitet og integritet samt fortrolighed. NHCs Generelle salgs- og

leveringsbetingelser indeholder databehandleraftalen.

Kontroller omkring nødplaner og beredskabsplaner er NHC's kunders ansvar.

Har kunden fået opsat backup af lokale enheder (såkaldt Remote backup) er kunden selv ansvarlig for at sikre, at backup-jobs udføres korrekt, samt foretage regelmæssige tests heraf.

Kontrolmål og implementerede kontroller fra ISO 27002

5. Organisatoriske foranstaltninger

- 5.1 Politikker for informationssikkerhed
- 5.2 Roller og ansvar for informationssikkerhed
- 5.3 Funktionsadskillelse
- 5.4 Ledelsesansvar
- 5.15 Administration af adgang
- 5.16 Styring af identifikation
- 5.17 Autentifikationsoplysninger
- 5.18 Adgangsrettigheder
- 5.19 Informationssikkerhed i leverandørforhold
- 5.20 Håndtering af informationssikkerhed i leverandøraftaler
- 5.22 Overvågning, vurdering og ændringsstyring af leverandørydelser
- 5.29 Informationssikkerhed under driftsforstyrrelse
- 5.37 Dokumenterede driftsprocedurer

6. Personrelaterede foranstaltninger

- 6.1 Screening
- 6.2 Ansættelsesvilkår og -betingelser
- 6.3 Awareness, uddannelse og træning vedrørende informationssikkerhed
- 6.8 Indrapportering af informationssikkerhedshændelser

7. Fysiske foranstaltninger

8. Teknologiske foranstaltninger

- 8.2 Privilegerede adgangsrettigheder
- 8.6 Kapacitetsstyring
- 8.7 Beskyttelse mod malware
- 8.8 Styring af tekniske sårbarheder
- 8.13 Backup af information
- 8.15 Logning
- 8.32 Ændringsstyring

UAFHÆNGIG REVISORS ERKLÆRING

UAFHÆNGIG REVISORS ISAE 3402-ERKLÆRING MED SIKKERHED PR. 31. DECEMBER 2024 OM BESKRIVELSEN AF HOSTINGPLATFORMEN OG DE TILHØRENDE KONTROLLER, DERES UDFORMNING OG FUNKTIONALITET

Til ledelsen hos NHC A/S,
NHC's kunder og deres revisorer

Omfang

Vi har fået som opgave at afgive erklæring om NHC' beskrivelse på side 3-10 af generelle IT-kontroller for Hosting ydelser i hele perioden fra 1. januar til 31. december 2024 (beskrivelsen) og om udformningen og funktionen af kontroller, der knytter sig til de kontrolmål, som er anført i beskrivelsen.

NHC's ansvar

NHC er ansvarlig for udarbejdelsen af beskrivelsen på side 3-10 og tilhørende udtalelse på side 1-2, herunder fuldstændigheden, nøjagtigheden og måden, hvorpå beskrivelsen og udtalelsen er præsenteret; for leveringen af de ydelser, beskrivelsen omfatter, for at anføre kontrolmålene samt for udformningen implementeringen og effektivt fungerende kontroller for at nå de anførte kontrolmål.

Vores uafhængighed og kvalitetsstyring

Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i IESBA's Etiske regler, som er baseret på grundlæggende principper om integritet, objektivitet, faglige kompetencer og fornøden omhu, fortrolighed samt professionel adfærd.

Vi er underlagt den internationale standard om kvalitetsstyring ISQC 1, og vi anvender og opretholder således et omfattende kvalitetsstyringssystem, herunder dokumenterede politikker og procedurer for overholdelse af etiske regler, faglige standarder samt gældende krav ifølge lov og øvrig regulering.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores handlinger at udtrykke en konklusion om NHC's beskrivelse samt om udformningen og funktionen af kontroller, der knytter sig til de kontrolmål, der er anført i denne beskrivelse.

Vi har udført vores arbejde i overensstemmelse med "ISAE 3402 Erklæringer med sikkerhed om kontroller hos en serviceleverandør". Denne standard kræver, at vi planlægger og udfører vores handlinger for at opnå høj grad af sikkerhed for, om beskrivelsen i alle væsentlige henseender er retvisende, og om kontrollerne i alle væsentlige henseender er hensigtsmæssigt udformet og fungerer effektivt.

En erklæringsopgave med sikkerhed om at afgive erklæring om beskrivelsen, udformningen og funktionaliteten af kontroller hos en serviceleverandør omfatter udførelse af handlinger for at opnå bevis for oplysningerne i serviceleverandørens beskrivelse af sit system samt for kontrollernes udformning og funktionalitet. De valgte handlinger afhænger af serviceleverandørens revisors vurdering, herunder vurderingen af risiciene for, at beskrivelsen ikke er retvisende, og at kontrollerne ikke er hensigtsmæssigt udformet eller ikke fungerer effektivt. Vores handlinger har omfattet test af funktionaliteten 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 mål samt hensigtsmæssigheden af de kriterier, som serviceleverandøren har specificeret og beskrevet på side 3-10.

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

NHC's beskrivelse er udarbejdet for at opfylde de almindelige behov hos en bred kreds af kunder og deres revisorer og omfatter derfor ikke nødvendigvis alle de aspekter ved hostingplatformen, som hver enkelt kunde 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 funktionaliteten 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 ledelsens udtalelse på side 1-2. Det er vores opfattelse,

- a) at beskrivelsen af de generelle IT-kontroller med relevans for NHC's kunder, således som det var udformet og implementeret i hele perioden fra 1. januar til 31. december 2024, i alle væsentlige henseender er retvisende, og
- b) at 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 fungeret effektivt i hele perioden fra 1. januar til 31. december 2024.
- c) At de testede kontroller, som var de, der var nødvendige for at give høj grad af sikkerhed for, at kontrolmålene i beskrivelsen blev opnået i alle væsentlige henseender, har fungeret effektivt i hele perioden fra 1. januar til 31. december 2024

Beskrivelse af test af kontroller

De specifikke kontroller, der blev testet, samt arten, den tidsmæssige placering og resultater af disse test fremgår på side 14-23.

Tiltænkte brugere og formål

Denne erklæring og beskrivelsen af test af kontroller på side 14-23 er udelukkende tiltænkt NHC's kunder og disses revisorer, som har en tilstrækkelig forståelse til at overveje den sammen med anden information, herunder information om kunders egne kontroller, når de vurderer risiciene for væsentlige fejlinformationer i deres regnskaber.

Silkeborg, den 11. februar 2025

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab

Cvr-nr. 37 31 56 64

Per Jensen

Statsautoriseret revisor

Mne34087

Tests af kontroller udført af den uafhængige revisor

Formål og omfang

Vores arbejde blev gennemført i overensstemmelse med International Auditing and Assurance Standards Board's International Standard on Assurance Engagements (ISAE) 3402, Erklæring med sikkerhed om kontroller hos en serviceleverandør.

Vores test af kontrollernes design, implementering og funktionalitet har omfattet de kontrolmål og tilknyttede kontroller, der er udvalgt af ledelsen og som fremgår af efterfølgende sider.

Evt. andre kontrolmål, tilknyttede kontroller og kontroller hos NHC's kunder er ikke omfattet af vores gennemgang / revision. Herunder de på side 8 komplementerende kontroller.

Vores test af funktionaliteten har omfattet de kontroller, som blev vurderet nødvendige for at kunne opnå høj grad af sikkerhed for, at de anførte kontrolmål blev opnået i perioden fra 1. januar – 31. december 2024.

Udførte test

De udførte tests i forbindelse med fastlæggelsen af kontrollers funktionalitet er beskrevet nedenfor:

| Test metode | Hvordan udføres testen |
|----------------------|--|
| Inspektion | Gennemlæsning af dokumenter og rapporter, som indeholder angivelse omkring udførelse af kontrollen. |
| Forespørgsler | Forespørgsel af passende personale hos NHC. Forespørgsler har omfattet hvordan kontroller udføres. |
| Observation | Vi har observeret kontrollens udførelse. |
| Genudføre kontrollen | Gentag den relevante kontrol. Vi har gentaget udførelse af kontrollen med henblik på at verificere, at kontrollen fungerer som forudsat. |

| Ref. ISO27002 Kontroller | | Test af kontroller - NHC 2024 | Bemærkning 2024 |
|--------------------------|--|---|-------------------------------|
| Test af kontroller | | | |
| N/A | NHC's risikostyring omfatter følgende: · Identifikation af potentielle risici · Vurdering af de identificerede potentielle risici, herunder deres væsentlighed, sandsynlighed og konsekvenser på Hosting- miljøerne · Implementering af tiltag for at reducere sandsynligheden for, at risici indtræder, efter en omkostningseffektiv måde. | Vi har inspiceret, at der er udarbejdet en ajourført og ledelsesgodkendt risikovurdering. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret, at potentielle risici er identificeret og at de kategoriseret efter sandsynlighed og konsekvens. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret, at der for væsentlige risici er beskrevet en handlingsplan for disse. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret, at bestyrelsen har godkendt risikovurderingen. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| N/A | Der foretages en gang årligt eller ved større organisatoriske og/eller tekniske ændringer en overordnet risikovurdering. | Vi har inspiceret, at risiko- vurderingen opdateres en gang om året og ved væsentlige ændringer. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret, at bestyrelsen en gang om året vurderer og godkender risikoprofilen. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| N/A | NHC håndterer risici med udgangspunkt i det øjeblikkelige trusselsbillede med opgørelse af konsekvens og sandsynlighed for at hændelser indtræffer. | Vi har forespurgt den tekniske direktør hvorledes risikohåndteringen udføres. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| N/A | Risikohåndteringen implementeres i forretningsgange og processer i, for at sikre hændelser behandles på rette sted og tid af rette vedkommende. | Vi har inspiceret, at elementer fra risiko-vurderingen er indarbejdet i IT sikkerhedshåndbogen. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| N/A | NHC har tegnet har en erhvervs- og produktansvarsforsikring med en dækningssum på 10 mio. kr. samt professionel ansvarsforsikring med en dækningssum på 1 mio. d.kr. | Vi har inspiceret, at præmie for de to forsikringer er tegnet og betalt for året 2024. | Ingen væsentlige bemærkninger |

| Ref. ISO27002 Kontroller | | Test af kontroller - NHC 2024 | Bemærkning 2024 |
|--|---|--|-------------------------------|
| 2. Organisatoriske foranstaltninger (ISO27002:2022 Afsnit 5) | | Test af kontroller | |
| 5.1 | Ledelsen godkender en skriftlig informationssikkerhedspolitik, som offentliggøres og kommunikeres til virksomhedens medarbejdere og relevante eksterne parter. | Vi har inspiceret, at der foreligger en opdateret og ledelsesgodkendt IT sikkerhedspolitik, der er tilgængelig for NHC's medarbejdere. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har forespurgt om udvalgte medarbejdere er bekendt med IT-sikkerhedspolitikken. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.1 | IT-sikkerhedspolitikken fastlægger det overordnede sikkerhedsniveau og de nødvendige organisatoriske rammer samt de overordnede retningslinjer for udformning af kontroller, procedurer og sikringsforanstaltninger | Vi har inspiceret IT sikkerhedspolitikken og påset, at sikkerhedsniveauet fastlægges | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.1 | På baggrund af den af ledelsen godkendte IT sikkerhedspolitik udarbejdes en IT-sikkerhedshåndbog, der indeholder procedurer og retningslinjer for IT-sikkerheden. | Vi har inspiceret, at der foreligger en opdateret og ledelsesgodkendt IT sikkerhedshåndbog udarbejdet med udgangspunkt i IT-sikkerhedspolitikken, samt at den er tilgængelig for NHC's medarbejdere. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har forespurgt om udvalgte medarbejdere er bekendt med IT-sikkerhedshåndbogen. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.1 | Informationssikkerhedspolitikken revurderes en gang om året samt ved væsentlige tekniske eller organisatoriske ændringer. | Vi har forespurgt den tekniske direktør om IT- sikkerhedspolitikken opdateres regelmæssigt og ved væsentlige ændringer. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret, at bestyrelsen en gang om året tager informationsstrategien og – politikken til efterretning. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.2 | Sikkerhedsopgaver og -ansvar er fastlagt i overensstemmelse med NHC's retningslinjer og IT- sikkerhedspolitik. | Vi har for udvalgte medarbejdere hos NHC forespurgt om deres opgaver og ansvar vedrørende IT-sikkerhed. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret, at forhold om medarbejdernes ansvar og forpligtelser vedrørende IT-sikkerhed er omtalt i IT sikkerhedspolitikken og i personalehåndbogen. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har forespurgt om, der er udpeget en IT sikkerhedsleder. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret, at der er udarbejdet en job- og ansvarsbeskrivelse for IT sikkerhedslederen. | Ingen væsentlige bemærkninger |

| Ref. ISO27002 Kontroller | | Test af kontroller - NHC 2024 | Bemærkning 2024 |
|--|--|---|-------------------------------|
| 2. Organisatoriske foranstaltninger (ISO27002:2022 Afsnit 5) | | Test af kontroller | |
| 5.2 | Ledelsen understøtter aktivt i NHC's IT-sikkerheden ved at udlægge klare retningslinjer, udvise synligt engagement samt sikre en præcis placering af ansvar for IT-sikkerhed. | Vi har forespurgt ledelsen, hvordan de aktivt understøtter sikkerheden, herunder ved at vise retning, engagement, fordele opgaver og tage ansvar for informationssikkerhed. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret, at direktionens ansvar for informationssikkerhed er beskrevet i tillæg til direktørkontrakten. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.2 | Direktionen har ansvaret for at sikre, at strategien for informationssikkerhed er synlig, koordineret og i overensstemmelse med NHC's mål. | Vi har forespurgt udvalgte medarbejdere om, hvordan ansvaret for IT-sikkerhed defineres og placeres. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.3 | Der er etableret funktionsadskillelse for at minimere risikoen for uautoriserede eller utilsigtede ændringer eller misbrug af NHC's informationsaktiver. | Vi har inspiceret organisationsdiagram. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har forespurgt udvalgte medarbejdere om deres arbejdsopgaver i relation til NHC's Hosting ydelser | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.4 | Ledelsen skal sikre sig, at alle medarbejdere implementerer og fastholder informationssikkerhed i overensstemmelse med NHC's sikkerhedspolitik, retningslinjer og procedurer. | Vi har forespurgt hvorledes Direktionen og den sikkerheds- ansvarlige sikrer sig at medarbejderne overholder sikkerhedspolitikken. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.15 | Der foreligger dokumenterede og ajourførte retningslinjer for adgangsstyring til alle væsentlige IT-aktiver. Den Tekniske Direktør giver medarbejder de nødvendige rettigheder for at kunne udføre deres opgaver. | Vi har forespurgt udvalgte medarbejdere, hvordan tildeling af adgangsrettigheder sker. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.16 | Brugere modtager en skriftlig bekræftelse af de tildelte rettigheder. NHC vedligeholder fortegnelser over, hvordan bruger-ID eller rettigheder fjernes eller ændres ved ophør eller ændring af brugeres jobfunktion. | Vi har forespurgt udvalgte medarbejdere, hvordan bekræftelse af tildeling af adgangsrettigheder sker. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.17 | Systemer til styring af adgangskoder er interaktive og sikrer, at der kun benyttes adgangskoder med den fastlagte kvalitet. | Vi har forespurgt, hvordan regler er for administration af adgangskoder. | Ingen væsentlige bemærkninger |

| Ref. ISO27002 Kontroller | | Test af kontroller - NHC 2024 | Bemærkning 2024 |
|--|--|---|-------------------------------|
| 2. Organisatoriske foranstaltninger (ISO27002:2022 Afsnit 5) | | Test af kontroller | |
| 5.17 | Tildeling af adgangskoder styres ved en formaliseret proces. | Vi har inspiceret, hvorledes adgangskoder tildeles. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.18 | Brugernes adgangsrettigheder gennemgås regelmæssigt. | Vi har inspiceret proceduren for gennemgang af adgangsrettigheder. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.18 | Medarbejderen er forpligtet til at overdrage alt materiale og alle rettigheder ved fratrædelsen eller afskedigelsen. | Vi har fået en oversigt over fratrådte medarbejdere i 2024. Ifølge det oplyste er adgangsrettigheder for fratrådte medarbejdere i 2024 inddraget. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.18 | Det vurderes individuelt, om rettighederne skal slettes eller blot spærres. Ved ophør af ansættelse lukkes adgang pr. sidste arbejdsdag. | Vi har fået en oversigt over fratrådte medarbejdere i 2024. Ifølge det oplyste er adgangsrettigheder for fratrådte medarbejdere i 2024 inddraget. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.19 | Ved samarbejde med andre parter, der har adgang til virksomhedens informations- aktiver gennemføres en risikovurdering, og relevante kontroller identificeres og implementeres. | Vi har forespurgt, hvorledes eksterne parter får adgang til it-miljøer hos NHC. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.20 | Ved serviceleverance, bliver der udarbejdet en gensidig aftale omkring det ønskede serviceniveau, eksempelvis gennem formelle SLA (Service Level Agreements) som en del af den indgåede driftsaftale. NHC sikrer sig, at aftalte sikrings- og kontrolforanstaltninger, serviceydelser og servicemål bliver etableret, leveret og opretholdt. | Vi har inspiceret, at der er indgået housing aftale. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret ISAE3402 erklæring dateret 22. januar 2025 for DLX og inspiceret relevante kontroller i erklæringen, som DLX udfører på vegne af NHC. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.22 | NHC overvåger regelmæssigt serviceleverandøren. Dette sker ved gennemgang af aftalte rapporter og logninger samt udføre egentlige revisioner, for at sikre at aftalen overholdes, og at sikkerhedshændelser og - problemer håndteres betryggende. | Vi har inspiceret, at der er indgået housing aftale med DLX. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret ISAE3402 erklæring dateret 22. januar 2025 for DLX og inspiceret relevante kontroller i erklæringen, som DLX udfører på vegne af NHC. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har forespurgt om NHC er i dialog med DLX om IT-sikkerhed. | Ingen væsentlige bemærkninger |

| Ref. ISO27002 Kontroller | | Test af kontroller - NHC 2024 | Bemærkning 2024 |
|--|--|---|-------------------------------|
| 2. Organisatoriske foranstaltninger (ISO27002:2022 Afsnit 5) | | Test af kontroller | |
| 5.22 | Ethvert væsentligt eksternt samarbejde er baseret på en samarbejdsaftale, som sikrer, at NHC's sikkerhedsmålsætning ikke kompromitteres. | Vi har inspiceret udvalgte samarbejdsaftaler med eksterne parter. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har forespurgt, hvordan NHC sikrer sig, at DLX efterlever NHC's sikkerhedspolitik og indgåede aftaler | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.29 | Der udarbejdes og vedligeholdes en beredskabsstyringsproces, som behandler de krav til informationssikkerhed, der er nødvendige for NHC's fortsatte drift. | Vi har forespurgt udvalgte medarbejdere om beredskabsstyring. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret, at der er en vagtplan. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret, at der er udarbejdet en beredskabsplan. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.29 | Der udarbejdes planer for vedligeholdelse og reetablering af virksomhedens forretnings- aktiviteter inden for den fastsatte tidsramme efter en afbrydelse af eller fejl i virksomhedens kritiske forretningsprocesser. | Vi har forespurgt udvalgte medarbejdere, hvad de gør i tilfælde af en afbrydelse eller en fejl for at reetablere driften. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret, at der foreligger en opdateret katastrofe- og beredskabsplan. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.29 | NHC udfører en gang årligt verificering af beredskabsplanen for at sikre reetablering kan ske inden for 3 dage. | Vi har forespurgt den tekniske direktør, hvordan test af beredskabsplan udføres. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.37 | Driftsafviklingsprocedurer for forretningskritiske systemer skal dokumenteres, føres ajour og være tilgængelige for server/drift og andre med arbejdsrelateret behov. | Vi har observeret NHC's driftsprocedurer, herunder NHC's Knowledgebase. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har observeret en stikprøve af driftsprocedurer i NHC's Knowledgebase. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 5.37 | Driften i NHC's datacenter dokumenteres efter gældende interne standarder. Relevante NHC-medarbejdere har adgang til teknisk dokumentation på alle kritiske driftssystemer, som er samlet på NHC's intranet. Viden akkumuleret i det daglige arbejde dokumenteres også i en fælles Knowledge- database til brug i effektivisering/løsning af lignende problemer i fremtiden. | Vi har observeret NHC's driftsprocedurer, herunder NHC's Knowledgebase. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har observeret en stikprøve af driftsprocedurer i NHC's Knowledgebase. | Ingen væsentlige bemærkninger |

| Ref. ISO27002 Kontroller | | Test af kontroller - NHC 2024 | Bemærkning 2024 |
|---|--|--|-------------------------------|
| 3. Personrelaterede foranstaltninger (ISO27002:2022 Afsnit 6) | | Test af kontroller | |
| 6.1 | Det er den ansættelses- ansvarlige NHC-medarbejders ansvar at foretage forsvarligt baggrundstjek af kandidaten, hvis dette er relevant for stillingen. | Vi har forespurgt den tekniske direktør, om der har været nyansættelser i perioden 1. januar – 31. december 2024. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har forespurgt den tekniske direktør, hvordan NHC sikrer rette kompetencer for kandidaten. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 6.2 | Medarbejderen skal underskrive en aftale om ansættelse, som beskriver medarbejderens og NHC's ansvar og forpligtelser vedrørende informationsikkerhed. | Vi har forespurgt, om forretningsgangen for afgivelse af tavsheds-klausuler med den HR-ansvarlige. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret, at der i medarbejdernes ansættelses-aftaler fremgår, at medarbejdere har tavshedspligt. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret, at forhold om medarbejdernes ansvar og forpligtelser vedrørende informationsikkerhed er omtalt i IT sikkerhedspolitikken og i personalehåndbogen. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 6.3 | NHC er ansvarlig for at introducere den nye medarbejder til gældende sikkerhedspolitik – senest på 1. arbejdsdag. Medarbejderen skal kvittere for at have læst og forstået Sikkerhedspolitikken. | Vi har for udvalgte medarbejdere hos NHC forespurgt om deres opmærksomhed og uddannelse om IT-sikkerhedspolitik. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 6.3 | Alle NHC's medarbejdere skal løbende informeres om og uddannes i NHC's sikkerhedspolitik og -procedurer. | Vi har for udvalgte medarbejdere hos NHC forespurgt om deres opmærksomhed og uddannelse om IT-sikkerhedspolitik. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 6.8 | Sikkerhedshændelser rapporteres til ledelsen hurtigst muligt. | Vi har forespurgt udvalgte medarbejdere om, hvordan de rapporterer sikkerhedshændelser. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har forespurgt ledelsen, hvordan de indsamler information om sikkerhedshændelser. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har inspiceret log over sikkerhedshændelser, der har været i perioden. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 6.8 | En detaljeret beskrivelse af hændelsen skal sendes til NHC's IT-sikkerhedskonsulent. | Vi har inspiceret log over sikkerhedshændelser, der har været i perioden. | Ingen væsentlige bemærkninger |

| Ref. ISO27002 Kontroller | | Test af kontroller - NHC 2024 | Bemærkning 2024 |
|---|---|---|-------------------------------|
| 3. Personrelaterede foranstaltninger (ISO27002:2022 Afsnit 6) | | Test af kontroller | |
| 6.8 | Alle medarbejdere, samarbejdspartnere og andre brugere af systemer og tjenester har pligt til at notere og rapportere alle observerede svagheder eller mistanke om svagheder i systemer og tjenester. | Vi har forespurgt udvalgte medarbejdere om, hvordan de rapporterer sikkerhedssvagheder. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har forespurgt ledelsen, hvordan de indsamler information om sikkerhedssvagheder. | Ingen væsentlige bemærkninger |

| Ref. ISO27002 Kontroller | | Test af kontroller - NHC 2024 | Bemærkning 2024 |
|---|--|---|-------------------------------|
| 4. Fysiske foranstaltninger (ISO27002:2022 Afsnit 7) | | Test af kontroller | |
| 7.1 - 7.14 | Fysisk og miljømæssig sikkerhed hos DLX hosting (datacenter) for NHC fra 1. Jan - 31. december 2024. | Vi har inspiceret ISAE3402 erklæring dateret 22. januar 2025 for DLX og inspiceret relevante kontroller i erklæringen, som DLX udfører på vegne af NHC. | Ingen væsentlige bemærkninger |

| Ref. ISO27002 Kontroller | | Test af kontroller - NHC 2024 | Bemærkning 2024 |
|--|--|--|-------------------------------|
| 5. Teknologiske foranstaltninger (ISO27002:2022 Afsnit 8) | | Test af kontroller | |
| 8.2 | Udvidede adgangsrettigheder tildeles i begrænset omfang og kun hvis den ansatte har behov for dette til at udføre sit arbejde. Udvidede rettigheder knyttes til særlige brugeridentiteter der entydigt identificerer brugeren. | Vi har forespurgt udvalgte medarbejdere, hvordan tildeling af udvidede adgangsrettigheder sker. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 8.6 | Ressourceforbruget overvåges og tilpasses | Vi har observeret driftsprocesser for verificering af passende ressourcekapacitet mod anvendt ressourceforbrug. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har forespurgt udvalgte medarbejdere, hvad de gør når der stor belastning på systemkraft, diske eller tapes. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 8.7 | NHC scanner alt netværkstrafik for virus via såkaldt parameter-scanning. I visse tilfælde scannes servere direkte. Såfremt data er virusbehæftet, opretholder NHC sig retten til at forsøge rensning af disse data. Såfremt dette ikke er tilstrækkeligt, forholder NHC sig retten til at slette de inficerede data. | Vi har observeret, at der er installeret opdateret antivirus software på et udvalg af servere | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 8.8 | NHC indhenter løbende informationer om eventuelle sårbarheder i de anvendte systemer. Sårbarhederne evalueres, og passende foranstaltninger skal implementeres for at modvirke de nye risici. | Vi har forespurgt udvalgte medarbejdere om, hvordan sårbarheder for Hosting-miljøet indsamles, evalueres og tilhørende foranstaltninger implementeres. Evt. ifm Sikkerheds- hændelser. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 8.8 | Windows opdateringer udføres via Microsofts værktøj WSUS (Windows Server Updates Services). Windows opdateringer implementeres ugentligt efter beskrevet procedure | Vi har observeret procedurer for opdateringer. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har observeret, at der sker automatisk opdatering for kritiske og sikkerhedsmæssige opdateringer for Windows servere. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 8.13 | Der tages sikkerhedskopier af NHC's væsentlige informationsaktiver, herunder parameteropsætninger og anden driftskritisk dokumentation, i henhold til fastlagte retningslinjer. | Vi har observeret processen for sikkerhedskopiering af nye versioner/releases af NHC's Hosting ydelser. | Ingen væsentlige bemærkninger |

| Ref. ISO27002 Kontroller | | Test af kontroller - NHC 2024 | Bemærkning 2024 |
|--|--|--|-------------------------------|
| 5. Teknologiske foranstaltninger (ISO27002:2022 Afsnit 8) | | Test af kontroller | |
| 8.15 | Brugen af virksomhedens informationsbehandlingssystemer overvåges og følges op løbende. | Vi har observeret, hvorledes der foretages overvågning af sikkerhedskopiering. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 8.15 | Fejl logges og analyseres, og nødvendige udbedringer og modforholdsregler gennemføres. | Vi har observeret, hvorledes fejl eller manglende back up jobs bliver fulgt op på. Herunder hvorledes evt. fejl bliver registreret i NHC's incident system TopDesk | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 8.15 | Der er, så vidt der er muligt, etableret logning af alle aktiviteter, der kræver systemadministrator rettigheder, eller andre særlige rettigheder. Hvor det ikke er muligt at etablere denne logning, er der etableret kompenserende forebyggende manuelle procedurer og registreringer, så revisionssporet til stadighed er intakt. | Vi har observeret om administratorer og operatører aktiviteter logges. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| 8.32 | Ændringer til forretningskritisk informations-behandlingsudstyr, -systemer og -procedurer styres gennem en formaliseret procedure. | Vi har observeret change management procedurer. | Ingen væsentlige bemærkninger |
| | | Vi har forespurgt udvalgte medarbejdere om hvordan ændringshåndtering udføres. | Ingen væsentlige bemærkninger |

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Casper Søltøft

Navnet returneret af dansk MitID var:

Casper Bjørn Korup Søltøft

Direktør

ID: 507dc71f-9b72-46d6-a28c-60671052d0b5

Tidspunkt for underskrift: 11-02-2025 kl.: 17:57:09

Underskrevet med MitID



Ole Rebbe

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ole Rebbe

Direktør

ID: a216519c-a06d-4507-b916-6debcdd3735e

Tidspunkt for underskrift: 11-02-2025 kl.: 16:01:27

Underskrevet med MitID



Per Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Per Jensen

Statsautoriseret revisor

ID: 5f9acb21-b1bd-4ad5-ae5c-fddc50c2da58

Tidspunkt for underskrift: 11-02-2025 kl.: 18:22:00

Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 4818d3YhKrJ252344592