SN Bogholderi
Mariehaven 2
4300 Holbæk

Tlf.: 22 54 95 75

CVR. nr.: 37 37 98 40

info@sn-bogholderi.dk
www.sn-bogholderi.dk

Politik og procedure for persondata

1 Indledning

Den interne procedurebeskrivelse for persondata gælder for SN Bogholderi. Ejer Stina Nielsen er ansvarlig for at regnskabsfirmaet overholder reglerne i persondataforordningen mv.

SN Bogholderi er en regnskabsvirksomhed med kunderne i fokus. Firmaets kunder er vekslende mellem mellemstore og små virksomheder, uden tilknytning til særlige offentlige kendte personer.

Den overordnede risiko for eksterne interesser i de persondata som opbevares/behandles vurderes som almindelig (uden forhøjet risiko)

2 Opbevaring af persondata

2.1 Typer af persondata

Bogholderiet indsamler og behandler generelt følgende persondata:

- Kundedata
  - Almindelige personoplysninger som navn, adresse, mail o.l.
  - CPR nr.
  - Bankoplysninger
  - Bilag og regnskabsmateriale, herunder skatteoplysninger
- Kunders medarbejderoplysninger
- Medarbejderdata herunder ansøgninger
  - Navn, adresse, CPR nr. og øvrige personlige oplysninger benævnt i ansøgninger

Virksomheden opbevarer ikke flere personoplysninger end hvad der findes nødvendigt for at kunne udføre samarbejdsaftalen vi har med kunden.

2.2 Opbevaring af persondata

Vi opbevarer persondata fysisk (papirform) og elektronisk.

Fysisk:
Bilag/dokumenter med persondata, herunder CPR nr. i ringbind på virksomhedens adresse. Der arbejdes lokalt med dokumenterne i papirform på skrivebordet på virksomhedens kontorer. Bilagsmapper inkl. persondata mellem virksomheden og kunden kan transporteres ved fx arbejde hos kunden, ved modtagelse af materialer eller ved transportering til virksomhedens andet kontor.

Elektronisk:
Elektronisk opbevares der persondata på virksomhedens online backup, virksomhedens adgang til bogføringsprogram, virksomhedens timeregistreringsprogram samt virksomhedens mobiltelefoner, som alle er låste.

SN Bogholderi
Mariehaven 2
4300 Holbæk

Tlf.: 22 54 95 75

CVR. nr.: 37 37 98 40

info@sn-bogholderi.dk
www.sn-bogholderi.dk

3 Risikovurdering

Fysisk

Art	Beskrivelse	Risikovurdering
Fysiske rammer	Virksomhedens kontor er beliggende i indehaverens private hjem, som er beliggende i et roligt villakvarter. Der modtages til tider besøg af kunder, potentielle kunder og samarbejdspartnere. Printer/kopimaskine er placeret ved skrivebordet.	Risikoen for sikkerhedsbrud vurderes lav. Indehaverens hjem aflåses når virksomhedens medarbejdere ikke er til stede. Skrivebordet er placeret så der ikke kan ses persondata fra vinduerne, uden at indehaveren vil kunne se personen tydeligt.
Opbevaring af ringbind	På virksomhedens kontor opbevares og behandles der persondata anført på bilag, selvangivelser, lønbilag mv. i papirform, som arkiveres i ringbind.	Risikoen for sikkerhedsbrud vurderes lav. Når der ikke arbejdes med ringbindet står ringbind altid på hylden i virksomhedens kontor.
Arbejde på skrivebordet	Der arbejdes med bilag/regnskab mv. ved skrivebordet på virksomhedens kontor.	Risikoen for sikkerhedsbrud vurderes lav. Der er ikke andre på kontoret end virksomhedens medarbejdere. Ved besøg på kontoret gemmes bilag mv. væk, således at den besøgende ikke ser øvrige kunders bilag mv.
Transport	Ved besøg hos kunder, hænder det at der medtages bilag mv. til/fra virksomheden til/fra kunden.	Risikoen for sikkerhedsbrud vurderes lav. Transporten sker altid i virksomhedens medarbejders personbil. Medbragte bilag mv. opbevares i ringbind/kuverter, som endvidere ligger i en taske eller net.

Elektronisk

Art	Beskrivelse	Risikovurdering
Tekniske rammer - hardware	Virksomhedens hardware består af stationær PC, bærbar PC og iPhone.	Risikoen for sikkerhedsbrud vurderes lav. Alt hardware er låst med forsvarlige koder.
Tekniske rammer - software	Der opbevares ingen kundedata/persondata lokalt på virksomhedens PC'er. Der anvendes Dropbox baseret løsning til bearbejdning og opbevaring af filer og data.	Risiko for sikkerhedsbrud vurderes lav. Der er forsvarlige koder på softwaren.

SN Bogholderi
Mariehaven 2
4300 Holbæk

Tlf.: 22 54 95 75

CVR. nr.: 37 37 98 40

info@sn-bogholderi.dk
www.sn-bogholderi.dk

Mailsystem	Der anvendes Microsoft Office mail på PC samt iPhone. Mailforsendelse sker altid ukrypteret. Der sendes mails til kunder og kunders forretningsforbindelser, med ikke-følsomme personoplysninger samt CPR nr.	Risikoen for sikkerhedsbrud vurderes normal og acceptabel henset til ressourceforbruget ved anvendelse af krypteret mails. Virksomhedens medarbejdere er påpasselige med at maile til korrekte mailadresser. Endvidere er der fokus på at minimere antallet af mails indeholdende CPR nr.
Eget økonomisystem	Virksomheden anvender E-conomic (online-system) som økonomisystem, hvori der opbevares personoplysninger på kunder, til brug for fakturering.	Risikoen for sikkerhedsbrud vurderes lav. E-conomic vurderes som et system med høj sikkerhed. Der er personligt log-in til system, som kun virksomhedens medarbejdere kender.
Kundebogføring	Virksomheden anvender online økonomisystem E-conomic, hvori der opbevares og registreres personoplysninger, på virksomhedens kunders vegne	Risikoen for sikkerhedsbrud vurderes lav. Bogføringssystemet vurderes generelt sikkert.

4 Sikkerhedsbrud

Skulle der ske sikkerhedsbrud vurderes følgende:

- Arten og omfanget af sikkerhedsbruddet
- Risikoen for at kunden udsættes for:
  - ID-tyveri (CPR nr.)
  - Lider økonomisk tab
  - Tab af fortrolighed (omdømme)
  - Socialt tab

Herefter fortages en underretning til kunden om sikkerhedsbruddet og den potentielle følge herved. Endvidere underrettes datatilsynet, medmindre forholdet vurderes at være bagatelagtigt.

5 Samtykkeerklæring

Ved etablering af et kundeforhold udfærdiges der en samarbejdsaftale hvori der bl.a. indgår en samtykkeerklæring. I samtykkeerklæringen oplyses det bl.a. at vi registrere og behandler persondata og at kunden kan kræve oplysningerne slettet, dog er der krav iht. Hvidvaskningsloven, som vi skal efterleve.

SN Bogholderi
Mariehaven 2
4300 Holbæk

Tlf.: 22 54 95 75

CVR. nr.: 37 37 98 40

info@sn-bogholderi.dk
www.sn-bogholderi.dk

6 Virksomhedens databehandlere

Virksomhedens databehandlere består af følgende virksomheder:

Databehandlere	Beskrivelse	Datasikkerhed
E-conomic	Eget økonomisystem med almindelige personoplysninger på virksomhedens kunder og kunders lønmodtagere og kunders kunder i form af bilag mv.	Sikkerheden vurderes at være på meget højt niveau og passende.
Danløn	Eget lønsystem med personoplysninger og CPR nr. på egne ansatte samt kunders ansatte.	Sikkerheden vurderes at være på meget højt niveau og passende.
Virk.dk	Distribution af lønsedler	Sikkerheden vurderes at være meget højt niveau og passende.
Nets	Udbetaling af løn	Sikkerheden vurderes at være meget højt niveau og passende.
Microsoft	Hvor alle virksomhedens mails opbevares.	Sikkerheden vurderes at være på meget højt niveau og passende.

7 Undervisning af medarbejdere

Virksomhedens medarbejdere bliver taget med til netværksmøder hvor der forekommer informationer indenfor området, der er stort fokus på at medarbejdere i virksomheden er oplyste omkring emnet.

8 Sletning af persondata

Hvert efterår kontrolleres alle oplysninger, og oplysninger der ikke længere er relevante kundedata slettes behørigt.

- Ansøgere, potentielle kunder o.l.:
  - Personoplysningerne slettes umiddelbart efter brug.
- Kunder:
  - Personoplysninger som kræves iht. hvidvaskningsloven gemmes i 5 år efter endt kundeforhold, hvorefter de slettes. Regnskabsmateriale mv. inkl. aktuelle personoplysninger gemmes i 5 år, hvorefter de slettes.
- Ved endt samarbejde vil originale ringbind med regnskabsmateriale, personoplysninger mv. blive sendt med posten/afleveret til kunden.

Ved sletning gennemgås kundesystem, kundemapper, mails og alle personoplysninger mv. slettes.

9 Kontrol af overholdelse af persondataforordningen

Virksomhedens medarbejdere gennemgår en gang årligt (oftere hvis det skulle vurderes nødvendigt) virksomhedens procedure og politikker, herunder risikovurderinger og sikkerhedsforanstaltninger. Dette dokumenteres ved en skriftlig opsummering på gennemgang, herunder konklusion og forbedringsoversigt.