

JANUAR 2025

UBSBOLIG A/S

ISAE 3402 TYPE 2 ERKLÆRING

CVR 34892776

Uafhængig revisors erklæring om kontrolmiljøet i tilknytning til it-driften for administrationssystemer.

Herudover er der angivet et afsnit i beskrivelsen vedrørende rollen som databehandler i henhold til Databeskyttelsesforordningen.

Beierholm
Godkendt Revisionspartnerselskab
Knud Højgaards Vej 9
2860 Søborg
CVR 32 89 54 68
Tlf +45 39 16 76 00

www.beierholm.dk



Erklæringsopbygning

Kapitel 1:

Ledelseserklæring.

Kapitel 2:

Beskrivelse af kontrolmiljøet i tilknytning til it-driften for administrationssystemer.

Kapitel 3:

Uafhængig revisors erklæring med sikkerhed om beskrivelsen af kontroller, deres udformning og funktionalitet.

Kapitel 4:

Revisors beskrivelse af kontrolmål, sikkerhedstiltag, tests og resultater heraf.

KAPITEL 1:


Ledelseserklæring

I forbindelse med it-driften af administrationssystemer behandler UBSbolig A/S personoplysninger på vegne af kunder i henhold til databehandleraftale.

Medfølgende beskrivelse er udarbejdet til brug for kunder og deres revisorer, der har anvendt UBSbolig, og som har en tilstrækkelig forståelse til at vurdere beskrivelsen sammen med anden information, herunder information om kontroller, som kunderne dvs. de dataansvarlige selv har udført, ved vurdering af, om kravene til kontrolmiljøet samt databeskyttelsesforordningen er overholdt.

UBSbolig A/S bekræfter, at:

- (A) Den medfølgende beskrivelse, kapitel 2, giver en retvisende beskrivelse af UBSbolig A/S' kontrolmiljø i tilknytning it-driften for administrationssystemer i hele perioden 1. januar 2024 - 31. december 2024. Kriterierne for dette udsagn er, at den medfølgende beskrivelse:
- (i) Redegør for, hvordan kontrollerne var udformet og implementeret, herunder redegør for:
 - De typer af ydelser, der er leveret, herunder typen af behandlede personoplysninger
 - De processer i både it- og manuelle systemer, der er anvendt til at igangsætte, registrere, behandle og om nødvendigt korrigere, slette og begrænse behandling af personoplysninger
 - De processer, der er anvendt for at sikre, at den foretagne databehandling er sket i henhold til kontrakt, instruks eller aftale med kunden dvs. den dataansvarlige
 - De processer, der sikrer, at de personer, der er autoriseret til at behandle personoplysninger, har forpligtet sig til fortrolighed eller er underlagt en passende lovbestemt tavshedspligt
 - De processer, der ved ophør af databehandling sikrer, at der efter den dataansvarliges valg sker sletning eller tilbagelevering af alle personoplysninger til den dataansvarlige, medmindre lov eller regulering foreskriver opbevaring af personoplysningerne
 - De processer, der i tilfælde af brud på persondatasikkerheden understøtter, at den dataansvarlige kan foretage anmeldelse til tilsynsmyndigheden samt underretning til de registre-rede
 - De processer, der sikrer passende tekniske og organisatoriske sikringsforanstaltninger for behandlingen af personoplysninger under hensyntagen til de risici, som behandling udgør, navnlig ved hændelig eller ulovlig tilintetgørelse, tab, ændring, uautoriseret videregivelse af eller adgang til personoplysninger, der er transmitteret, opbevaret eller på anden måde behandlet
 - Kontroller, som vi med henvisning til it-driften for administrationssystemers afgrænsning har forudsat ville være implementeret af de dataansvarlige, og som, hvis det er nødvendigt for at nå de kontrolmål, der er anført i beskrivelsen, er identificeret i beskrivelsen
 - Andre aspekter ved vores kontrolmiljø, risikovurderingsproces, informationssystem (herunder de anvendte forretningsgange) og kommunikation, kontrolaktiviteter og overvågningskontroller, som har været relevante for behandlingen af personoplysninger.
 - (ii) Indeholder relevante oplysninger om ændringer til it-driften for administrationssystemer foretaget i hele perioden 1. januar 2024 - 31. december 2024.
 - (iii) Ikke udelader eller forvansker oplysninger, der er relevante for omfanget af de beskrevne kontroller 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 kontroller, som den enkelte kunde måtte anse som vigtigt efter deres særlige forhold.

- (B) De kontroller, der knytter sig til de kontrolmål, der er anført i medfølgende beskrivelse, var hensigtsmæssigt udformet og fungerede effektivt i hele perioden 1. januar 2024 - 31. december 2024. Kriterierne for dette udsagn er, 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 forhindrer 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 1. januar 2024 - 31. december 2024.
- (C) Der er etableret og opretholdt passende tekniske og organisatoriske sikringsforanstaltninger med henblik på at opfylde aftalerne med de dataansvarlige, god databehandlerskik og relevante krav til databehandlere i henhold til databeskyttelsesforordningen.
- (D) Den medfølgende beskrivelse og de tilhørende kriterier for opnåelse af kontrolmål og kontroller, er udarbejdet med baggrund i overholdelse af UBSbolig A/S' standardaftale samt tilhørende databehandleraftale. Kriterierne for dette grundlag var:
 - (i) Informationssikkerhedspolitik
 - (ii) Risikovurdering

København, den 2. januar 2025

Iben Kock, Direktør, Cand. Jur.

UBSbolig A/S, Jernbanegade 4. 4. sal, DK-1608 København V, CVR 34892776

Beskrivelse af kontrolmiljøet i tilknytning til it-driften for administrationssystemer

Indledning

Formålet med nærværende beskrivelse er at levere information til kunder og deres revisorer vedrørende kravene i ISAE 3402, som er den internationale revisorstandard for erklæringsopgaver om kontrol hos serviceleverandører.

Omfanget af beskrivelsen er afdækning af en række udvalgte tekniske og organisatoriske sikringsforanstaltninger, som er implementeret i forbindelse med it-driften for administrationssystemer.

Som supplement til beskrivelsen er der tilføjet et selvstændigt afsnit (Overensstemmelse med rollen som databehandler) med beskrivelse af centrale krav i forbindelse med rollen som databehandler, kombineret med generelle krav fra databehandleraftaler.


Om os

UBSBOLIG A/S er grundlæggende et klassisk ejendomsadministrationsselskab, som særligt har specialiseret sig i studieboliger og i fællesskaber. Vi ser kunden som en samarbejdspartner, hvor vi gerne udfordrer kundens holdninger med respekt for ejerskabet. Vi tror på, at aktiv dialog om ejendommens forvaltning giver det bedste resultat både nu og i fremtiden - for beboerne og for værdiskabelsen for ejerne på sigt. Det betyder, at vi er en aktiv medspiller både på kundemøder men også i dagligdagen.

UBSBOLIG A/S er 100% ejet af den erhvervsdrivende fond DISFonden, som har til formål at hjælpe de uddannelsessøgende. UBS' core business er studieboliger, men UBS administrerer også porteføljer i det klassiske ejendomsinvesteringssegment. Kunderne spænder over Almene Boligorganisationer, selvejende institutioner, Kollegier ejet af Fonde, Kollegier ejet af institutionelle investorer, private ejere (enkeltmandsvirksomhed eller Kollegier ejet af danske såvel som udenlandske virksomheder) og Klassiske investeringsejendomsporteføljer ejet af en juridisk person.

UBS' mission er at levere: kundenær, ansvarlig og digital administration og udvikling af boliger, som beboerne ønsker at bo og engagere sig i. UBS har mange kunder, der deler dette værdisæt. Det betyder, at UBS har fokus på, i samarbejde med Kunden, at skabe fundamentet for at ejendommene ikke alene administreres på bedste vis, men også - hvor det er ønsket - kan udvikle fællesskaber til gavn og glæde for beboerne. Vi tror på, at veldrevne ejendomme, hvor beboerne kerer sig om hinanden, på sigt skaber værdi for Kunden.

UBS yder alle de klassiske services for et administrationsselskab. Vi har en standard for, hvad en traditionel administrationsaftale indeholder, som er grundlag for de fleste administrationsaftaler, men vi har også kunder, der har tilvalgt flere ting, og kunder der har tilvalgt mindre. Grundlæggende opgaver er de klassiske opgaver vedrørende administrationen, hvor tilvalg kan være driften ude på ejendommene. Vi vil altid - inden aftale indgås - afdække kundens ønsker og behov, og indgå en aftale, der tager højde for dette, og et honorar, der tager afsæt i de ydelser, vi skal levere.



Særligt skiller UBSBOLIG sig ud ved at være forretningsfører for 2 Indstillingsudvalg: Centralindstillingsudvalget i København og RIU-Roskilde i Roskilde, og ved, at vi ejer s.dk, som er den største internet-side for søgning af studieboliger. UBSBOLIG har altså en særlig kompetence, hvad angår udlejning af studieboliger, og er derudover i tæt kontakt med segmentet.

På grund af den tætte kontakt med segmentet og den lange erfaring med drift af studieboliger bruges UBSBOLIG også som rådgivere for nye projekter, både hvad angår valg af materialer og indretning af selve ejendommen, og hvad angår, hvordan man opbygger et stærkt fællesskab i ejendommen. Langt størstedelen af de ejendomme, som UBSBOLIG administrerer, ligger i Storkøbenhavn, men vi servicere ligeledes ejendomme i Roskilde, Næstved, Kolding, Odense og Aalborg.

Redegørelse for produkterne

UBSBOLIG A/S administrerer ejendomme, primært beboelsesejendomme, og leverer de ydelser, der er nødvendige for dette.

Dette indebærer udarbejdelse af lejekontrakter, ind- og udflytningssyn, projektledelse i forbindelse med vedligeholdelse eller renovering af ejendomme, huslejeopkrævninger, udarbejdelse og opkrævning af forbrugsregnskaber, levering af viceværtsydelser, føring af venteliste, bogføring, klargøring til revisor og diverse relaterede opgaver.

UBSBOLIG A/S administrerer herudover også erhvervslejemål, parkeringspladser og grundejerforeninger og udfører i den forbindelse arbejde i stil med ovenstående.

Strategi

UBSBOLIG A/S' strategi lyder:

- Åbne nye forretningsområder for vores allerede eksisterende kunder.
- Hjælpe kunder, både nuværende og potentielle, med at bygge boliger, som beboerne ønsker at bo og engagere sig i.
- Videreudvikle og konsolidere UBSBOLIGs eget ventelistesystem: S.dk.
- Udbrede kendskabet til S.dk
- Opdyrke en kundebase i andelsboligsegmentet

I bestyrelsen er det besluttet at koncentrere indsatsen på 3 hovedområder:


- Kvalitet/forretningsgange/vejledninger
- Ny hjemmeside og etablering af et Intranet for alle medarbejdere
- udvikling af s.dk

Samtidig blev det besluttet ikke for nærværende at opdyrke en kundedatabase i andelsboligsegmentet.

UBSBOLIG A/S skal have en ny strategi vedtaget senest foråret 2024, som også vil være 3-årig. Bestyrelsen har besluttet, at de grundlæggende værdier i den gamle strategi bliver videreført.

Risikoprofil – risikostyring

Det er UBSBOLIG A/S' politik, at de risici, der følger af selskabets aktiviteter, skal afdækkes eller begrænses til et sådant niveau, at selskabet hele tiden vil kunne opretholde en normal drift. UBSBOLIG A/S gennemfører risikostyring og interne kontroller på flere områder og niveauer. Der gennemføres løbende risiko- og trusselvurdering.



UBSBOLIG A/S har indarbejdet faste procedurer for risikovurdering af forretningen. Det sikres dermed, at de risici, som er forbundet med de services, vi stiller til rådighed, er minimeret til et acceptabelt niveau. Risikovurdering foretages periodisk, og minimum en gang årligt, samt når der ændres i eksisterende systemer eller implementeres nye systemer, som vurderes relevante i forbindelse med at revurdere vores generelle risikovurdering. Ansvar for risikovurderingen er en del af den it-sikkerhedsansvarliges ansvar og skal efterfølgende forankres og godkendes hos virksomhedens øvrige ledelse.

Arbejdsprocessen omkring it-sikkerhed er en kontinuerlig og dynamisk proces, som sikrer, at UBSBOLIG A/S til hver en tid er i overensstemmelse med sine kunders krav og behov.

Tilgang til IT-sikkerhed

UBSBOLIG A/S beskæftiger omkring 60 medarbejdere opdelt først og fremmest i medarbejderne på ejendommene så som viceværter og varmemestre, og medarbejderne på kontoret i indre København. Der er forskel på, hvordan særligt viceværter og varmemestre er ansat, afhængigt af hvilken af vores kunder, de servicerer. Det mest udbredte er, at UBSBOLIG enten har ansat medarbejderen og leverer den aftalte ydelse til kunden, eller at kunden selv har medarbejderen ansat, men at UBSBOLIG udøver arbejdsgiverfunktionen. UBSBOLIG har også en række kunder, hvor ejer selv har en aftale med en driftsorganisation.

I langt den overvejende del af kundeforholdene agerer UBSBOLIG altså arbejdsgiver, hvorfor samtlige medarbejdere er underlagt IT-sikkerhedspolitik og Personalehåndbog m.m.

Medarbejderne på ejendommene er hovedsagelig organiseret i driftsfællesskaber. Et driftsfællesskab, der centrerer sig om Roskilde-regionen, blev etableret i sommeren 2020, og et andet blev etableret i Københavns-regionen i 2021. Kunderne vælger selv, om de vil indgå i et driftsfællesskab.

Der er ikke forskel i ansvarsfordelingen mellem UBS og de ansatte, uanset om kunden er en del af et driftsfællesskab eller ej. Driftsfællesskaberne er alene en måde at organisere arbejdet 'ude-i-marken' på, således at vi kan optimere, hvad hvilken medarbejder laver.

Der er retningslinjer og vejledninger på ansvarsfordelingen mellem UBS og de ansatte i marken. Det handler i høj grad om, hvem der kan bestemme hvad, hvilke økonomiske beføjelser hvem har, og hvem der er ansvarlig for budgetopfølgning.

På kontoret i København er medarbejderne opdelt i 5 afdelinger: Ejendomsadministration, Regnskab, Indstilling, Drift og en Tværgående gruppe.

UBSBOLIG A/S har derudover en aftale med D&D-gruppen ApS om at stå for IT-setuppet for UBSBOLIG A/S' medarbejdere på kontoret i København, på driftskontorerne og på ejendommene.


Direktøren for UBSBOLIG har det overordnede ansvar for IT-sikkerheden, men i det daglige er dette arbejde uddelegeret til D&D-gruppen og varetages i øvrigt af den Tværgående gruppe.

Medarbejdersikkerhed

I dette afsnit har vi taget udgangspunkt i ISO27002:2017 pkt. 7 om medarbejdersikkerhed.

Før ansættelsen

For medarbejdere i betroede stillinger, finansielle funktioner eller compliancefunktioner udføres der i forbindelse med ansættelse baggrundtjek for straffelovsovertrædelser.



I alle ansættelsesaftaler gøres medarbejderne opmærksomme på, at de skal overholde de til enhver tid gældende regler i Personalehåndbogen samt Retningslinjer og vejledninger.

Af Personalehåndbogen fremgår det, at alle medarbejdere er pålagt tavshedspligt, og at denne ikke ophører ved ansættelsesforholdets eventuelle ophør. Lignende bestemmelser indgår derudover i aftaler med parter, som har adgang til virksomhedens lokaler eksempelvis rengøringsfirma.

Medarbejderne gøres derudover opmærksomme på deres ansvar mht. IT-sikkerhed. I den relevante retningslinje fremgår det, at manglende overholdelse kan have ansættelsesmæssige konsekvenser.

Under ansættelsen

Der er fastlagt retningslinjer for IT-sikkerhed for hele Virksomheden, og ved opdateringer gøres medarbejderne opmærksomme på dette ved et personalemøde eller et viceværtmøde, afhængigt af medarbejdergruppen. Endvidere afholdes der løbende it-sikkerheds workshops for styrke medarbejdernes viden.

Whistleblowerordning

Der er etableret en whistleblowerordning, hvor medarbejdere har mulighed for, anonymt, at rapporterer overtrædelser af informationssikkerhedspolitikker og –procedure, virksomhedens retningslinjer eller overtrædelser af hvidvaskloven.

Ved ansættelsesforholdets ophør eller ændring

Der er fastsat procedure for lukning af adgange, både fysiske og digitale, i tilfælde af ansættelsesophør. Tavshedsforpligtigelsen fortsætter uændret ved ophør af ansættelse.

Fysisk sikkerhed – UBSBOLIGs kontorer

UBSBOLIG A/S' primære aktivitet foregår på vores kontor beliggende Jernbanegade 4, 4, 1608 København V.

For at komme til kontoret skal man gennem en række låste døre, som alle kontrolleres låst, når kontoret forlades. Størstedelen af de informationer, der bruges i vores arbejde, opbevares på servere beliggende uden for kontoret og som beskrevet i afsnittet "Teknisk sikkerhed".

Alle dokumenter med personfølsomme oplysninger opbevares aflåst, enten ved den enkelte medarbejders skrivebord eller i aflåste arkivskabe.

Når der ikke længere er brug for de pågældende papirer, makuleres de enten med det samme, eller lægges i en aflåst affaldsspand, som løbende tømmes og indholdet makuleres.

Teknisk sikkerhed

Langt størstedelen af virksomhedens arbejde på computere foregår på et fjernskrivebord, stillet til rådighed efter aftale med UNIK System Design A/S. UNIK System Design A/S får årligt udarbejdet en ISAE3000-erklæring, blandt andet om informationssikkerhed som dokumentation for et passende sikkerhedsniveau på UBSBOLIG A/S' fjernskriveborde og på den server, der hostes af UNIK System Design A/S.

På vores kontor beliggende på Jernbanegade opbevares en mindre, og ikke-forretningskritisk, mængde data på en lokal server, der er krypteret, og hvor der er opsat adgangsbegrænsning, sådan at kun medarbejdere har adgang til filerne, og kun vores tilknyttede IT-leverandør D&D-gruppen har administratoradgang.



Overensstemmelse med rollen som databehandler

Som databehandler er der os pålagt en række krav, og vi har pligt til at sikre en række rettigheder for personer, om hvem vi registrerer oplysninger.

I dette afsnit vil vi kort redegøre for vores overholdelse af dette.

Behandlingsgrundlag

I Databeskyttelsesforordningen **artikel 6, 12 og 13** fremgår der en række forhold, der skal være gældende, for at der kan ske en lovlig behandling af personoplysninger, samt krav til oplysninger de(n) registrerede skal have, når der indsamles, eller behandles, oplysninger om dem.

UBSBOLIG A/S har implementeret en række retningslinjer for at sikre overholdelsen af disse krav. Retningslinjerne kan findes på ubsbolig.dk/persondata, særligt "Retningslinjer for behandling af personoplysninger ifm. administration af venteliste", "Retningslinjer for behandling af personoplysninger om beboere" og "Retningslinjer for behandling af husordensklager".

Den registreredes rettigheder

Af Databeskyttelsesforordningens **artikel 15, 16, 17 og 18** fremgår der ligeledes en række krav til os om de registreredes rettigheder. Dels fremgår informationen om rettighederne i retningslinjerne, der beskriver selve behandlingen, som beskrevet i det ovenstående afsnit.

Dels som beskrevet i det ovenstående afsnit er der implementeret selvstændige retningslinjer for at sikre håndtering af indsigtsanmodninger og retningslinjer vedrørende sletning af oplysninger. Der er desuden implementeret forretningsgange, der sikrer, at vi gemmer anmodninger om indsigt eller sletning for at kunne dokumentere vores overholdelse af kravene.

Brugen af databehandlere

Af Databeskyttelsesforordningens **artikel 28** fremgår der en række krav, der skal overholdes i relation til vores databehandlere. For at overholde disse har vi indgået bindende databehandleraftaler med vores databehandlere vedrørende kravene i artikel 28s stk. 3 litra a-h. Vi laver desuden løbende kontrol ved at indhente revisorerklæringer eller lignende, der dokumenterer deres overholdelse af vores databehandleraftale.

Fortegnelser

UBSBOLIG A/S er jf. Databeskyttelsesforordningens **artikel 30** pålagt at udarbejde fortegnelser over vores behandlingsaktiviteter.

Vi har i den forbindelse udarbejdet 3 fortegnelser, der beskriver vores behandling af oplysninger om vores beboere, vores ansøgere og vores medarbejdere.

Håndtering af sikkerhedsbrud

Af Databeskyttelsesforordningens **artikel 33 og 34** er vi pålagt krav ift. håndtering af sikkerhedsbrud.

I den forbindelse har vi udarbejdet retningslinjer for håndtering af sikkerhedsbrud, som vi, for at sikre øget gennemsigtighed, har gjort offentligt tilgængelige på vores hjemmeside.

Vi opbevarer derudover et arkiv, hvori sikkerhedsbrud registreres og arkiveres, for at kunne dokumentere vores overholdelse af persondataforordningens bestemmelser såvel som af vores egne retningslinjer.



Konsekvensanalyse

Af Databeskyttelsesforordningens **artikel 35** fremgår det, at en organisation under en række betingelser skal udarbejde en konsekvensanalyse af deres behandling. I den forbindelse har vi udarbejdet et notat, hvor det vurderes, hvorvidt vi er omfattet af kravene i artikel 35. Vi vurderer, at vi ikke er omfattet af bestemmelsen, hvorfor vi ikke har udarbejdet en konsekvensanalyse.

Databeskyttelsesrådgiver

Af Databeskyttelsesforordningens **artikel 37** fremgår det, at en organisation under en række betingelser skal have en databeskyttelsesrådgiver. I den forbindelse har vi udarbejdet et notat, hvor vi vurderer, hvorvidt vi er omfattet af kravene i artikel 37. Vi vurderer, at vi ikke er omfattet af bestemmelsen, hvorfor vi ikke har udpeget en databeskyttelsesrådgiver.

Kontrol med databehandlere

Der er fastsat retningslinjer for, hvordan vi kontrollerer, at vores databehandlere overholder de indgåede databehandleraftaler, hvilket gøres løbende.

Uafhængig revisors erklæring med sikkerhed om beskrivelsen af kontroller, deres udformning og funktionalitet

Til kunder af UBSbolig A/S og deres revisorer

Omfang

Vi har fået som opgave at afgive erklæring om UBSbolig A/S' beskrivelse i kapitel 2, som er en beskrivelse af kontrolmiljøet i tilknytning it-driften for administrationssystemer, jævnfør databehandleraftale med kunder, i hele perioden 1. januar 2024 - 31. december 2024, og om udformningen og funktionen af kontroller, der knytter sig til de kontrolmål, som er anført i beskrivelsen.

Vores konklusion udtrykkes med høj grad af sikkerhed.

Erklæringen er afgivet efter den partielle metode, hvilket betyder, at denne erklæring ikke omfatter de it-sikkerhedsmæssige kontroller og kontrolaktiviteter, som er tilknyttet i forbindelse med anvendelse af eksterne samarbejdspartnere. Disse underleverandører er nærmere oplyst i databehandleraftaler med kunderne.

Erklæringen dækker ikke kundespecifikke forhold. Desuden dækker erklæringen ikke de komplementerende kontroller og kontrolaktiviteter, som udføres af brugervirksomheden.

UBSbolig A/ S' ansvar

UBSbolig A/S er ansvarlig for udarbejdelsen af beskrivelsen i Kapitel 2 og tilhørende udsagn i kapitel 1, herunder fuldstændigheden, nøjagtigheden og måden, hvorpå beskrivelsen og udsagnet 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.


Beierholms uafhængighed og kvalitetsstyring

Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i FSR's Etiske Regler, som er baseret på grundlæggende principper om integritet, objektivitet, faglige kompetencer og fornøden omhu, fortrolighed samt professionel adfærd. Vi anvender ISQM 1 og opretholder derfor et omfattende system for kvalitetsstyring, 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 UBSbolig A/S' beskrivelse samt om udformningen og funktionen af kontroller, der knytter sig til 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, som er udstedt af IAASB. Denne standard kræver, at vi overholder etiske krav samt 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 beskrivelse, udformning og funktionalitet af kontroller hos en serviceleverandør omfatter udførelse af handlinger for at opnå bevis for oplysningerne i serviceleverandørens beskrivelse af sit system samt for kontrollerens 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 i de heri anførte mål samt hensigtsmæssigheden af de kriterier, som UBSbolig A/S har specificeret og beskrevet i kapitel 2.

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

Begrænsninger i kontroller hos UBSbolig A/ S

UBSbolig A/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 systemet, som hver enkelt kunde måtte anse for vigtig efter deres særlige forhold. Endvidere vil kontroller hos UBSbolig A/S, 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 serviceleverandører 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 kriterier, der er beskrevet i kapitel 1 i ledelsens erklæring. Det er vores opfattelse,


- a) at beskrivelsen af UBSbolig A/S' kontrolmiljø for It-driften for administrationssystemer, således som det var udformet og implementeret i hele perioden 1. januar 2024 - 31. december 2024, i alle væsentlige henseender er retvisende, og
- b) at kontrollerne, som knyttede sig til de kontrolmål, der er anført i beskrivelsen, i alle væsentlige henseender var hensigtsmæssigt udformet i hele perioden 1. januar 2024 - 31. december 2024, og
- c) 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 1. januar 2024 - 31. december 2024.

Beskrivelse af testede kontroller

De specifikke kontroller, der er testet, samt arten, den tidsmæssige placering og resultater af disse test fremgår af kapitel 4.

Tiltænkte brugere og formål

Denne erklæring og beskrivelsen af test af kontroller under kapital 4 er udelukkende tiltænkt UBSbolig A/S' kunder og deres revisorer, som har en tilstrækkelig forståelse til at overveje dem sammen med anden information, herunder information om kunders egne kontroller, som kunderne som dataansvarlige selv har udført, ved vurdering af, om kravene til kontrolmiljøet samt i databeskyttelsesforordningen er overholdt.



Søborg, den 2. januar 2025

Beierholm

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Kim Larsen
Statsautoriseret revisor

Jesper Aaskov Pedersen
IT auditor, Director

Revisors beskrivelse af kontrolmål, sikkerhedstiltag, tests og resultater heraf

Vi har struktureret vores arbejde i overensstemmelse med ISAE 3402 – erklæring med sikkerhed om kontroller hos en serviceleverandør. For hvert kontrolmål indleder vi med et kort resumé af kontrolmålet, som det er beskrevet i referencerammen ISO27001+2:2017.

Hvad angår periode har vi i vores test forholdt os til, om UBSbolig A/S har levet op til kontrolmålene i perioden 1. januar 2024 - 31. december 2024.

Under det grå felt er tre kolonner:

- Første kolonne viser de aktiviteter, som UBSbolig A/S jf. sin dokumentation har iværksat for at leve op til kravene.
- Anden kolonne viser, hvordan vi har valgt at teste, om det forholder sig som beskrevet.
- Tredje kolonne viser resultatet af vores test.

De udførte tests

De udførte tests i forbindelse med fastlæggelsen af kontrollers design, implementering og operationelle effektivitet er foretaget ved metoderne 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.
Forespørgsler	Forespørgsel til passende personale hos UBSbolig A/S. Forespørgsler har omfattet, hvordan kontroller udføres.
Observation	Vi har observeret kontrollens udførelse.
Genduføre kontrollen	Gentaget den relevante kontrol. Vi har gentaget udførelsen af kontrollen med henblik på at verificere, at kontrollen fungerer som forudsat.

KONTROLMÅL:

Forretningsstrategi

Formålet med en strategiplan er at sikre, at virksomhedens strategiarbejde er gennemarbejdet og struktureret.

UBSbolig A/S' kontroller	Revisors test af kontroller	Resultat af test
UBSbolig har implementeret en skriftlig strategi i forhold til videreudvikling af forretningen.	Inspiceret, at der foreligger en formaliseret og godkendt strategi, som tager udgangspunkt i den kommende periode.	Ingen bemærkninger.

KONTROLMÅL:

It-risikovurdering og – håndtering

It-risikovurdering skal identificere og prioritere risici med udgangspunkt i it-driften for administrationssystemer. Resultatet skal bidrage til at fastlægge og prioritere de nødvendige ledelsesindgreb og sikringsforanstaltninger for at imødegå relevante risici.

UBSbolig A/S' kontroller	Revisors test af kontroller	Resultat af test
<p>Gennem en risikovurdering er der sket identificering og prioritering af risici. Udgangspunkt for vurderingen er den i beskrivelsen definerede it-drift for administrationssystemer.</p> <p>Resultatet bidrager til at fastlægge og prioritere de nødvendige ledelsesindgreb og sikringsforanstaltninger for at imødegå relevante risici.</p>	<p>Vi har forespurgt og indhentet det relevante materiale ifm. revisionen af it-risikohåndteringen.</p> <p>Vi har kontrolleret, at der for it-driften for administrationssystemer arbejdes med en løbende vurdering af den risiko, som opstår som følge af de forretningsmæssige forhold og deres udvikling. Vi har kontrolleret, at risikovurderingen er forankret ned igennem virksomhedens organisation.</p> <p>Vi har kontrolleret, at der sker løbende behandling af virksomhedens risikobilde, og med dertil hørende løbende tilpasning af konsekvenser og sandsynlighed.</p>	<p>Ingen bemærkninger.</p>

KONTROLMÅL:

It-sikkerhedspolitik

Ledelsen skal udarbejde en informationssikkerhedspolitik, som bl.a. skal indeholde ledelsens sikkerhedsmålsætning, -politik og overordnede handlingsplan. Informationssikkerhedspolitikken vedligeholdes under hensyn til den aktuelle risikovurdering.

UBSbolig A/S' kontroller	Revisors test af kontroller	Resultat af test
<p>Der er en skriftlig strategi, som bl.a. indeholder ledelsens sikkerhedsmålsætning, -politik og overordnede handlingsplan.</p> <p>It-sikkerhedspolitikken og de tilhørende støttepolitikker er godkendt af virksomhedens ledelse, og efterfølgende forankret ned gennem virksomhedens organisation.</p> <p>Politikken er tilgængelig for alle relevante medarbejdere.</p> <p>Politikken revurderes iht. planlagte intervaller.</p>	<p>Vi har indhentet og revideret UBSbolig A/S' seneste it-sikkerhedspolitik.</p> <p>Gennem revisionen har vi kontrolleret, at der sker løbende vedligeholdelse af it-sikkerhedspolitikken. Samtidig har vi ved revisionen kontrolleret, at de underliggende støttepolitikker er implementeret.</p> <p>Vi har kontrolleret, at politikken er godkendt og underskrevet af virksomhedens bestyrelse og direktion, og at den er gjort tilgængelig for medarbejderne via UBSbolig A/S' intranet.</p>	<p>Ingen bemærkninger.</p>

KONTROLMÅL:

Organisering af informationssikkerhed

Der skal etableres en styring af it-sikkerheden i virksomheden. Der skal være placeret et organisatorisk ansvar for it-sikkerheden med passende forretningsgange og instrukser. Den it-sikkerhedsansvarliges rolle skal bl.a. sikre overholdelse af sikringsforanstaltninger, herunder løbende ajourføring af den overordnede risikovurdering.

Virksomheden skal sikre, at fjernarbejdspladser og brugen af mobilt udstyr får et passende beskyttelsesniveau.

UBSbolig A/S' kontroller	Revisors test af kontroller	Resultat af test
<p>Der er placeret et organisatorisk ansvar for it-sikkerhed, og det er dokumenteret og implementeret.</p> <p>It-sikkerheden er koordineret på tværs af virksomhedens organisatoriske rammer.</p>	<p>Gennem inspektion og test har vi sikret, at det organisatoriske ansvar for it-sikkerhed er dokumenteret og implementeret.</p> <p>Vi har kontrolleret, at it-sikkerheden er forankret på tværs af organisationen i forhold it-driften for administrationssystemer.</p> <p>Ved interview har vi kontrolleret, at den it-sikkerhedsansvarlige har kendskab til rollen og de tilhørende ansvarsområder.</p>	Ingen bemærkninger.
<p>Risici i relation til anvendelse af mobilt udstyr og fjernarbejdspladser er identificeret, og håndteringen af sikkerhedsforholdene er passende.</p>	<p>Det er kontrolleret, at der findes formelle politikker i forbindelse med anvendelse af mobilt udstyr og fjernarbejdspladser.</p> <p>Vi har stikprøvevist inspiceret, at politikken er implementeret i forhold til medarbejdere med mobilt udstyr.</p> <p>Ifm. anvendelsen af fjernarbejdspladser hos UBSbolig A/S har vi gennemgået, hvorvidt der er implementeret passende sikringsforanstaltninger, så at området er afdækket i forhold til risikovurderingen for området.</p>	Ingen bemærkninger.

KONTROLMÅL:

Medarbejdersikkerhed

Det skal sikres, at alle nye medarbejdere er opmærksomme på deres særlige ansvar og rolle i forbindelse med virksomhedens informationssikkerhed for derigennem at minimere risikoen for menneskelige fejl, tyveri, svindel og misbrug af virksomhedens informationsaktiver.

UBSbolig A/S' kontroller	Revisors test af kontroller	Resultat af test
<p>Via fastlagte arbejdsprocesser og procedurer er det sikret, at alle nye medarbejdere får oplyst deres særlige ansvar og rolle i forbindelse med ansættelse i UBSbolig A/S, herunder de fastlagte rammer for deres arbejde og den omkringliggende it-sikkerhed.</p> <p>Eventuelle sikkerhedsansvar er fastlagt og nærmere beskrevet gennem stillingsbeskrivelse og i form af vilkår i ansættelseskontrakten.</p> <p>Medarbejderne er bekendt med deres tavshedspligt via en underskrevet ansættelseskontrakt og via UBSbolig A/S' personalepolitik.</p>	<p>Vi har kontrolleret, at de af ledelsen udarbejdede forretningsgange og procedurer i forbindelse med ansættelse og ansættelsesophør er overholdt.</p> <p>Gennem stikprøver har vi testet, om ovenstående forretningsgange og procedurer er overholdt både i forhold til ansættelse og ansættelsesophør.</p> <p>Ved interview har vi kontrolleret, at væsentlige medarbejdere for It-driften for administrationssystemer er bekendt med deres tavshedspligt.</p> <p>Vi har gennemgået centrale medarbejderes stillingsbeskrivelser og ansættelseskontakter, og efterfølgende testet den enkelte medarbejders kendskab til arbejdsmæssige roller og tilhørende sikkerhedsansvar.</p> <p>Revisionen har påset, at UBSbolig A/S' personalepolitik er nemt tilgængelig, og har et afsnit omkring vilkår for fortrolighed, som følge af information opnået ifm. arbejde udført hos UBSbolig A/S.</p>	<p>Ingen bemærkninger.</p>

Fysisk sikkerhed og miljøsikring

Der skal være beskyttelse af kontorbygningen mod uautoriseret fysisk adgang samt fysiske skader og forstyrrelser.

UBSbolig A/S' kontroller	Revisors test af kontroller	Resultat af test
<p>Der er etableret en sikker fysisk afgrænsning, som beskytter adgange til kontorbygningen.</p> <p>De sikre områder er beskyttet med adgangskontrol, så kun autoriserede personer kan få adgang.</p> <p>Der er etableret overvågning af indgangsdøre, hvorfra der er adgang til kontorbygningen.</p>	<p>Jf. beskrivelsen er den fysiske adgangssikkerhed til kontorbygningen bl.a. gennemgået og kontrolleret med udgangspunkt i de af ledelsen fastsatte krav.</p> <p>Vi har gennemgået og kontrolleret de fysiske adgange til kontorbygningen, som bl.a. sikres via traditionelle nøgler, som sikrer begrænset adgang til UBSbolig A/S' kontorbygning.</p> <p>Via interview og observation er det kontrolleret, at adgangen til kontorbygningen er i overensstemmelse med ovenstående forretningsgange omkring adgangsbegrænsning.</p> <p>Vi har stikprøvet gennemgået procedurer for fysisk sikkerhed vedrørende sikrede områder for at vurdere, om adgang til disse områder forudsætter dokumenteret ledelsesmæssig godkendelse, samt at personer uden godkendelse til sikrede områder skal registreres og ledsages af medarbejder med behørig godkendelse.</p>	<p>Ingen bemærkninger.</p>

KONTROLMÅL:

Leverandørforhold

Eksterne samarbejdspartnere skal overholde virksomhedens fastlagte rammer for it-sikkerhedsniveau.

UBSbolig A/S' kontroller	Revisors test af kontroller	Resultat af test
Risici i relation til eksterne parter er identificeret, og sikkerhed i aftaler med tredjemand håndteres.	Det er kontrolleret, at der findes formelle samarbejdsaftaler i forbindelse med anvendelse af eksterne samarbejdspartnere. Vi har stikprøvevist inspiceret, at samarbejdsaftaler med eksterne leverandører overholder kravene omkring afdækning af relevante sikkerhedsforhold i forhold til den enkelte aftale.	Ingen bemærkninger.
Ved ændringer, der påvirker produktionsmiljøet, og hvor der anvendes service fra eksterne leverandører, bliver disse udvalgt af den ansvarlige for it-sikkerheden. Der anvendes udelukkende anerkendte leverandører.	Vi har forespurgt ledelsen om relevante procedurer, som udføres ifm. udvælgelse af eksterne samarbejdspartnere. Vi har påset, at der er etableret passende procedurer for håndtering af samarbejdet med eksterne leverandører. Vi har gennem kontrol testet, at centrale leverandører har opdaterede og godkendte kontrakter.	Ingen bemærkninger.
Der skal udføres regelmæssig overvågning, herunder føres tilsyn med eksterne samarbejdspartnere.	Vi har påset, at findes passende processer og procedurer for løbende overvågning af eksterne leverandører. Vi har kontrolleret, at der udføres løbende tilsyn gennem uafhængig revisors rapporter.	Ingen bemærkninger.

KONTROLMÅL:

Styring af informationssikkerhedsbrud

At opnå, at sikkerhedshændelser og svagheder i virksomhedens informationsbehandlingssystemer rapporteres på en sådan måde, at det er muligt at foretage korrektioner rettidigt.

UBSbolig A/S' kontroller	Revisors test af kontroller	Resultat af test
Sikkerhedshændelser rapporteres til ledelsen hurtigst muligt, og håndteringen sker på en ensartet og effektiv måde.	<p>Vi har forespurgt ledelsen, om der er etableret procedurer for rapportering af sikkerhedshændelser.</p> <p>Vi har kontrolleret, at der er udarbejdet procedurer og forretningsgange for rapportering og behandling af sikkerhedshændelser, samt at rapporteringen tilgår de rette steder i organisationen jf. retningslinjer.</p> <p>Vi har kontrolleret, at ansvaret for håndteringen af kritiske hændelser er klart placeret, og at de tilhørende forretningsgange sikrer, at der sker en hurtig, effektiv og metodisk håndtering af brud på sikkerheden.</p>	Ingen bemærkninger.

KONTROLMÅL:

Overensstemmelse med rolle som databehandler

Principper for behandling af personoplysninger:

Der efterleves procedurer og kontroller, som sikrer, at indsamling, behandling og opbevaring af personoplysninger sker i overensstemmelse med aftalen for behandling af personoplysninger.

UBSbolig A/S' kontroller	Revisors test af kontroller	Resultat af test
Der er fastlagt en ensartet ramme i form af standardkontrakter, Service Level Agreement samt databehandleraftale el.lign., som indeholder oversigt over, på hvilket grundlag behandling af personoplysninger foretages.	Vi har kontrolleret, at der foreligger opdaterede skriftlige procedurer for behandling af personoplysninger, og at procedurerne indeholder krav til lovlig behandling af personoplysninger.	Ingen bemærkninger.
Der udføres alene den behandling af personoplysninger, som fremgår af instruks fra dataansvarlig.	Vi har kontrolleret, at ledelsen sikrer, at behandling af personoplysninger alene foregår i henhold til instruks. Vi har kontrolleret, ved en stikprøve på et passende antal behandlinger af personoplysninger, at disse foregår i overensstemmelse med instruks.	Ingen bemærkninger.
Ledelsen underretter omgående den dataansvarlige, hvis en instruks efter databehandlerens mening er i strid med databeskyttelsesforordningen eller databeskyttelsesbestemmelser i anden EU-ret eller medlemsstaternes nationale ret.	Vi har kontrolleret, at ledelsen sikrer, at behandling bliver gennemgået, og at der foreligger formaliserede procedurer, der sikrer kontrol af, at behandling af personoplysninger ikke er i strid med databeskyttelsesforordningen eller anden lovgivning. Vi har kontrolleret, at der er procedurer for underretning af den dataansvarlige i tilfælde, hvor behandling af personoplysninger vurderes at være i strid med lovgivningen. Vi har kontrolleret, at den dataansvarlige er underrettet i tilfælde, hvor behandlingen af personoplysninger er vurderet at være i strid med lovgivningen.	Ingen bemærkninger.

Databehandling:

Der efterleves procedurer og kontroller, som sikrer, at personoplysninger kan slettes eller tilbageleveres, såfremt der indgås aftale herom med den dataansvarlige.

UBSbolig A/S' kontroller	Revisors test af kontroller	Resultat af test
<p>Der foreligger skriftlige procedurer, som indeholder krav om, at der foretages opbevaring og sletning af personoplysninger i overensstemmelse med aftalen med den dataansvarlige.</p> <p>Der foretages løbende – og mindst en gang årligt – vurdering af, om procedurerne skal opdateres.</p>	<p>Vi har kontrolleret, at der foreligger formaliserede procedurer for opbevaring og sletning af personoplysninger i overensstemmelse med aftalen med den dataansvarlige.</p> <p>Vi har kontrolleret, at procedurerne er opdateret.</p>	Ingen bemærkninger.
<p>Ved ophør af behandling af personoplysninger for den dataansvarlige er data i henhold til aftalen med den dataansvarlige:</p> <ul style="list-style-type: none">• Tilbageleveret til den dataansvarlige og/eller• Slettet, hvor det ikke er i modstrid med anden lovgivning.	<p>Vi har kontrolleret, at der foreligger formaliserede procedurer for behandling af den dataansvarliges data ved ophør af behandling af personoplysninger.</p> <p>Vi har kontrolleret, ved en passende stikprøvepopulation på ophørte databehandlinger i erklæringsperioden, at der er dokumentation for, at den aftalte sletning eller tilbagelevering af data er udført.</p>	Ingen bemærkninger.
<p>Der foreligger skriftlige procedurer, som indeholder krav om, at der alene foretages opbevaring af personoplysninger i overensstemmelse med aftalen med den dataansvarlige.</p> <p>Der foretages løbende – og mindst en gang årligt – vurdering af, om procedurerne skal opdateres.</p>	<p>Vi har kontrolleret, at der foreligger formaliserede procedurer for, at der alene foretages opbevaring og behandling af personoplysninger i henhold til databehandleraftalerne.</p> <p>Vi har kontrolleret, at procedurerne er opdateret.</p> <p>Vi har kontrolleret via stikprøver, om der i forbindelse med databehandlinger findes underliggende dokumentation for, at databehandlingen sker i henhold til databehandleraftalen.</p>	Ingen bemærkninger.

Databehandlerens ansvar:

Der efterleves procedurer og kontroller, som sikrer, at der alene anvendes godkendte underdatabehandlere, samt at databehandleren ved opfølgning på disses tekniske og organisatoriske foranstaltninger til beskyttelse af de registreredes rettigheder og behandlingen af personoplysninger sikrer en betryggende behandlingssikkerhed.

UBSbolig A/S' kontroller	Revisors test af kontroller	Resultat af test
<p>Der foreligger skriftlige procedurer, som indeholder krav til databehandleren ved anvendelse af underdatabehandlere, herunder krav om underdatabehandleraftaler og instruks.</p> <p>Der foretages løbende – og mindst en gang årligt – vurdering af, om procedurerne skal opdateres.</p>	<p>Vi har kontrolleret, at der foreligger formaliserede procedurer for anvendelse af underdatabehandlere, herunder krav om underdatabehandleraftaler og instruks.</p> <p>Inspiceret, at procedurerne er opdateret.</p>	Ingen bemærkninger.
<p>Databehandleren anvender til behandling af personoplysninger alene underdatabehandlere, der er specifikt eller generelt godkendt af den dataansvarlige.</p>	<p>Inspiceret, at databehandleren har en samlet og opdateret oversigt over anvendte underdatabehandlere.</p> <p>Inspiceret ved en stikprøve på 1 underdatabehandler fra databehandlerens oversigt over underdatabehandlere, at der er dokumentation for, at underdatabehandlerens databehandling fremgår af databehandleraftalerne – eller i øvrigt er godkendt af den dataansvarlige.</p>	Ingen bemærkninger.
<p>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 fra databehandleren. Ved ændringer i anvendelse af specifikt godkendte underdatabehandlere skal dette godkendes af den dataansvarlige.</p>	<p>Vi har kontrolleret, at der foreligger formaliserede procedurer for underretning til den dataansvarlige ved ændringer i anvendelse af underdatabehandlere.</p> <p>Inspiceret dokumentation for, at den dataansvarlige er underrettet ved ændring i anvendelse af underdatabehandlerne i erklæringsperioden.</p>	Ingen bemærkninger.
<p>Databehandleren har pålagt underdatabehandleren de samme databeskyttelsesforpligtelser som dem, der er forudsat i databehandleraftalen el.lign. med den dataansvarlige.</p>	<p>Vi har kontrolleret, at der foreligger underskrevne underdatabehandleraftaler med alle de anvendte underdatabehandlere, som fremgår af databehandlerens oversigt.</p> <p>Inspiceret ved en stikprøve på 1 underdatabehandleraftaler, at disse indeholder samme krav og forpligtelser, som er anført i databehandleraftalerne mellem de dataansvarlige og databehandleren.</p>	Ingen bemærkninger.

Databehandleren har en oversigt over godkendte underdatabehandlere med angivelse af:

- Navn
- CVR-nr.
- Adresse
- Beskrivelse af databehandlingen

Vi har kontrolleret, at databehandleren har en samlet og opdateret oversigt over anvendte og godkendte underdatabehandlere.

Inspiceret, at oversigten som minimum indeholder de krævede oplysninger om de enkelte underdatabehandlere.

Ingen bemærkninger.

Bistå den dataansvarlige:

Der efterleves procedurer og kontroller, som sikrer, at databehandleren kan bistå den dataansvarlige med udlevering, rettelse, sletning eller begrænsning af oplysninger om behandling af personoplysninger til den registrerede.

UBSbolig A/S' kontroller	Revisors test af kontroller	Resultat af test
<p>Der foreligger skriftlige procedurer, som indeholder krav om, at databehandleren skal bistå den dataansvarlige i relation til de registreredes rettigheder.</p> <p>Der foretages løbende – og mindst en gang årligt – vurdering af, om procedurerne skal opdateres.</p>	<p>Vi har kontrolleret, at der foreligger formaliserede procedurer for databehandlerens bistand til den dataansvarlige i relation til de registreredes rettigheder.</p> <p>Inspiceret, at procedurerne er opdateret.</p>	Ingen bemærkninger.
<p>Databehandleren har etableret procedurer, som i det omfang, dette er aftalt, muliggør en rettidig bistand til den dataansvarlige i relation til udlevering, rettelse, sletning eller begrænsning af og oplysning om behandling af personoplysninger til de registrerede.</p>	<p>Vi har kontrolleret, at de foreliggende procedurer for bistand til den dataansvarlige indeholder detaljerede procedurer for:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Udlevering af oplysninger • Rettelse af oplysninger • Sletning af oplysninger • Begrænsning af behandling af personoplysninger • Oplysning om behandling af personoplysninger til den registrerede. <p>Inspiceret dokumentation for, at de anvendte systemer og databaser understøtter gennemførelsen af de nævnte detaljerede procedurer.</p>	Ingen bemærkninger.

Fortegnelse over behandlingsaktiviteter:

Der efterleves procedurer og kontroller, som sikrer, at databehandleren fører en fortegnelse over den behandling af personoplysninger, som er under databehandlerens ansvar.

UBSbolig A/S' kontroller	Revisors test af kontroller	Resultat af test
Der skal foreligge en fortegnelse over behandlingsaktiviteterne for It-driften for administrationssystemer kombineret med en tilhørende dataansvarlig.	Vi har kontrolleret dokumentationen for, at der foreligger en fortegnelse over behandlingsaktiviteterne for It-driften for administrationssystemer sammenstillet med en dataansvarlig.	Ingen bemærkninger.
Der foretages løbende – og mindst en gang årligt – vurdering af, hvorvidt fortegnelsen er opdateret og korrekt.	Vi har kontrolleret dokumentationen for, at fortegnelsen over behandlingsaktiviteterne for den enkelte dataansvarlige er opdateret og korrekt.	Ingen bemærkninger.

Anmeldelse af brud på persondatasikkerheden til tilsynsmyndigheden:

Der efterleves procedurer og kontroller, som sikrer, at eventuelle sikkerhedsbrud kan håndteres i overensstemmelse med den indgåede databehandleraftale.

UBSbolig A/S' kontroller	Revisors test af kontroller	Resultat af test
Der foreligger skriftlige procedurer, som opdateres mindst en gang årligt, hvori håndtering af brud på persondatasikkerheden, herunder rettidig kommunikation til den dataansvarlige, er beskrevet.	Vi har kontrolleret, at der foreligger opdaterede skriftlige procedurer for håndtering af brud på persondatasikkerheden, herunder at rettidig kommunikation til den dataansvarlige er beskrevet.	Ingen bemærkninger.
Databehandleren sikrer registrering af alle brud på persondatasikkerheden.	Vi har kontrolleret dokumentationen for, at alle brud på persondatasikkerheden er registreret hos databehandleren.	Ingen bemærkninger.
Ledelsen har sikret, at alle brud på persondatasikkerheden er kommunikeret rettidigt og fyldestgørende til den dataansvarlige, herunder brud på persondatasikkerheden hos databehandlere, der er anvendt som underleverandører.	Vi har kontrolleret dokumentationen for, at ledelsen har sikret, at alle brud på persondatasikkerheden er kommunikeret rettidigt og fyldestgørende til den dataansvarlige, herunder brud på persondatasikkerheden hos databehandlere, der er anvendt som underleverandører.	Ingen bemærkninger.

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.”

Iben Thit Korsbæk Koch

Direktør, Cand.jur.

På vegne af: UBSbolig A/S

Serienummer: 4b1631a7-238e-46b8-8a25-9b8b9573e8b8

IP: 91.215.xxx.xxx

2025-01-02 09:03:05 UTC



Jesper Aaskov Pedersen

IT auditor, Director

På vegne af: Beierholm Godkendt Revisionspartnersels...

Serienummer: 55a3ea90-967e-4a5c-b854-37be4db4517b

IP: 212.98.xxx.xxx

2025-01-02 10:25:51 UTC



Kim Holm Larsen

Beierholm Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 32895468

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Beierholm Godkendt Revisionspartnersels...

Serienummer: bff7239f-6800-4339-865f-dbc13a357020

IP: 212.98.xxx.xxx

2025-01-02 10:41:37 UTC



Penneo dokumentnøgle: NOI62-2464M-EEKQW-HL48N-M7Z68-05LVT

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 tidsstempelt 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/validator**