

TestAudit, s. r. o., Trénerská 12, 831 01 Bratislava

54 999 999

DIČ

20239999999

IČ DPH

SK20239999999

Firma zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I

Oddiel: S.r.o.

Vložka číslo: 99999/B

Naša zn.: Príloha 52 – Ochrana osobných údajov a bezpečnostný projekt IT 2013 (TestAudit)

Platnosť: pre účtovné obdobie 2013

Záväznosť: Táto smernica je záväzná pre účtovnú jednotku Testaudit, s. r. o.

Zodpovedná osoba za problematiku bezpečnosti: Ing. Dušan Drago

Predpis vypracoval: Ing. Bruno Balej v spolupráci s Ing. Uršulou Uličnou a Ing. Dušanom Dragom dňa 30. 10. 2012

Ochrana osobných údajov

a bezpečnostný projekt IT spoločnosti TestAudit, s. r. o., 2013

Tento projekt je reakciou na zákon č. 122/2013 Z. z. o ochrane osobných údajov, ktorý zrušil zákon č. 428/2002 Z. z. o ochrane osobných údajov.

Predmetom tejto úpravy je ochrana osobných údajov fyzických osôb pri ich spracovaní, zásady spracovania a v nadväznosti na to práva, povinnosti a zodpovednosť subjektov, ktoré s týmito informáciami narábajú.

Tento bezpečnostný projekt vymedzuje rozsah a spôsob technických, organizačných a personálnych opatrení potrebných na minimalizáciu hrozieb pôsobiacich na informačný systém z hľadiska narušenia jeho bezpečnosti, spoľahlivosti a funkčnosti. Spracúva sa v súlade so základnými pravidlami bezpečnosti informačného systému, vydanými bezpečnostnými štandardmi, právnymi predpismi a medzinárodnými zmluvami.

Je vypracovaný z dôvodu, že spoločnosť sa venuje vedeniu účtovníctva, miezd a vykonáva pre klientov aj účtovné, ekonomické a organizačné poradenstvo.

Bezpečnostný zámer

Cieľom je ochrániť spracovávané osobné údaje v technickej (elektronickej forme) i písomnej (papierovej forme) podobe:

- a) zamestnancov, spoločníkov, konateľov spoločnosti TestAudit, s. r. o., a
- b) fyzických osôb dodávateľov a klientov (odberateľov), ktorým TestAudit, s. r. o., spracováva účtovníctvo a mzdy.

Systémy, ktoré organizácia používa na vedenie

- a) účtovníctva (PROLUC) a
- b) mzdovej agendy (MRP)

sú prevádzkované na jednom počítači, ktorý nie je napojený na internet. K softvéru majú prístup Ing. Uršula Uličná a Ing. Bruno Balej (z titulu vedenia účtovníctva a mzdovej agendy) a Ing. Adam Alexa (z titulu osoby zodpovednej za spravovanie spoločnosti).

Ochrániť získané osobné údaje o zodpovedných osobách, klientoch v súvislosti s ich získavaním v zmysle zákona č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu¹.

Zabezpečiť archiváciu dokumentácie v zmysle zákona č. 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach a vykonávacej vyhlášky MV SR č. 628/2002 Z. z.

Analýza bezpečnosti

¹ Blížšie pozri Program vlastnej činnosti zameranej proti legalizácii a financovaniu terorizmu spoločnosti TestAudit, s. r. o.

V tejto súvislosti je dôležitá:

- identifikácia systémov, ktoré spracúvajú i osobné údaje,
- identifikácia dátovej ochrany,
- ochrana hardvéru, softvéru, dát v technickej i písomnej podobe,
- prístup k technike i dátam.

Bezpečnostné smernice

Bezpečnostné smernice spresňujú a aplikujú závery vyplývajúce z bezpečnostného projektu na konkrétne podmienky prevádzkovaného informačného systému. Riadia sa nimi všetci používatelia informačného systému. Obsahuje súhrn základných pravidiel, ktoré treba rešpektovať pre zachovanie bezpečného chodu informačného systému v praxi.

Systém, ktorý spracováva osobné údaje je bezpečný (spracovanie na personálnom počítači). Informačný systém obsluhuje Ing. Uličná, kontrolu zabezpečuje Ing. Balej. Vzhľadom na veľmi jednoduchú organizačnú štruktúru spoločnosti nie sú títo používatelia limitovaní, čo sa týka oprávnení a povolených činností (používajú sa napr. jednotné prístupové heslá).

Identifikácia systémov, ktoré spracúvajú i osobné údaje – Mzdový program MRP, Účtovný softvér PROLUC a textové a tabuľkové dokumenty, v ktorých sa uvádzajú osobné údaje.

Identifikácia dátovej ochrany – Aplikácie sú chránené antivírovým programom ESET NOD32 Antivirus.

Ochrana hardvéru, softvéru, dát v technickej i písomnej podobe:

- Hardvér je umiestnený v samostatnej uzamykateľnej miestnosti (bezpečnostný zámok).
- Vstup do počítača aj do aplikačných systémov je chránený heslami.
- Výstupné zostavy sa tlačia klientom po každom mesačnom spracovaní (ak nie je dohodnuté inak).
- Aplikácie sa spracúvajú nasledujúcim spôsobom:
 - účtovníctvo – systém PROLUC od spoločnosti INFOPRO, s. r. o., Bratislava,
 - mzdy – systém MRP od spoločnosti MRP – Company spol. s r. o., Brezno.
- Dáta sa zálohujú na externé média (USB kľúče, CD).
- Proti výpadku elektriny je systém chránený záložným zdrojom (aplikácia je projektovaná tak, že výpadok elektriny by nemal znemožniť po opätovnom spustení pokračovať bez problémov v spracovaní).
- Prístup k technike i dátam majú iba oprávnené osoby.

V dohodnutej forme a rozsahu sú dáta poskytované v písomnej podobe zmluvným klientom (v papierovej, príp. elektronickej podobe). Poruchy, havárie informačného systému riešia v súčinnosti so špecialistami s praxe (telefonicky – hotline).

Agenda audítorských zákaziek sa spracováva na firemnom softvéri. Otázky hardvérovej a softvérovej bezpečnosti zastrešuje v spoločnosti TestAudit, s. r. o., Ing. Dušan Drago.

V Bratislave 1. 9. 2013

.....
Ing. Adam Alexa - konateľ

Príloha:

1. Zákon č. 122/2013 Z. z. o ochrane osobných údajov v znení neskorších predpisov.
2. STN/ISO 13335 – STN ISO/IEC 17799 Informačné technológie. Kódex praxe manažérstva informačnej bezpečnosti, STN ISO/IEC TR 13335-1 Informačné technológie. Návod na manažérstvo bezpečnosti IT. Časť 1: Konceptie a modely bezpečnosti IT, STN ISO/IEC TR 13335-2 Informačné technológie. Návod na manažérstvo bezpečnosti IT. Časť 2: Riadenie a plánovanie bezpečnosti IT, STN ISO/IEC TR 13335-3 Informačné technológie. Návod na manažérstvo bezpečnosti IT. Časť 3: Techniky pre manažment bezpečnosti IT, STN ISO/IEC TR 13335-4 Informačné technológie. Návod na manažérstvo bezpečnosti IT. Časť 4: Výber bezpečnostných opatrení.

TestAudit, s. r. o., Trénerská 12, 831 01 Bratislava

54 999 999

DIČ

20239999999

IČ DPH

SK20239999999

Firma zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I

Oddiel: S.r.o.

Vložka číslo: 99999/B

Záznam zo školenia oprávnených osôb
k ochrane osobných údajov spoločnosti TestAudit, s. r. o.

Dňa 1. 9. 2013 prebehlo školenie k ochrane osobných údajov spoločnosti TestAudit, s. r. o.

Program:

1. Legislatíva k ochrane osobných údajov (zákon č. 122/2013 Z. z. o ochrane osobných údajov)
 2. STN/ISO 13335
 3. Bezpečnostný projekt ochrane osobných údajov spoločnosti TestAudit, s. r. o.
- Školiaci: Ing. Dušan Drago (1. 9. 2013)

Prezenčná listina:

1. 9. 2013
Zapísal: Uličná

TestAudit, s. r. o., Trénerská 12, 831 01 Bratislava
54 999 999

DIČ 20239999999
IČ DPH SK20239999999

Firma zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I
Oddiel: S.r.o. Vložka číslo: 99999/B

Záznam zo školenia oprávnených osôb
k ochrane osobných údajov spoločnosti TestAudit, s. r. o.

Dňa 25. 2. 2014 prebehlo školenie k ochrane osobných údajov spoločnosti TestAudit, s. r. o., organizované SKAU – školiteľ – odborný garant školenia Mgr. Ondrej Zimen. Ing. Dušan Drago získal certifikát k danej problematike. Všetky poznatky z tohto školenia odovzdal (ústne i písomne) všetkým zamestnancom spoločnosti TestAudit, s. r. o.

Školiaci: Ing. Dušan Drago (25. 2. 2014)

Prezenčná listina:

25. 2. 20104

Zapísal: Solíková

TestAudit, s. r. o., Trénerská 12, 831 01 Bratislava
54 999 999

DIČ 20239999999

IČ DPH SK20239999999

Firma zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I

Oddiel: S.r.o. Vložka číslo: 99999/B

**Bezpečnostný projekt
k ochrane osobných údajov spoločnosti TestAudit, s. r. o.**

Dodatky podľa novely zákona o ochrane osobných údajov č. 84/2014 Z. z.

Podľa tejto novely TestAudit, s. r. o., musí mať bezpečnostnú smernicu. Systémy sú napojené na internet.

Zmluvy s klientmi na vedenie účtovníctva a miezd uvedie do súladu so zákonom o ochrane osobných údajov do 30. 6. 2015.

V Bratislave 2. 5. 2014

.....
Ing. Adam Alexa
konateľ