

## Vedlegg 5: Internrevisjonsoppdrag 18-8

Bakgrunn	Formål	Avgrensning	Gjennomføring	Tidsplan
<p>En påbegynt kartlegging i TOD knyttet til EUs personvernforordning (GDPR), viser avvik i forhold til dagens personopplysningslov, og dermed også de nye reglene som trer i kraft i mai 2018. Prosjektgruppen rapporterer at tollregionene behandler personopplysninger ulikt, men har ikke gjennomført en fullstendig kartlegging av regionale/lokale prosesser og behandlinger</p>	<p>God internkontroll er avgjørende for å sikre forsvarlig behandling av personopplysninger. Revisjonen skal kartlegge og vurdere internkontroll og informasjonssikkerhet knyttet til behandling av personopplysninger i regionene. Herunder prosesser og systemer der personopplysninger behandles, samt årsaker til eventuelle svakheter (for eksempel behov for bedre systemstøtte, rutiner eller tilpasninger i særlovgivning for å ivareta reelle behov). Eventuelt anbefale forbedringstiltak.</p>	<p>Prosjektet vil rette oppmerksomheten mot regioner underliggende enheter. Prosjektet vil primært avgrenses til tollfaglige aktiviteter (personopplysninger knyttet til publikum), og i liten grad omfatte støttetjenester/ administrasjon (personopplysninger knyttet til ansatte). Hovedfokus er på databehandling, og kun til en viss grad selve systemoppsettet mht det enkelte IT system. Avgrenses primært til dagens personopplysningslov.</p>	<p>Dokumentgjennomgang, intervju/workshops i 3-4 regioner (5-10 tollsteder + regionskontor), spørreundersøkelse/ Questback, analyser, verifikasjon og rapportering</p>	<p>Februar – Mai 2018</p>
Revisjonskriterier		Tema og problemstillinger		
<p>Lovmessighet vurderes i hht overordnede krav til internkontroll og informasjonssikkerhet (konfidensialitet, integritet og tilgjengelighet) slik det er regulert i <i>Lov om behandling av personopplysninger (2001)</i>, <i>Forskrift om behandling av personopplysninger (2016)</i> og <i>Sikkerhetsbestemmelsene i personopplysningsforskriften (2001)</i>.</p> <p>Interkontroll og informasjonssikkerhet vurderes opp mot <i>En veiledning i internkontroll og informasjonssikkerhet (Datatilsynet, 2009)</i> og <i>Kommunens internkontroll (Datatilsynet, 2012)</i>.</p> <p>Mht informasjonsdeling benyttes <i>nasjonal veileder for Informasjonsdeling mellom kontrollatene, politiet og private, for å bekjempe kriminalitet (Økokrim, 2017)</i></p>		<p>Gjennom å ha god informasjonssikkerhet og god internkontroll kan Tolletaten sikre at personopplysninger behandles lovlig, sikkert og forsvarlig.</p> <p>I undersøkelsen skal følgende problemstillinger forsøkes besvart:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. I hvilke prosesser og systemer behandler Tolletatens tjenestemenn (i regioner og tollsteder) personopplysninger knyttet til publikum/kunder?</li> <li>2. Har Tolletaten hjemmel for behandlingene i pkt 1/er behandlingene lovlige (behandlingsgrunnlag - formål)?</li> <li>3. Er behandlingene i punkt 1 underlagt en tilfredsstillende internkontroll?</li> <li>4. Er behandlingene i punkt 1 underlagt en tilfredsstillende informasjonssikkerhet?</li> <li>5. I hvilke tilfeller deler tolletatens tjenestemenn (regioner og tollsteder) personopplysninger med andre myndigheter (f.eks politiet)?</li> <li>6. Har Tolletaten hjemmel for informasjonsdelingen i punkt 5?</li> </ol>		
Berørte parter	Prosjektdeltagere	Oppdragsbeskrivelse - besluttet		
Regioner med utvalgte tollsteder	Liss Vallestrand (prosjektleder), Geir T Gudbrandsen, Anders E Seljeflot, Jørn Nyhus,	<p>Dato: 16.02.2018</p> <p>Øystein Børner, tolldirektør (oppdragsgiver), Liss Johansen Vallestrand, leder internrevisjonen (oppdragstager)</p>		