



Styret i DNB Eiendom AS  
Postboks 1600 Sentrum  
0021 OSLO

VÅR REFERANSE  
19/9720

DERES REFERANSE

DATO  
18.05.2020

## Tilsynsrapport

Finanstilsynet gjennomførte stedlig tilsyn hos DNB Eiendom AS 14. oktober 2019. Tema for tilsynet var IKT-sikkerheten i oppgjørsfunksjonen. Tilsynet var en oppfølging av tilsynet med samme tema i 2016.

Til grunn for merknadene ligger Finanstilsynets foreløpige rapport datert 21. januar 2020 og styrets kommentarer til rapporten i brev av 16. februar 2020.

### **Finanstilsynet har følgende merknader etter det stedlige tilsynet knyttet til styring og kontroll med oppgjørsfunksjonen:**

#### Systemstøtte for kontroll i klargjøringen av oppgjøret

Finanstilsynet ba i foreløpig rapport om status på forventet implementering av systemstøtte for enkelte forhold knyttet til kontroll i klargjøringen av oppgjøret.

Fra foretakets svar har Finanstilsynet merket seg at ny versjon av megler-/oppgjørssystemet vil medføre utvidet støtte for automatisert kontroll. Ny versjon forventes tatt i bruk rundt 1. mai 2020.

Finanstilsynet ber om å status på dette innen 1. august 2020

#### Systemstøtte for kontroll av bankfilene

Finanstilsynet ba i foreløpig rapport om dokumentasjon av testresultater som viser at kontrollene som gjøres via integrert system i regnskapssystemet, fungerer med varsling og sperring for betaling ved avvik.

Finanstilsynet har merket seg vedlagte testresultater.

Finanstilsynet tar dette til etterretning.

Finanstilsynet ba i foreløpig rapport om en nærmere redegjørelse for hvordan integrert system i regnskapssystemet, kontrollerer enkeltposter i oppgjøret.

Fra foretakets redegjørelse har Finanstilsynet notert seg at alle åpne poster som har blitt overført til regnskapssystemet, hentes opp og sammenlignes med postene i betalingsfilen. Hvis poster mangler, eller noe ikke stemmer, avvises betalingsfilen.

Finanstilsynet tar dette til etterretning.

#### Tilgangsstyring

Finanstilsynet ba i foreløpig rapport om dokumentasjon av rollene i oppgjørprosessen med hvilke systemtilganger de ulike rollene har, herunder også til nettbanken, og med hvem som tildeler tilgangene.

Finanstilsynet har merket seg foretakets vedlagte oversikt over rollene i oppgjørprosessen.

Finanstilsynet tar dette til etterretning.

Finanstilsynet ba i foreløpig rapport foretaket redegjøre for forhold vedrørende tilganger til systemet.

Finanstilsynet har merket seg foretakets redegjørelse.

Finanstilsynet forventer at foretaket regelmessig vurderer behovet for og risikoen ved tilganger til systemet.

#### Funn i risikorapporter

Finanstilsynet ba i foreløpig rapport om foretakets plan for og status på tiltak for å redusere påpekte risikoer i et antall risikorapporter fra 2019.

Finanstilsynet har merket seg foretakets redegjørelse for status på de påpekte risikoer.

Finanstilsynet tar dette til etterretning.

Kopi av merknadene bes sendt intern og ekstern revisor.

For Finanstilsynet

Olav Johannessen  
seksjonssjef

Åshild Johnsen  
senior tilsynsrådgiver

*Dokumentet er godkjent elektronisk og har derfor ikke håndskrevne signaturer.*