

**1. juni 2017**

**Høringsnotat om  
Bekendtgørelse om krav til studieadministrative it-systemer for almene voksenuddannelser,  
erhvervsuddannelser, de gymnasiale uddannelser m.fl.**

**1. Indledning**

Et udkast til bekendtgørelsen har i perioden 26. april 2017 til 24. maj 2017 været sendt i høring hos 37 myndigheder og organisationer. Udkastet er også offentliggjort på Høringsportalen.

Der er fra de hørte myndigheder og organisationer modtaget 10 høringssvar, hvoraf 4 indeholder bemærkninger til udkastet.

I notatet er alene medtaget de væsentligste punkter fra høringssvarene.

En oversigt med angivelse af, hvem der har afgivet høringssvar, er vedlagt.

**2. Sammenfatning**

De modtagne høringssvar har ikke givet anledning til indholdsmæssige ændringer i det udkast til bekendtgørelse, der har været i høring.

Høringssvarene har givet anledning til overvejelser vedrørende mulig fremtidig justering af bekendtgørelsen i forhold til anvendt revisionsstandard inkl. terminologi samt i forhold til den kommende EU-persondataforordning.

Der er i forhold til udkastet til bekendtgørelse foretaget enkelte ændringer af sproglig karakter.

**3. Bemærkninger til enkeltelementer i udkastet til bekendtgørelse**

**3.1 Revisionsmodel og kravstillelse**

Danske Gymnasier ser positivt på, at Styrelsen for It og Læring stiller klare og rimelige krav til studieadministrative systemer på ungdomsuddannelsesområdet, herunder krav til behandling og opbevaring af personoplysninger, gennem fast tilbagevendende justeringer af kravene i bekendtgørelsen.

FSR – danske revisorer bemærker, at styrelsen efter foreningens opfattelse har fundet en hensigtsmæssig model, da forudsætningen for at anvende et system er, at der for det pågældende system foreligger en revisorerklæring afgivet af en godkendt revisor, som er udarbejdet på baggrund af den i bilag 1 medsendte it-instruks om krav til systemrevision af studieadministrative systemer. Foreningen bemærker dog, at da en systemrevisionserklæring har virkning i 2 år fra revisors underskrivelse af erklæringen, kan den enkelte institutions revisor ifølge almindeligt anerkendte revisionsprincipper typisk kun i meget begrænset omfang anvende erklæringen i det 2. år efter underskrivelsen, da erklæringen vedrører en anden periode end den, som den interne revisor reviderer. Desuden anfører foreningen, at bekendtgørelsens instruks rummer 91 kontrolmål, og at hvis bare ét af disse kontrolmål fejler, medfører det en erklæring med forbehold, hvilket i henhold til bekendtgørelsen synes at medføre, at institutionen

ikke kan anvende det pågældende system. Endelig efterspørger foreningen en mere konsekvent anvendelse af begreberne kontrolmål og kontroller i bekendtgørelsen.

Danmarks Private Skoler – grundskoler og gymnasier anfører, at bekendtgørelsen beskriver en lang række praktiske og tekniske krav til studieadministrative systemer, og meddeler sin bekymring for, at tekniske og administrative krav kan være med til at sætte en bestemt standard i forhold til uddannelsernes mulighed for organisering af læring og undervisning. Her er foreningen i særlig grad optaget af, at de frihedsgrader, der med gymnasireformen er givet de private gymnasier, forhindres direkte eller indirekte. Foreningen anfører, at et af kendetegnene ved den private sektor er, at der tænkes anderledes i forhold til sammensætning af det pædagogiske og undervisningsmæssige tilbud, og beder Ministeriet have særligt øje for problematikken.

### **Styrelsen for It og Lærings bemærkninger:**

Institutionens interne revisor kan anvende systemrevisionserklæringen i forbindelse med at skulle påse, at der er gennemført systemrevision af systemer, der afvikler transaktioner af økonomiske eller studierelevante oplysninger eller som i øvrigt har væsentlig betydning for institutionsrevisors arbejde med at påtage årsrapporten eller indberetninger til ministeriet, jævnfør bekendtgørelse om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen uddannelse m.v. (bekendtgørelse nr. 1596 af 14/12/2015). Ordningen indebærer, at en systemrevisionserklæring har virkning i 2 år, men ifølge bekendtgørelsens kontrolmål vedrørende overvågning af regelgrundlag skal leverandøren have etableret et beredskab, som løbende følger op på regelændringer med henblik på implementeringen heraf i SA-systemet. Hvis der skulle opstå tvivl om, hvorvidt et studieadministrativt system fortsat opfylder betingelserne for at være omfattet af en systemrevisionserklæring uden forbehold, kan STIL beslutte, at der inden for en fastsat frist skal være udarbejdet en ny systemrevisionserklæring (bekendtgørelsens § 9, stk. 2).

I forhold til FSR's betragtninger om sammenhængen mellem enkelte kontrolmål og forbehold har STIL konstateret, at systemrevisorerne i praksis ikke har taget forbehold i forhold til enkelte kontrolmål, men har foretaget en samlet vurdering af systemet blandt andet baseret på bemærkninger til et antal kontrolmål/kontroller. STIL har forholdt sig til disse bemærkninger og har efter drøftelser med de enkelte systemleverandører i flere tilfælde gjort optagelse af et system på oversigten over systemer, som institutionerne kan anvende til studieadministration, betinget af, at visse forhold med sådanne bemærkninger skulle bringes i orden inden for en angivet tidsfrist.

De krav, som stilles til de studieadministrative systemer, skal blandt andet sikre, at elevernes uddannelsesaktiviteter bliver registreret i forhold til den til enhver tid gældende uddannelsesmodel i overensstemmelse med gældende lovgrundlag og instrukser. Uddannelsesmodellen justeres løbende i forhold til uddannelsesændringer, herunder gymnasireformen, og er grundlaget for korrekt registrering, indberetning og dataudveksling i forhold til blandt andet modtagelse af optagelsesansøgninger, tilskudsudbetaling, uddannelsesstatistik og eksamensafholdelse. Det er styrelsens holdning, at en sådan struktur ikke i sig selv udgør en barriere i forhold til uddannelsernes muligheder for, hvordan læring og undervisning organiseres.

### **3.2. Håndtering af forhold ift. sikkerhedsforanstaltninger**

Danske Gymnasier ser frem til et kommende samarbejde med ministeriet om, hvordan skolerne bedst understøttes i arbejdet med datasikkerhed m.m.

Danmarks Private Skoler – grundskoler og gymnasier udtrykker som sin holdning i forbindelse med adgangsstyring og styring af personoplysninger, at kravene til systemerne og systemernes udbydere bør skærpes. Foreningen savner tydelige retningslinjer, der kan forhindre den åbenhed, der ifølge foreningen er i systemerne i dag, og anfører, at foreningen har oplevet eksempler på, at administrative systemer misbruges af eksterne parter til at hente oplysninger om elever og medarbejdere på institutionerne. Foreningen efterlyser en sikring af, at ikke bare persondataloven overholdes, men at ingen eksterne parter kan få adgang til oplysninger i systemerne.

Datatilsynet må forbeholde sig sin stillingtagen til eventuelle behandlinger af personoplysninger som følge af bekendtgørelsens bestemmelser i tilfælde af en eventuel klage eller lignende. Datatilsynet har dog noteret sig, at persondatalovens regler er taget i betragtning i forbindelse med udarbejdelsen af bekendtgørelsen og tilhørende bilag, herunder navnlig persondatalovens sikkerhedsbestemmelser.

FSR – danske revisorer savner kontrolmål direkte relateret til fysisk og miljømæssig sikkerhed hos leverandøren. Desuden gør foreningen opmærksom på, at EU's institutioner primo 2016 vedtog den nye persondataforordning, og opfordrer derfor til, at man overvejer konsekvenserne af de nye regler, som træder i kraft primo 2018, i forhold til bekendtgørelsesudkastet.

#### **Styrelsen for It og Lærings bemærkninger:**

Bekendtgørelsen rummer en række kontrolmål, som medvirker til at sikre, at personoplysninger i de studieadministrative systemer kan håndteres i overensstemmelse med persondataloven, der i forvejen gælder ved brugen af sådanne systemer. Desuden indeholder bekendtgørelsen kontrolmål vedrørende tekniske og organisatoriske sikkerhedsforanstaltninger i tilfælde af, at data opbevares hos systemleverandøren eller ved dennes foranstaltning.

Institutionerne skal i forbindelse med, at de indgår kontrakter med leverandører, indføje de nødvendige krav i forhold til blandt andet forsyningssikkerhed og dataoverdragelse. Undervisningsministeriet har, som opfølgning på udstedelsen af den gældende systemrevisionsbekendtgørelse, tilbudt institutionerne vejledning i forhold til en sådan kontraktindgåelse.

Undervisningsministeriet vil vurdere eventuelle behov for tilpasning af systemrevisionsbekendtgørelsen i forhold til den kommende EU-persondataforordning.

### **3.3 Anvendelse af revisionsstandard**

FSR – danske revisorer foreslår, som ved høringen i forbindelse med den gældende bekendtgørelse i 2016, at det i bekendtgørelsen anføres, at systemrevisionserklæringen skal udarbejdes efter standarden ISAE 3000, Andre erklæringer med sikkerhed end revision af historiske finansielle oplysninger, men i overensstemmelse med den rapporteringsmetode, som anvendes i ISAE 3402. Herved opnås efter foreningens mening stort set den samme specifikationsgrad som i en ISAE 3402-erklæring, samtidig med at erklæringens struktur bliver opdateret efter de seneste retningslinjer i den ajourførte ISAE 3000-standard.

#### **Styrelsen for It og Lærings bemærkninger:**

STIL vurderer løbende anvendelsen af revisionsstandard på baggrund af erfaringerne med systemrevisionen, herunder systemrevisionens samspil med skolernes interne revision. Dette sker i løbende dialog med blandt andre Rigsrevisionen, Moderniseringsstyrelsen og Undervisningsministeriets revisornetværk. Den anvendte systemrevisionsstandard, ISAE 3402, er eksplicit anført i bekendtgørelse

om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., som regulerer vilkårene for skolernes interne revision.

STIL vil på baggrund af en kommende dialog med FSR – danske revisorer og ministeriets revisornetværk overveje, om det ved næstfølgende bekendtgørelsesudstedelse vil være hensigtsmæssigt at anvende den af FSR – danske revisorer foreslåede kombinationsmodel. En sådan model vil kræve ændringer af systemrevisionsbekendtgørelsen og af bekendtgørelse om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen uddannelse m.v.

**Oversigt over hørte myndigheder og organisationer samt modtagne høringssvar –  
udkast til bekendtgørelse om krav til studieadministrative it-systemer for almene  
voksenuddannelser, erhvervsuddannelser, gymnasiale uddannelser m.fl.**

<b>Myndighed, organisation m.v.</b>	<b>Modtagne høringssvar</b>	<b>Indholds- mæssige bemærkninger</b>
Akademikerne		
Arbejdsgivernes Uddannelsesbidrag	x	
Bestyrelsesforeningen for Social- og Sundhedsskolerne		
Danmarks Private Skoler – grundskoler og gymnasier	x	x
Dansk Erhverv		
Dansk Industri (DI)		
Danske Erhvervsskoler og -Gymnasier – Bestyrelserne		
Danske Erhvervsskoler og -Gymnasier – Lederne	x	
Danske Forlag	x	
Danske Gymnasieelevers Sammenslutning		
Danske Gymnasier	x	x
Danske Landbrugsskoler		
Danske SOSU-skoler	x	
Datatilsynet	x	x
DI Digital		
Erhvervsskolelederne		
Erhvervsskolernes ElevOrganisation		
Foreningen af tekniske og administrative tjenestemænd (TAT)		
FSR - danske revisorer	x	x
FTF		
Gymnasiernes Bestyrelsesforening		
Gymnasieskolernes Lærerforening		
Handelsskolernes Lærerforening		
Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen		
Landbougdom		
Landselevbestyrelsen for det pædagogiske område		
Landselevbestyrelsen for social- og sundhedsområdet		
Landssammenslutningen af Handelsskoleelever		
Lederforeningen for VUC		
Netværket for kostafdelinger		
Rigsrevisionen	x	
Rådet for de grundlæggende Erhvervsrettede Uddannelser		
Rådet for Voksen- og Efteruddannelse (VEU-rådet)		

<b>Myndighed, organisation m.v.</b>	<b>Modtagne høringssvar</b>	<b>Indholds- mæssige bemærkninger</b>
Rådet for Ungdomsuddannelser		
Uddannelsesforbundet		
UU Danmark	x	
VUC Bestyrelsesforeningen		