Muster-Fragebogen: Modul 18 Zugriffsrechte und Datensicherheit

Fiktiv. Keine Steuerberatung.

Rollen und Berechtigungen

Welche Rollen mit welchen Rechten gibt es in den steuerrelevanten Systemen?

Vergabe von Rechten

Wer beantragt und wer genehmigt neue Zugänge und Rechte?

Entzug von Rechten

Wie werden Rechte bei Austritt oder Aufgabenwechsel entzogen, und wie schnell?

Schutzmaßnahmen

Welche technischen Schutzmaßnahmen bestehen?

Protokollierung

Werden Anmeldungen, Änderungen und Löschungen in den Systemen protokolliert, und wer wertet aus?

Kontrollen im Modul

Welche Kontrollen finden für „Zugriffsrechte und Datensicherheit“ heute tatsächlich statt?

Gemeint sind einfache Prüfschritte, die Fehler auffangen, z. B. „Ich gleiche jeden Monat Kontoauszug und Buchhaltung ab“; wenn Sie keine haben, wählen Sie „Keine regelmäßige Kontrolle“.

MUSTER – fiktive Firma

Eine eigene Verfahrensdokumentation können Sie auf gobd-doku-erstellen.de mit dem Fragebogen erstellen.

MUSTER – fiktive Firma