

BESLUT

DATUM: 2023-09-14
AVDELNING: Internrevisionsavdelningen (IR)
HANDLÄGGARE: Simon Rörborn
DIARIENUMMER: 2023-01051

Ändring av tidigare fastställd revisionsplan

Riksbankens beslut

Direktionen beslutar att ändra tidigare beslutad revisionsplan för Internrevision 2023, diarienummer 2022-01441, enligt följande:

Följande granskningar utgår:

- 23005 Ledningssystem för informationssäkerhet
- 23010 Intern styrning och kontroll
- 23013 Analysprogrammet

Följande granskningar läggs till:

- Rekryteringsprocessen

Skälen för beslutet

I slutet av varje kalenderår fattar direktionen beslut om revisionsplanen för det kommande året. Under arbetet med beslutad revisionsplan utvärderas löpande behovet av att förändra beslutad revisionsplan. Behovet av att förändra revisionsplanen kan t.ex. uppstå vid förändrad riskprofil, direktionens önskemål, förändringar i organisationen etc. Normalt sker en till två förändringar av revisionsplanen varje år.

De nu aktuella ändringarna bygger på förändringar i verksamhetens planer samt personalförändringar på Internrevisionsavdelningen (IR). Ändringarna är i linje med gällande styrande dokument och är väl avvägda mot såväl Riksbankens riskbild som IR:s arbete.

23005 Ledningssystem för informationssäkerhet

Riksbankens ledningssystem för informationssäkerhet (LIS) är under omarbetning och uppdatering av ansvarig enhet och en granskning av området under hösten 2023 bedöms inte leda till relevant utvärdering av området.

Ändring: Granskningen utgår ur revisionsplanen.

23010 Intern Styrning och Kontroll (ISK)

Arbetet med att ge Riksbankens direktion och ledning årlig tillförsäkran om ändamålsenligheten angående Riksbankens interna styrning och kontroll övervakas av riskenheten (RIE) inom avdelningen för intern styrning och verksamhetsstöd (AIS). RIE genomför en översyn av denna process och arbetet beräknas pågå under den kommande perioden. IR bedömer att en granskning av området under pågående översyn inte är lämpligt.

Ändring: Granskningen utgår ur revisionsplanen.

23013 Analysprogrammet

Analysprogrammet har stort ledningsfokus och direktionen uppdateras regelbundet om status på programmet. Ledningsfokus samt resurssituationen på IR gör att IR gör bedömningen att denna granskning bör utgå från revisionsplanen. Området tas upp för förnyad riskbedömning inför IR:s granskningsplan för 2024.

Ändring: Granskningen utgår ur revisionsplanen.

Rekryteringsprocessen

En nyckelprocess för Riksbanken är tillsättning av nya tjänster genom Riksbankens rekryteringsprocess. En granskning av området genomfördes 2020 och årets granskning är en uppdatering av denna granskning med fokus på intern styrning och kontroll.

Ändring: Granskningen läggs till i revisionsplanen.

Uppdaterad revisionsplan 2023

Nr	Rubrik	
23001	Statistikhantering – ESCB	
23002	IT information security operation - ESCB	
23003	Business continuity management - ESCB	
23004	Guldinnehav	
23005	Ledningssystem för informationssäkerhet	Struken
23006	Civil beredskap	
23007	Styrning vid förändring	
23008	Penningtvätt	
23009	IT-programförändringar	
23010	Intern styrning och kontroll	Struken
23011	RIX-programmet	
23012	Fastighetsprojekten	
23013	Analysprogrammet	Struken
	Rekryteringsprocessen	

Beslutet har fattats av direktionen (riksbankschefen Erik Thedéen, förste vice riksbankschefen Anna Breman samt vice riksbankscheferna Per Jansson, Martin Flodén och Aino Bunge) efter föredragning av Simon Röborn.