



SVERIGES RIKSBANK
SE-103 37 Stockholm
(Brunkebergstorg 11)

Tel +46 8 787 00 00
Fax +46 8 21 05 31
registratorn@riksbank.se
www.riksbank.se

DNR [Diarienummer]

Beslutsunderlag

DATUM: 2019-04-09
AVDELNING: Internrevision
HANDLÄGGARE: Simon Rörborn

Förändring av tidigare fastställd revisionsplan

Förslag till direktionens beslut

Direktionen beslutar att ändra tidigare beslutad revisionsplan för Internrevision 2019 på så sätt att granskning nummer 5, Molntjänster, utgår och ersätts av en granskning av Incident- och problemhantering.

Bakgrund

Granskning av Molntjänster

Direktionen fastställde i december 2018 en revisionsplan för Internrevisionsavdelningen för 2019, Diarienummer 2018–01164. Revisionsplanen inkluderade en granskning av Riksbankens interna styrning och kontroll av de molntjänster vi använder. I den tidiga fasen av planeringen framkom att STA/RIE planerar att göra en fördjupad granskning av detta område då de identifierat potentiella utmaningar avseende bl.a. efterlevnad av artikel 39 i dataskyddsförordningen.

Överväganden

Två olika granskningar av i stort sätt samma område leder med stor sannolikhet till hög belastning i verksamheten samt ineffektivitet i användningen av de granskande resurserna i organisationen.

Därför föreslås att internrevisionens granskning nr 5 i den i december beslutade revisionsplanen (dnr 2018-01164) utgår. RIE:s rapport i ämnet tas med i internrevisionens riskanalys i arbetet för kommande års revisionsplan. Internrevisionen kan vid behov lämna synpunkter för att underlätta genomförandet av RIE:s granskning.

Om granskningen av Molntjänster utgår bereds plats för internrevisionen att utföra en annan granskning. I förslaget till 2019 års revisionsplan finns en lista på andra potentiella granskningar som dock inte prioriterades när den slutgiltiga planen fastställdes. En av dessa granskningar, Incident- och Problemhantering, föreslår jag tas in i planen.

Granskningen avser att fokusera på den interna styrningen och kontroll i de processer som hanterar incidenthantering och som sedan leder fram till problemhantering. Med incidenthantering avses primärt den akuta fasen i en hantering av en händelse och med problemhantering avses primärt analys och eventuell korrigerande av den underliggande orsaken.

Det är min bedömning att den föreslagna handlingsplanen för hantering av beslutad granskning av molntjänster är det bästa handlingsalternativet. Andra alternativ är att internrevisionen och RIE genomför separata granskningar av molntjänster. Detta skulle identifiera de eventuella riskerna med Riksbankens hantering av molntjänster ur ett flertal aspekter. Det skulle dock även innebära en dubblering av resursförbrukningen då både RIE och IR gör i stort sätt samma granskning. Det finns även en risk för att verksamheten upplever detta som betungande.

Ett annat alternativ är att internrevisionen och RIE gör en gemensam granskning av molntjänster. Detta skulle leda till en betydligt bättre hantering för verksamheten. Dock har RIE och internrevisionen olika fokusområden inom det granskade området och därmed kommer informationsinsamlingen ta längre tid med ineffektivt utnyttjande av granskningsresurserna som effekt.

Vad avser förslaget att granska incident- och problemhanteringen skulle alternativa granskningar kunna vara IT-outsourcningen. Projektet är dock pågående nu och en granskning skulle inte nämnvärt bidra positivt till Riksbankens verksamhet. Internrevisionen ingår även som adjungerad i styrgruppen för Transition 2.0.

Även arbetet med en uppdaterad styrmodell för RIX (RIX Governance) pågår och internrevisionen är remissinstans i detta arbete. Detta innebär att en ytterligare granskning enbart skulle tillföra ett marginellt mervärde.

Min bedömning är att granskningen av incident- och problemhantering är att föredra framför dessa potentiella granskningar.