

Till: Kommunstyrelsen

För kännedom: Kommunfullmäktige

Granskning av kommunstyrelsens rutiner för säkerhet i IT-infrastruktur

Vi revisorer har låtit EY genomföra en granskning med syftet att bedöma om kommunstyrelsen säkerställt en ändamålsenlig styrning, intern kontroll och uppföljning avseende hantering av programförändringar, behörighetshantering och driftsrutiner för system som är centrala för den finansiella rapporteringen.

Den samlade bedömningen är att kommunstyrelsen inte i tillräcklig utsträckning säkerställt en ändamålsenlig styrning, intern kontroll och uppföljning avseende hantering av behörigheter, programförändringar och IT-drift för de system som granskats.

Bedömningen grundas i att EY noterat att det förekommer informella rutiner och dokumentation. Rutinerna och dokumentationen beskriver delvis hur de granskade systemen bedrivs men det saknas relevanta och tydligt utformade styrdokument. Vidare noteras att det även saknas tillräckliga rutiner som aktiverats i praktiken. Det saknas bland annat en i praktiken genomförd rutin för regelbunden genomgång av användare inom ett system, en ansvarsfördelning avseende förändringshantering inom ett system och en processbeskrivning för hantering av misslyckade schemalagda jobb inom ett system. Med schemalagda jobb avser EY körningar i systemet vars funktion kan påverka den finansiella rapporteringen.

Avslutningsvis har kommunen inte säkerställt att beslutade krav avseende säkerhetsinställningar efterlevs, detta då ett systems lösenordskrav inte möter de krav som ställs enligt kommunens lösenordspolicy samt då EY för ett annat system inte kunnat bekräfta att lösenordsinställningarna lever upp till kommunens lösenordspolicy.

Med anledning av ovan nämnda resultat och de brister samt risker som påtalats i revisionsrapporten rekommenderas kommunstyrelsen att:

- Relevanta styrdokument och kontroller finns framtagna och att tillhörande riktlinjer dokumenteras och implementeras,
- Processer för uppföljning av efterlevnaden av kommunens riktlinjer och rutiner implementeras och genomförs,
- Roll- och ansvarsfördelningar förtydligas och beslutas.

Vi önskar få svar på rekommendationerna senast 2024-05-31.

För revisorerna i Nacka kommun



Sammanställande

Dan Johansson



Vice sammankallande

Monia Sturén