

Revisionsplan 2018/2019

Protokollsbilaga A
Fullmäktiges protokoll
2018-06-18, § 5

Diarienummer 2018-00470



Fullmäktiges
revisionsfunktion

Martin Malm

Transcendent Group AB

S V E R I G E S R I K S B A N K

Revisionsplan 2018-2019

Moment	Omfattning	Tid
Regelefterlevnad <ul style="list-style-type: none">Efterlevnad av arbetsordningUtövande av tjänst <p><i>Två delgranskningar som utförs i enlighet med de granskningsmodeller som är fastslagna av riksbanksfullmäktige.</i></p>	50h	Q4 2018
Mobiltelefoni	40h	Q4 2018
Uppföljning: Väsentlig iakttagelse avseende styrning av informationssäkerheten	30h	Q1 2019
Planering, förberedelser och rapportering	40h	
Summa	160h	

Regelefterlevnad: Efterlevnad av arbetsordning och Riksbankens direktionsledamöters utövande av tjänst

- Två delgranskningar som utgår ifrån de granskningsmodeller som riksbanksfullmäktige fastställt.
- Ett högt förtroende är av avgörande betydelse för Riksbanken. Hur direktionsledamöterna utövar sin tjänst är då en viktig del i att upprätthålla förtroendet.
- Revisionsfunktionen avser därför att översiktligt granska direktionsledamöters utövande av tjänst. Granskningen kommer att och omfatta två av direktionsens sex ledamöter.
- Revisionsfunktionen avser att översiktligt granska att instruktionen täcker arbetsordningen och att den ej strider mot arbetsordningen.
- Omfattning: 50 timmar.
- Genomförande under hösten 2018. Avrapportering till fullmäktige under första kvartalet 2019.

Mobiltelefoni

- Vid granskning av utövande av tjänst, hösten 2017, noterades det brister i kontrollstrukturen avseende mobiltelefoni som ej rapporterades som en väsentlig brist.
- Risken avser kostnader men även risk för förtroendeskada.
- Revisionsfunktionen avser att genomföra en fördjupad granskning av kontrollstrukturen gällande direktions mobiltelefonanvändning samt granska det tillhörande regelverket och dess efterlevnad.
- Omfattning: 40 timmar.
- Genomförande under hösten 2018. Avrapportering till fullmäktige under första kvartalet 2019.

Uppföljning – Styrning av informationssäkerhet

Revisionsfunktionen avser att utföra en uppföljningsgranskning på den iakttagelse som noterades inom granskningen ”Styrning av informationssäkerhet”, daterad 2017-12-15:

- Revisionen bedömer utifrån granskningen att det finns brister i direktionens sätt att leda arbetet med informationssäkerhet på Riksbanken.
 - Granskningen finner brister i det formella avseende styrning av informationssäkerheten på Riksbanken. Det saknas ett utpekat ansvar för detta område. Det saknas även ett ledningssystem för informationssäkerhet (LIS) där ett sådant ansvar skulle finnas utpekat.
 - I praktiken är chefen för Riskenheten närmast att finna som ansvarig för informationssäkerheten. Men även säkerhetschefen ser sig som ansvarig för informationssäkerhet avseende de delar som faller under säkerhetsskydd, som vissa system gör. Inom IT finns även en utpekad resurs med ansvar för IT-säkerheten
- Omfattning: 30 timmar.
- Genomförande och avrapportering till fullmäktige under första kvartalet 2019.