

# Internkontrollrapport

## Sydnärkes IT-nämnd

## Innehållsförteckning

1	Inledning - övergripande om intern kontroll .....	3
1.1	Riskbedömningsmatris.....	4
2	Uppföljning .....	6
2.1	Administration .....	6
2.2	Ekonomi .....	7
2.3	Personal .....	9
2.4	Verksamhetsspecifik .....	9
2.5	Slutsatser av uppföljning .....	12
2.6	Åtgärder .....	12

## 1 Inledning - övergripande om intern kontroll

Enligt Reglemente för intern kontroll av ekonomi och verksamhet ska nämnderna varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen inom sin verksamhet. Nämndernas ansvar för den interna kontrollen anges i KL 6:7. Det är alltid respektive nämnd som har det yttersta ansvaret för att utforma en god intern kontroll. I detta ansvar ligger att utifrån principerna för den interna kontrollen i kommunen vid behov utfärda regler och anvisningar för den egna interna kontrollens organisation, utformning och funktion. Det är viktigt att detta dokumenteras och antas av nämnd.

Varje år beslutar kommunstyrelsen om några särskilda punkter som är gemensamma för hela kommunen och som samtliga nämnder ska ha med i sin intern kontroll för det kommande året. Kontrollplanerna ska antas i samband med beslut om MER-plan och innehålla:

- Vilka rutiner samt vilka kontrollmoment som ska följas upp
- Omfattningen (frekvensen) på uppföljningen
- Vem som ansvarar för att utföra uppföljningen
- Till vem uppföljningen ska rapporteras
- När rapportering ska ske
- Genomförd riskbedömning

Respektive nämnd har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Den enskilda nämnden har därvid att tillse att en organisation upprättas för den interna kontrollen och att regler och anvisningar antages för den interna kontrollen.

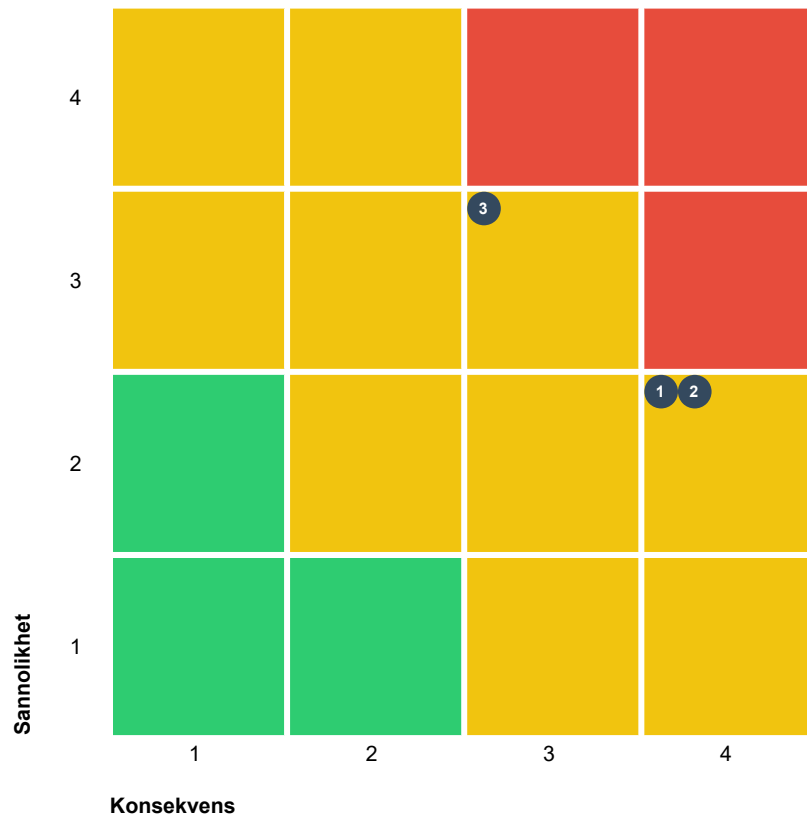
Varje nämnd ska minst ha en fastställd rutin för hur planering och rapportering av internkontrollarbetet ska gå till samt introduktion av nyanställda om vad intern kontroll innebär.

Internkontrollplanerna ska innehålla följande delområden:

1. Administration
2. Ekonomi
3. Personal
4. Verksamhet






## 1.1 Riskbedömningsmatris



Kritisk
Medium
Låg

	Sannolikhet	Konsekvens
4	Sannolik (det är mycket troligt att fel ska uppstå)	Allvarlig (konsekvenserna för verksamheten skulle vara allvarliga)
3	Möjlig (det finns risk för att fel ska uppstå)	Kännbar (konsekvenserna för verksamheten kan vara påtagliga)
2	Mindre sannolik (risken är mycket liten att fel ska uppstå)	Lindrig (konsekvenserna för verksamheten behöver övervägas)
1	Osannolik (risken är praktiskt taget obefintlig att fel ska uppstå)	Försumbar (konsekvensen för verksamheten är försumbar och kan negligeras)

3 Medium Totalt: 3

Kategori	Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
Administration	1  Nämndens beslut genomförs/verkställs inte av förvaltningen	2. Mindre sannolik	4. Allvarlig	8
Ekonomi	2  Inköp enligt ramavtal följs inte	2. Mindre sannolik	4. Allvarlig	8
Personal	4 Att flextidsavtalet inte efterlevs			
Verksamhetsspecifik	5 Förvaltningen har inte tillräcklig effektiv livscykelhantering/konsolidering samt tillräcklig nivå managerade enheter i klientmiljön.			
	3  Att alltför många accesspunkter inte är tillgängliga vilket påverkar verksamheternas möjlighet att bedriva sin verksamhet.	3. Möjlig	3. Kännbar	9

## 2 Uppföljning

### 2.1 Administration

#### 2.1.1 Nämndens beslut genomförs/verkställs inte av förvaltningen


Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Uppföljning av verkställighet av politisk fattade beslut	Uppföljning av politiska beslut.	😊 Inga avvikelser	2023-03-31	Kristoffer Sandström
<b>Metod</b> Sammanställning av politiskt fattade beslut och verkställighet.	<b>Kommentar</b> Nya och pågående uppdrag som ej var avslutade vid tillfälle 1 2023: 1. Att inleda en dialog med Lekebergs kommun om hur lokalfrågan ska lösas. - Pågår- IT har att tillsammans med övriga verksamheter i huset att se över hur optimera lokalerna i om tandläkarens kommande flytt. 2. Att initiera och vid behov facilitera genomförandet av informationsklassificering i medlemskommunerna. Informationsklassning genomförd till viss delar, revisorsgranskning i Askersund påvisar behov av roller/ansvar i verksamheten och mellan verksamheten och IT. Askersund har arbetat fram en informationssäkerhetspolicy som övriga medlemskommuner kan ta del av. 3. Att genomföra aktiviteter i linje med den kompetenstryggande strategin.- Pågår. Analys av ökad automatisering i klienthanteringen pågår. 4. Att tillsammans med berörda förvaltningar genomföra en fördjupad analys av möjligheten till ökade ekonomiska och verksamhetsmässiga samordningsvinster. -Avslutad och överlämnad till den strategiska nivån (Förv.chefer och IT) i samverkansmodellen. 5. Att genomföra en uppföljning av MSB:s 10 viktigaste grundläggande IT-säkerhetsåtgärder. - Avslutad, redovisas en gång per år till IT-nämnden.			
	Uppföljning 2 av politiska beslut.	😊 Inga avvikelser	2023-12-31	Kristoffer Sandström

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
	<p><b>Kommentar</b></p> <p>Nya och pågående uppdrag som ej var avslutade vid tillfälle 2 2023:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Att inleda en dialog med Lekebergs kommun om hur lokalfrågan ska lösas. - <b>Pågår</b>- IT har att tillsammans med övriga verksamheter i huset att se över hur optimera lokalerna i och med tandläkarens kommande flytt.</li> <li>2. Att initiera och vid behov facilitera genomförandet av informationsklassificering i medlemskommunerna. Informationsklassning genomförd till viss delar, revisorsgranskning i Askersund påvisar behov av roller/ansvar i verksamheten och mellan verksamheten och IT. Askersund har arbetat fram en informationssäkerhetspolicy som övriga medlemskommuner kan ta del av.</li> <li>3. Aktivt arbeta med åtgärder för att minska det prognostiserade underskottet. <b>Pågår</b>. Hittills har förvaltningen dragit ner på en enhetschef, minskat budgeten för kurser inför 2024. Det arbetas även med att få ner licenskostnader, dock utan resultat hittills.</li> <li>4. Att genomföra aktiviteter i linje med den kompetenstryggande strategin.- <b>Pågår</b>. Analys av ökad automatisering i klienthanteringen pågår.</li> </ol>			

## 2.2 Ekonomi

### 2.2.1 Inköp enligt ramavtal följs inte

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Sammanställ och kontrollera inköpsfakturer mot gällande avtal	Uppföljning 1 av kontroll av inköpsfakturer mot gällande avtal	😊 Inga avvikelser	2023-03-31	Adam Kolthoff
<b>Metod</b> Ta 5 st stickprov från olika leverantörers fakturer och jämför med avtal.	<p><b>Kommentar</b></p> <p>Fem leverantörsfakturer är slumpmässigt utvalda och avstämda mot avtal. Fakturorna som blev utvalda är:</p>			

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
	9676 - Datakompisen i Dorotea AB Servicedesk 911760692 - Telia Sverige finans AB Avgift för telefoni 15398 - Nordic Peak AB OpenE - eplattform 46729888 - Atea Sverige AB Aruba AP 120407955 - Lyreco Sverige AB Dokumentskåp			
<b>Resultat av kontroll</b> Fem leverantörsfakturor är slumpmässigt utvalda och avstämda mot avtal. Fakturorna som blev utvalda är: 9676 - Datakompisen i Dorotea AB Servicedesk 911760692 - Telia Sverige finans AB Avgift för telefoni 15398 - Nordic Peak AB OpenE - eplattform 46729888 - Atea Sverige AB Aruba AP 120407955 - Lyreco Sverige AB Dokumentskåp	Uppföljning 2 av kontroll av inköpsfakturor mot gällande avtal	 Inga avvikelser	2023-12-31	Adam Kolthoff
	<b>Kommentar</b> Fem leverantörsfakturor är slumpmässigt utvalda och avstämda mot avtal. Fakturorna som blev utvalda är: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 10732434237 - TELIA SVERIGE AB</li> <li>• 10021 - Datakompisen i Dorotea AB</li> <li>• 47276029 - Atea Sverige AB</li> <li>• 53706 - Verified Global AB</li> <li>• 129029 - Svensk e-identitet AB</li> </ul>			



## 2.3 Personal

### 2.3.1 Att flextidsavtalet inte efterlevs

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Att kontrollera avvikelser i flextidsrapportering, utebliven rapportering eller alltför frekventa justeringar.	Uppföljning 1 av avvikelser i flexrapportering.	😊 Inga avvikelser	2023-03-31	Marcus Cederberg
<b>Metod</b> Personec	<b>Kommentar</b> Inga avvikelser mot upprättade rutiner			
	Uppföljning 2 av avvikelser i flexrapportering	😊 Inga avvikelser	2023-12-31	Marcus Cederberg

## 2.4 Verksamhetsspecifik

### 2.4.1 Förvaltningen har inte tillräcklig effektiv livscykelhantering/konsolidering samt tillräcklig nivå managerade enheter i klientmiljön.

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Förvaltningen har inte MDM-stöd för tillräckligt många enheter för att möta informationssäkerhetsrelaterade krav	Upppföljning av antal MDM-stödda enheter i förhållande till totalt antal mobila enheter.	😊 Mindre avvikelser	2023-03-31	Marcus Fläckman
<b>Metod</b> Rapport från Intune jämförs med totalt antal mobila relevanta enheter.	<b>Kommentar</b> Då alltfler använder M365 på mobila enheter ökar behovet av att managera/fjärrstyra fler enheter, vilket det idag saknas budgetmedel för.			
	Uppföljning 2 av antal MDM-stödda enheter i förhållande till	😊 Mindre avvikelser	2023-12-31	Marcus Fläckman

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
	totalt antal enheter			
	<b>Kommentar</b> Orsaken till mindre avvikelse är att alla telefoner/surfplattor (MDM-enheter) inte är mangagerade. För att åtgärda detta har vi påbörjat arbetet med verksamhetens arbetstelefoner, skolan iPads och förtroendevaldas iPad.			
Uppdaterad klientmiljö för Windows, iOS och Android	Uppföljning 1 av uppdaterad klientmiljö för Windows, iOS och Android	😊 Mindre avvikelser	2023-03-31	Marcus Fläckman
<b>Metod</b> Max x uppdateringar bakom senaste release	<b>Kommentar</b> Vid uppdatering av Windows till senaste operativversionen ( 22H2) finns det klienter som är för gamla för att kunna uppdateras, dess utbyten är eftersatt pga pandemi/resursbrist och behöver göras separat.			
	Uppföljning 2 av uppdaterade klientmiljö för Windows, iOS och Android	😊 Mindre avvikelser	2023-12-31	Marcus Fläckman
	<b>Kommentar</b> Alla datorer har inte uppdaterats till 22H2 vilket orsakar den mindre avvikelsen. Det pågår ett arbete att uppdatera alla klienter till 22H2.			

#### 2.4.2 Att alltför många accesspunkter inte är tillgängliga vilket påverkar verksamheternas möjlighet att bedriva sin verksamhet.

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
Förvaltningen har tillräcklig upptid på accesspunkter i de kommunala verksamheterna	Uppföljning 1 av upptid för accesspunkter	😊 Inga avvikelser	2023-03-31	Konny Fahlström

Kontrollmoment	Uppföljning	Status	Slutdatum	Ansvarig
<b>Metod</b> Rapport av upptid i procent av total tid via PRTG	<b>Kommentar</b>			
	Mycket hög tillgänglighet under perioden, endast ett fåtal accesspunkter som slutat fungera, dessa har då larmat och hanterats direkt.			
	Uppföljning 2 av upptid för accesspunkter	😊 Inga avvikelser	2023-12-31	Konny Fahlström
Förvaltningen har inte tillräcklig livscykelhantering för äldre verksamhetssystem på äldre operativ	<b>Kommentar</b>			
	Mycket hög tillgänglighet under perioden, endast ett fåtal accesspunkter som slutat fungera, dessa har då larmat och hanterats direkt.			
	Uppföljning 1 av äldre verksamhetssystem på äldre operativ	😊 Inga avvikelser	2023-03-31	Konny Fahlström
	<b>Kommentar</b>			
	Ansvar för verksamheterna att driva gentemot aktuella systemleverantörer, kan få påverkan i höst när W2012 operativet går ut. IT påminner verksamheterna.			
	Uppföljning 2 av äldre verksamhetssystem på äldre operativ.	😬 Mindre avvikelser	2023-12-31	Konny Fahlström
	<b>Kommentar</b>			
	Det finns fortfarande äldre servrar W2012 kvar som orsakar den mindre avvikelsen. För att åtgärda detta pågår dialog med verksamheten om att deras verksamhetssystem måste flyttas till nya servrar.			

## 2.5 Slutsatser av uppföljning

## 2.6 Åtgärder

Åtgärder presentera under respektive kontrollmoment.