

Lekmannarevisorerna

2019-09-11







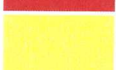
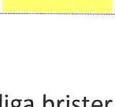
Till: Styrelse och VD i Nacka vatten och avfall

För kännedom: Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige


**Granskning av IT-säkerhet**


EY har på uppdrag av lekmannarevisorerna i Nacka vatten och avfall AB genomfört en granskning av hur bolaget arbetar med IT-säkerhet. Granskningens syfte har varit att ge en övergripande nulägesbild av huruvida Nacka kommuns Kommunstyrelse och bolagets ledning har tillsett att arbetet med IT-säkerhet bedrivs ändamålsenligt och om det finns tillräcklig styrning och intern kontroll avseende skydd mot intrång i bolagets IT-system.

Granskningen har utgått från SIO270001-standarderna och har omfattat 8 revisionsområden. Sammanfattningsvis är resultatet av granskningarna enligt följande:

| Revisionsfråga  | NVOA  |
|---|---|
| 1. Finns en tydlig styrning av skydd mot intrång genom tydliga och ändamålsenliga styrdokument? Är dokumenten beslutade på relevanta nivåer och är de tydligt kopplade till kommunkoncernens IT-policies? |    |
| 2. Görs riskanalyser avseende IT-säkerhet på ett strukturerat sätt och omfattar dessa risker för intrång?   |    |
| 3. Har bolagen ett ändamålsenligt skydd för sina databaser och system mot utomstående intressen eller utifrån kommande hot om skada?  |   |
| 4. Finns tillräckliga riktlinjer för incidenthantering i samband med försök till eller genomförda intrång? Vilka incidenter har inträffat och hur har styrelsen fått kännedom om dessa?                   |  |
| 5. Har tester genomförts avseende intrång i systemen?   |  |
| 6. Finns en ändamålsenlig organisation, ansvar och roller avseende IT-säkerhet i berörda bolag samt hur ser kopplingen ut till bolagens interna kontroll?   |  |
| 7. Hur säkerställer styrelsen att den interna kontrollen är tillräcklig och fortlopande aktuell?  |  |
| 8. Hur säkerställs att tillräcklig intern kontroll finns hos upphandlade företag som sköter driften av IT?  |  |

**Färgkoder**
 Väsentliga brister har identifierats.

 Brister har identifierats.

 Inga väsentliga brister har identifierats.

Utifrån granskningsresultatet rekommenderar vi bolaget att vidta åtgärder för att stärka den interna kontrollen. Det är särskilt viktigt att styrelsen aktivt säkerställer en tillräcklig intern kontroll inom området.

Vi önskar kommentarer samt åtgärdsplan med tidplan från bolaget senast den 15 november 2019.

För lekmannarevisorerna

  
 Yvonne Wessman  
 Ordförande

  
 Lars Berglund  
 Vice ordförande

Bilaga: Rapport- granskning av IT-säkerhet i de kommunalägda bolagen Nacka vatten och avfall AB och Nacka Energi AB