



§ 18

KS 2015/0459

Granskning avseende intern kontroll av system och rutiner för behörighet i system

Ärendet

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Danderyds kommun har PWC genomfört en granskning avseende intern kontroll av system och rutiner för behörighet i system (ekonomisystemet Agresso).

Revisionens sammantagna bedömning utifrån granskningen är att kommunens interna kontroll avseende hantering av behörigheter i ekonomisystemet inte är fullt tillräcklig. Två av sex mål är uppfyllda, ett delvis samt tre inte uppfyllda.

Revisionens granskning visar att aktuella attestförteckningar avseende ekonomiska transaktioner finns. Det finns även fungerande rutiner för tilldelning av behörigheter. Det som brister är uppföljningen, vilket gör att ett nytt kontrollmål införts i den interna kontrollplanen.

Sammantaget bedömer kommunledningskontoret att det finns en inbyggd begränsning till åtkomst i systemet dels genom ID-hanteringen vid nyanställning där den anställde ges åtkomst till olika system och dels att det i ekonomisystemet finns inbyggda spärrar som att mottagningsattestant och beslutsattestant aldrig kan vara en och samma person.

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar att överlämna kommunledningskontorets tjänsteutlåtande daterat 2016-01-25 till revisorerna som svar på granskningsrapporten.

Återrapportering av kommunledningskontoret ska ske till kommunstyrelsen senast november 2016.

Exp:
Revisorerna
Samtliga nämnder