



# Revisionsplan 2013

Fullmäktiges revisionsfunktion  
Anders Thunholm, KPMG AB

# Fullmäktiges revisionsfunktion

Enligt arbetsordning och instruktion för Sveriges riksbank ska revisionsenhetens granskning vara inriktad på frågor inom fullmäktiges ansvarsområde, t.ex.

- Efterlevnaden av arbetsordningen inom Riksbanken
- Direktionsledamöternas utövande av tjänst, samt
- Övriga frågor som ligger inom fullmäktiges ansvarsområde

Revisionsfunktionen kommer i sitt arbete att ha kontakt med både Riksbankens internrevision och Riksrevisionen för att ta del av deras planering och rapporter.

---

# Förslag på plan för fullmäktiges revisionsfunktion 2013



Granskning/utvärdering	Genomförande	Avrapportering till fullmäktige
Outsourcing IT-drift	From april, i takt med genomförande	Vid lämpliga fullmäktigemöten utifrån genomförandets faser.
Direktionsledamöters utövande av tjänst	Q3-Q4	Q4
Uppföljning av vidtagna åtgärder avseende iakttagelser i tidigare års granskning	Q4	Q4

# Outsourcing av IT-drift

Riksbanken har genomfört en upphandling avseende outsourcing av IT-drift och överföring av verksamhet till uppdragstagaren pågår stegvis. Överförandet kan innebära förhöjd risk för störningar i verksamheten, försämrad kontroll, etc.

Även om en verksamhet outsourcates till extern part har Riksbanken fortsatt ansvar för verksamheten. Revisionsfunktionen avser att fortsätta följa genomförandet av outsourcingen av IT-drift med avseende på bankens kravställning\* och tänkta styrning för följsamhet med regler och best practice i den finansiella sektorn.

Genomförs i takt med genomförande av outsourcing.

Avrapporteras vid lämpliga fullmäktigemöten utifrån outsourcingprojektets faser.

\* inkl. beaktande av generella IT-kontroller

---

## Direktionsledamöters utövande av tjänst

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 att översiktligt granska direktionsledamöters utövande av tjänst. Granskningen kommer att utgå ifrån den granskningsmodell som riksbanksfullmäktige fastställde i november 1999 och omfatta två av direktionens sex ledamöter.

Granskningen kommer att genomföras under tredje och fjärde kvartalet. Avrapportering till fullmäktige under fjärde kvartalet.

---

# Uppföljning av vidtagna åtgärder avseende föregående års iakttagelser

Revisionsfunktionen har för avsikt att göra en uppföljning av de åtgärder som vidtagits med anledning iakttagelser och rekommendationer från föregående års granskning.

Genomförs under fjärde kvartalet.

Avrapportering till fullmäktige under fjärde kvartalet.

