



Oslo kommune
Kommunerevisjonen

Kontrollutvalget

Dato: 11.06.2012

Deres ref:	Vår ref (saksnr.): 201200162-5 Revisjonsref:	Saksbeh: Lisbeth Nyborg Tlf.: (234)86843	Arkivkode 126.2.1
------------	--	---	----------------------

**RAPPORT 13/2012 “FORVALTNING AV IT-SYSTEMET GERICA I OSLO
KOMMUNE”**

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen har som en del av regnskapsrevisjonen for 2011 gjennomgått deler av intern kontroll rundt inntekter fra praktisk bistand samt forvaltningen av systemet Gerica. De generelle IT-kontrollene rundt Gerica i Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester og Helseetaten er undersøkt. I tillegg er rutiner i forbindelse med applikasjonskontrollene i og rundt faktureringen av praktisk bistand og de underliggende generelle IT-kontrollene ved fire bydeler undersøkt, herunder kontrollrutiner i forbindelse med bydelenes bruk av håndholdte terminaler. De totale resultatene fra disse fire gjennomgangene er kun rapportert direkte til den enkelte bydel, mens en oppsummering av resultatene er inkludert i rapporten. Bydelene har i hovedsak vært positive til undersøkelsen, en bydel har kommentert prosessen i forbindelse med undersøkelsen. Dette er fulgt opp videre med bydelen. For øvrig har bydelene kommentert at de vil se på egne rutiner, dokumentere kontroller og utarbeide prosedyrer i henhold til Kommunerevisjonens anbefalinger. Rapport 13/2012 sendes alle bydeler og Sykehjemsetaten til informasjon.

Hovedformålet med undersøkelsen er å få tilstrekkelig grunnlag for at den delen av årsregnskapet som gjelder praktisk bistand ikke inneholder vesentlig feilinformasjon. Et annet formål med undersøkelsen er å vurdere om kontroller i og rundt Gerica sikrer fullstendighet i inntektene knyttet til praktisk bistand i bydelene samt at de generelle IT-prosesser støtter informasjonssikkerheten i systemet.

Kommunerevisjonen ønsket også å komme med anbefalinger til forbedringstiltak knyttet til etablerte kontroller i og omkring systemet. Praktisk bistand er en vesentlig inntektspost for bydelene i Oslo kommune; inntekten var ca 33 millioner kroner i 2011.

Undersøkelsen er oppsummert i rapport 13/2012 *“Forvaltning av IT-systemet Gerica i Oslo kommune”*.

Kommunerevisjonens gjennomgang viser at det Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester, Helseetaten ved PROSIT og bydelene arbeider med informasjonssikkerheten i Gerica og har etablert et internkontrollsystem rundt dette systemet. Kommunerevisjonen har avdekket at det er mangelfull formell formidling og oppfølging av delegerte oppgaver som kan medføre at

kritiske oppgaver ikke blir utført. Ellers er det avdekket svakheter i prosessene for risikostyring, videreutvikling, driftskontinuitet og bruker- og tilgangsadministrasjon.

PROSIT er i gang med å utarbeide nye rutiner som blant annet vil bedre avvikshåndtering og periodisk gjennomgang av logger fra Gerica. Ellers har Kommunerevisjonen anbefalt å iverksette tiltak som kan sikre at

- Avvik i bruken av Gerica ved bydelene rapporteres formelt til systemeier
- Akseptable risikonivåer for Gerica blir definert og at disse risikoene følges opp
- Forslag til endringer i systemet blir tilfredsstillende håndtert
- Driftstjenestene for drift og vedlikehold av Gerica avtales og følges opp
- Kontinuiteten i Gerica sikres, både på kort og lang sikt
- Administrasjon og tildeling av tilganger til Gerica behandles på en tilfredsstillende måte samt at tilganger begrenses til de oppgaver den enkelte brukeren har
- Sikring av håndholdte terminaler blir tilstrekkelig presisert og formidlet
- Bydelene har felles rutiner og kontroller i og rundt Gerica samt at det er en sentral risikovurdering og oppfølging av disse kontrollene

Rapporten er sendt Helseetaten og Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester for uttalelse. Helseetaten og Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester har avgitt en felles uttalelse. Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester anser rapporten som tydelig og nyttig og har vurdert Kommunerevisjonens anbefalinger og planlegger tiltak på de fleste av anbefalingene.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kommunerevisjonens rapport 13/2012 "*Forvaltning av IT-systemet Gerica i Oslo kommune*" viser at det er etablert intern kontroll på området, men at det finnes en risiko for at kritiske oppgaver ikke blir utført da oppgaver ikke er formelt delegert og fulgt opp. Det er avdekket svakheter i prosessene for risikostyring, videreutvikling, driftskontinuitet og bruker- og tilgangsadministrasjon, noe som kan øke risikoen for bevisste eller ubevisste feil. Kontrollutvalget ser positivt på at PROSIT er i gang med å utarbeide nye rutiner, noe som vil bidra til å bedre den interne kontrollen.

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonen anbefaler at rutiner og kontroller i og rundt Gerica defineres, formaliseres og følges opp.

Kontrollutvalget merker seg at byrådsavdelingen anser rapporten som tydelig og nyttig og har vurdert Kommunerevisjonens anbefalinger og planlegger tiltak på de fleste av anbefalingene.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapporten til orientering.

Saken sendes helse- og sosialkomiteen.

Med hilsen

Annette Gohn-Hellum
kommunerevisor

Unn H. Aarvold
avdelingsdirektør

Vedlegg:

Rapport 13/2012 "Forvaltning av IT-systemet Gerica i Oslo kommune".

Utskrift av protokollen sendes:

Byråden for eldre og sosiale tjenester

Helseetaten

Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester