A decorative graphic on the left side of the page consists of a large blue triangle pointing right, and a cluster of smaller triangles in shades of grey, green, and blue, some pointing right and some pointing left, creating a sense of movement or a network.

# Granskning av kontinuitetshantering i händelse av it-avbrott

**Rapport**

Solna Vatten AB

Solna stad

2025-12-11

Antal sidor 14

## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

---

<b>1</b>	<b>Sammanfattning</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Bakgrund</b>	<b>5</b>
2.1	<i>Syfte, revisionsfrågor och avgränsning</i>	6
2.1.1	<i>Avgränsning</i>	6
2.2	<i>Revisionskriterier</i>	6
2.3	<i>Metod</i>	6
<b>3</b>	<b>Resultat av granskningen</b>	<b>8</b>
3.1	<i>KRAV PÅ ARBETET MED KONTINUITETSHANTERING</i>	8
3.1.1	<i>Bedömning</i>	9
3.2	<i>arbetet med kontinuitetshantering</i>	9
3.2.1	<i>Metod och genomförande av kontinuitetshantering</i>	10
3.2.2	<i>Åtgärder och reservrutiner</i>	11
3.2.3	<i>Bedömning</i>	11
3.3	<i>övning för att utvärdera kontinuitetsplaneringen</i>	12
3.3.1	<i>Bedömning</i>	12
3.4	<i>uppföljning</i>	12
3.4.1	<i>Bedömning</i>	13
<b>4</b>	<b>Samlad bedömning och rekommendationer</b>	<b>14</b>

# 1 SAMMANFATTNING


Azets Revision & Rådgivning har av lekmannarevisorerna i Solna Vatten AB fått i uppdrag att granska bolagets beredskap och planering för att säkerställa kontinuitet i verksamheter om kritiska it-säkerhetshändelser skulle inträffa som leder till it-avbrott. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2025.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om styrelsen har säkerställt en tillräcklig planering för att upprätthålla kontinuitet i verksamheten vid kritiska it-säkerhetshändelser.

**Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att styrelsen endast delvis har säkerställt en tillräcklig planering för att upprätthålla kontinuitet i verksamheten vid kritiska it-säkerhetshändelser.**

Bakgrunden till vår samlade bedömning är att granskningen visat att det finns tydliggjorda krav om kontinuitetsplanering för bolaget då verksamheten är identifierad som samhällsviktig. Det har dock inte tydliggjorts genom beslut och inriktning hur arbetet ska genomföras. Bolaget har kontinuitetsplan för verksamhet och för it men vi bedömer att underlagen i dess nuvarande form inte baseras på tillräckliga analyser och bedömningar av konsekvenser och beroenden för att verksamheten ska fungera på en acceptabel nivå. Det har inte heller genomförts övningar för att utvärdera om nuvarande planer och rutiner är tillräckliga vid kriser eller händelser. Utöver det har det inte gjorts någon strukturerat uppföljning så att styrelsen har insyn i nuläget vad gäller bolagets förmåga att hantera kriser och händelser. I beslut om handlingsplan för krisberedskapsarbetet ska styrelserna årligen rapportera om sitt arbete till kommunstyrelsen. Det har inte kommit några direktiv eller uppdrag om hur formerna för rapportering ska gå till. Styrelsen har därigenom inte heller haft någon rapportering av sitt arbete

I det följande redovisas våra samlade bedömningar av respektive revisionsfråga.

<div style="display: flex; justify-content: space-between; padding: 5px;"> <span>Nej</span> <span>Endast delvis</span> <span>I allt väsentligt</span> <span>Ja</span> </div> 	
Revisionsfråga	Bedömning
Finns tydliggjorda krav avseende kontinuitetshandling och hur arbetet ska genomföras?	Endast delvis
Finns dokumenterade kontinuitetsplaner eller motsvarande underlag som beskriver hantering om it-avbrott skulle inträffa?	Endast delvis
Har de samhällsviktiga verksamheterna analyserat sina kritiska beroenden till informationssystem och identifierat behov av åtgärder för att hantera it-avbrott?	I allt väsentligt
Har åtgärder vidtagits som stärkt förmågan att upprätthålla verksamheten på en tolererbar nivå i händelse av it-avbrott (exempelvis reservrutiner, analoga arbetssätt eller redundanta lösningar)?	Endast delvis

Har övningar genomförts för att utvärdera kontinuitetsplaner och tillhörande rutiner?	Nej
Finns en etablerad uppföljning och kontroll av arbetet med kontinuitetshandling?	Nej

*För närmare beskrivning av bakgrunden till våra bedömningar hänvisar vi till respektive avsnitt i revisionsrapporten.*

Utifrån våra iakttagelser och bedömningar rekommenderar vi styrelsen att:

- Efterfråga tydliggörande i ägardirektiv om vilka krav och förväntningar som ägaren har på bolagets krisberedskapsarbete.
- Fastställa krav på krisberedskapsarbetet som konkretiserar viljeriktningen i handlingsplan för krisberedskap, exempelvis avseende planeringsförutsättningar om motståndskraft och förmåga för händelser och kriser inom bolaget.
- Tillse att arbetet med kontinuitetsplaner slutförs och särskilt beaktar externa kritiska beroenden mot bakgrund av att stora delar av bolagets samhällsviktiga verksamhet sköts av externa parter.
- Tillse att identifierade åtgärder vidtas, alternativt kravställs hos utförare, i syfte att stärka redundans och kontinuitet.
- Genomföra övning i syfte att utvärdera befintliga planer och rutiner.
- Etablera rutiner för uppföljning av krisberedskapsarbetet som säkerställer att styrelsen får den information som krävs för att ha insyn i bolagets krisberedskapsförmåga.
- Efterfråga direktiv över formerna för rapportering till kommunstyrelsen ska fungera för att efterleva krav i handlingsplan för krisberedskap 2024–2026.

## 2 BAKGRUND

---

Azets Revision & Rådgivning har av lekmannarevisorerna i Solna Vatten AB fått i uppdrag att granska bolagets beredskap och planering för att säkerställa kontinuitet i verksamheten om kritiska it-säkerhetshändelser skulle inträffa som leder till it-avbrott. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2025.

En god krisberedskap är en förutsättning för att verksamheterna ska stå väl rustade inför olika former av samhällsstörningar och för att klara av att hantera olika former av krissituationer. En väsentlig del i arbetet är kontinuitetshandling för kritiska processer utifrån olika kriser som kommunen kan drabbas av.

Inom ramen för det kommunala åtagandet finns en rad samhällsviktiga funktioner, vilka om de inte fungerar kan leda till skada för såväl enskilda individer som samhället i stort. Dessa funktioner behöver fungera varje dag även om incidenter inträffar och det för verksamheten är ett så kallat onormalt läge.

Under 2026 förväntas två nya lagar träda i kraft i Sverige:

### **Lag om motståndskraft hos kritiska verksamhetsutövare**

Med utgångspunkt från CER<sup>1</sup>-direktivet beslutat av EU. Direktivet ställer krav på åtgärder för att stärka motståndskraften i viss samhällsviktig verksamhet.

### **Cybersäkerhetslagen**

Med utgångspunkt från NIS<sup>2</sup>-direktivet beslutat av EU. Direktivet syftar till att uppnå en hög gemensam cybersäkerhetsnivå i hela unionen. Jämfört med nuvarande NIS-reglering kommer tydligare krav ställas på bland annat riskanalyser och olika säkerhetsåtgärder.

Ett flertal offentliga organisationer har under de senaste åren utsatts för cyberattacker med stora konsekvenser som följd. Exempelvis har skyddsvärd information förlorats, verksamhetsprocesser stoppats eller så har den bristande säkerheten och beredskapen lett till att organisationer drabbats av ekonomisk skada eller förtroendeskada. Det ökande beroendet till it- och informationssystem leder till att ett bortfall av dessa kritiska tillgångar får större konsekvenser än tidigare. Kontinuitetshandling är en väsentlig del för att kunna upprätthålla verksamheter på en tolererbar nivå vid sådana händelser.

Revisorerna bedömer att de negativa konsekvenserna vid en extraordinär händelse eller annan kris som betydande om det inte finns ändamålsenlig kontinuitetsplanering. Revisorerna drar därför slutsatsen att arbetet med kontinuitetshandling och rutiner behöver granskas.

---

<sup>1</sup> Directive on the resilience of critical entities

<sup>2</sup> The Directive on Security of Network and Information Systems

## 2.1 SYFTE, REVISIONSFRÅGOR OCH AVGRÄNSNING

Syftet med granskningen har varit att bedöma styrelsen har säkerställt en tillräcklig planering för att upprätthålla kontinuitet i verksamheten vid kritiska it-säkerhetskändelser.

Granskningen har omfattat följande revisionsfrågor:

- Finns tydliggjorda krav avseende kontinuitetshandling och hur arbetet ska genomföras?
- Finns dokumenterade kontinuitetsplaner eller motsvarande underlag som beskriver handtering om it-avbrott skulle inträffa?
- Har de samhällsviktiga verksamheterna analyserat sina kritiska beroenden till informationssystem och identifierat behov av åtgärder för att hantera it-avbrott?
- Har åtgärder vidtagits som stärkt förmågan att upprätthålla verksamheten på en tolererbar nivå i händelse av it-avbrott (exempelvis reservrutiner, analoga arbetsätt eller redundanta lösningar)?
- Har övningar genomförts för att utvärdera kontinuitetsplaner och tillhörande rutiner?
- Finns en etablerad uppföljning och kontroll av arbetet med kontinuitetshandling?

### 2.1.1 Avgränsning

Granskningen har avgränsats till att omfatta styrelsen för Solna Vatten .

Granskningen har inte omfattat underlag eller information som är säkerhetsskyddsklassad.

## 2.2 REVISIONSKRITERIER

I granskningen har revisionskriterierna utgjorts av:

- Kommunallagen 6 kap § 6
- Aktiebolagslagen
- Lag om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och beredskap.
- Myndigheten för samhällsskydd och beredskaps vägledning för Risk- och sårbarhetsanalyser, MSB245
- MSBFS 2015:5
- Tillämpbara interna regelverk, policys och beslut

## 2.3 METOD

Granskningen har genomförts genom studium och analys av för granskningen relevanta styrande dokument. De dokument vi tagit del av är Solna stads Handlingsplan för krisberedskap 2024–2026, ägardirektiv, Rapportering av Solna stads risk- och sårbarhetsanalys, IT-kontinuitetsplan samt Kontinuitetsplan verksamhet.

Intervjuer har genomförts med tf VD, VA- och avfallschef samt controller.

Vidare ingick i granskningens metod att göra en aktgranskning i form av stickprovsvis kontroll av dokumenterade kontinuitetsplaner. I dessa skulle en bedömning göras huruvida kritiska beroenden till informationssystem beaktats.

De bedömningar som avlämnas i granskningen har utgått ifrån följande bedömningsnivåer.



Samtliga intervjuade har getts möjlighet att sakgranska rapportens innehåll.

## 3 RESULTAT AV GRANSKNINGEN

---

### 3.1 KRAV PÅ ARBETET MED KONTINUITETSHANTERING

Kommunfullmäktige i Solna stad har beslutat om Företagspolicy<sup>3</sup>. Policyn reglerar att kommunfullmäktige har det yttersta ägaransvaret för kommunens företag. All kommunens ledningsfunktion över företagen utgår från kommunfullmäktige antingen genom direkta direktiv eller genom delegerat förvaltningsuppdrag som kommunstyrelsen erhållit.

Vidare framgår målsättningen att verksamheten inom Solna stads totala organisation skall tillgodose intressen som gagnar organisationen i dess helhet. Alla former av suboptimeringar skall undvikas. Kommunstyrelsens uppdrag att samordna kommunens och företagens verksamhet ska respekteras.

I ägardirektiv för Solna Vatten AB saknas specifik reglering av krisberedskap för bolaget. Ägardirektivet tydliggör krav om följsamhet till lagar och förordningar inom VA-området samt att ta särskild hänsyn till att skydda den verksamhet som bedöms säkerhetskyddskänslig genom att vidta erforderliga åtgärder.

Ägardirektivet anger att bolagets verksamhet och dess förhållanden till kommunen regleras av, för koncernen Solna stad, gällande policyer, planer, program m.m.

Kommunfullmäktige har beslutat om Handlingsplan för krisberedskapsarbetet 2024–2026<sup>4</sup>. Handlingsplanen syftar till att skapa en övergripande strategisk inriktning för stadens arbete med krisberedskap och civilt försvar. Handlingsplanen omfattar alla nämnder, stiftelse- och bolagsstyrelser och ska användas som ett inriktande stöd för mer detaljerad och verksamhetsspecifik planering.

Ett av målen med arbetet som framgår av handlingsplanen är att verksamheterna ska ha en förmåga att förebygga, motstå och hantera kriser så att samhällsviktig verksamhet kan upprätthållas.

Inriktning för perioden uppges vara indelad i fem övergripande områden:

- Stärkt förmåga att hantera samhällsstörningar
- Ökad förmåga genom övningsverksamhet
- Utvecklad kontinuitetsplaneringen i samhällsviktiga verksamheter
- Förbättrad samordning
- Beredskapsförberedelser

Handlingsplanen innehåller ett antal uppdrag för perioden 2024–2026 där genomföra kontinuitetsplanering är ett av dessa. Samtliga nämnder, stiftelser och bolag förväntas arbeta förebyggande med kontinuitetsplanering. Arbetet ska utgå från nämndens eller bolagets genomförda risk- och sårbarhetsanalys.

Av den ansvarsfördelning som framgår av Handlingsplan för krisberedskap 2024 - 2026 har varje nämnd, stiftelse och bolagsstyrelse är inom sitt ansvarsområde ansvarig för planering och

---

<sup>3</sup> Beslutad 2004-03-29 § 20

<sup>4</sup> Beslutad 2023-12-18 KS/2023:262

organisering av krisberedskap och civilt försvar. Det åligger varje nämnd och styrelse att årligen planera och löpande följa upp arbetet.

I Solna stads risk- och sårbarhetsanalys (publik version) ingår förteckning över de förvaltningar och bolag som har identifierats som samhällsviktig verksamhet. Dricksvattenförsörjning och avlopp ingår i detta där huvudman är Solna Vatten AB. Bolaget har därigenom krav om kontinuitetshantering i enlighet med handlingsplanen. Bolaget har även att efterleva lag och föreskrifter där även krav på säkerhet och beredskap ingår, exempelvis Vattentjänstlagen.

Inom Solna Vatten finns åtta anställda. VD och VA-chef är inhyrda resurser från Solna stad. I samband med denna granskning framkom att en VA-strateg skulle tillträda. Intervjuade uppgav att ett av områdena som funktionen skulle arbeta med var kontinuitetshantering på ett mer systematiskt vis.

Det operativa arbetet med vattenproduktion och avlopp sker genom avtal med externa driftsentreprenörer. Solna Vatten har i avtal med de externa leverantörerna kravställt beredskapsplanering och organisation för hantering av kriser och störningar.

### 3.1.1 Bedömning

---

Vår bedömning är att det endast delvis finns tydliggjorda krav avseende kontinuitetshantering och hur arbetet ska genomföras.

---

Vi har i granskningen kunnat konstatera att den handlingsplan som kommunfullmäktige beslutat om för krisberedskapsarbetet åren 2024 – 2026 inkluderar krav om kontinuitetshantering för samhällsviktig verksamhet. Det är även fastställt att Solna Vattens verksamhet är identifierad som samhällsviktig verksamhet.

Det saknas dock i nuläget konkretiserade riktlinjer eller beslut från kommunstyrelsen eller bolagsstyrelsen för hur arbetet ska genomföras. Bland annat kan planeringsförutsättningar och krav om motståndskraft och uthållighet vara beslut som behöver fastställas av styrelsen då även ekonomisk påverkan kan följa med förstärkningar inom krisberedskap och förmåga att hantera kriser och händelser.

Vi bedömer att det finns ett särskilt ansvar att bedöma behov och krav inom området så att kravställning till externa utförare beaktar både egen krisberedskap och organisering men även hur dessa aktörer förväntas ingå i bolagets och stadens centrala krisledning vid allvarigare händelser.

## 3.2 ARBETET MED KONTINUITETSHANTERING

Som vi nämnt ovan så anger handlingsplanen att Stadsledningsförvaltningen ansvarar för samordning och inriktning inom området. Inom Stadsledningsförvaltningen finns enheten för trygghet och säkerhet som är organiserad inom administrativa avdelningen. På enheten arbetar sju personer där en säkerhets- och beredskapssamordnare som håller ihop och leder arbetet med kontinuitetsplanering.

Samordningen omfattar även arbetet som genomförs inom bolagen. Enligt intervjuade så har dock inte bolagen involverats ännu då arbetet inom de kommunala förvaltningarna varit i en uppstartsfas och har prioriterats inledningsvis. Enligt uppgift ska bolaget få stöd av stadens säkerhets- och beredskapssamordnare under hösten 2025 då arbetet ska genomföras mer strukturerat.

### 3.2.1 Metod och genomförande av kontinuitetshandling

Solna stad utgår från en vedertagen metod för kontinuitetshandling som Myndigheten för samhällsskydd och beredskap erhåller. Inom Solna stad pågår ett arbete med att upprätta och fastställa en Riktlinje för kontinuitetshandling. Då denna inte är upprättad ännu så saknas uppgift om bolagens kontinuitetshandling kommer få krav om att följa riktlinjen eller om bolagen fritt kan planera för sitt interna arbete.

Vi har i granskningen tagit del av Kontinuitetsplan verksamhet för Solna Vatten<sup>5</sup>. Enligt dokumentet syftar kontinuitetsplanen till att vara ett underlag för beredskap att hantera planerade och oplanerade avbrott i systemet. Exempel som lyfts är avbrott i applikationer, strömbrott, personalen inte kommer till jobbet, lokalerna inte går att använda mm.

Vi noterar genom dokumentgranskning att den inte beskriver områden som vanligen ingår i en kontinuitetsplan för verksamhet (exempelvis med grund i MSB:s metod). Det saknas i nuläget beskrivningar av kritiska processer, aktiviteter, konsekvenser och kartläggning av resurser mm.

Den kontinuitetsplan vi tagit del av innehåller aktiviteter som oplanerade och planerade avbrott i driften, nätverk eller ström tillsammans med åtgärder och ansvarsfördelning. Beskrivningarna har en nära koppling till bolagets system med olika instruktioner beroende på vilka typer av händelser som inträffar. Planen innehåller kontaktuppgifter till systemägare, systemförvaltare och systemspecialister samt externa leverantörer.

Vi har även tagit del av IT-kontinuitetsplan för Solna Vattens förvaltningsobjekt VA. Av planerna framgår att IT-kontinuitetsplanen är ett underlag för beredskap att hantera planerade och oplanerade avbrott i systemet från en teknisk synvinkel.

Arbetet med dessa har inte gjorts enligt MSB:s metod utan är ett krav som ställs i stadens arbete med systemförvaltning. Dessa planer har funnits på plats sedan några år och revideras årligen som del i systemförvaltningsarbetet. Intervjuade beskriver att dessa tas i beaktande i det nu startade arbetet med kontinuitetshandling. Uppfattningen är att IT-kontinuitetsplanerna i stora delar beskriver rutiner i ett IT-perspektiv. Ett undantag som finns i planerna är om en större cyberattack eller ett mer omfattande säkerhetsavbrott inträffar. Då kan Solnas övergripande plan för säkerhetsarbete gå före kontinuitetsplanens genomförande.

De planer vi tagit del av beskriver krav och behov för specifika system inom respektive förvaltningsobjekt<sup>6</sup>. Vi har i granskningen kunnat verifiera att de system som beskrivs i planeringen i hög grad samstämmer med de system som verksamheterna identifierat som verksamhetskritiska. IT-kontinuitetsplanerna beskriver exempelvis krav om tillgänglighet,

---

<sup>5</sup> Daterad 2025-08-20

<sup>6</sup> Staden har organiserat arbetet med system i ett antal objekt för vilka det årligen tas fram systemförvaltningsplaner. En del i detta arbete är även upprättande av kontinuitetsplaner.

säkerhetskopiering samt acceptabla avbrottstider. Av planen framgår även kontakt- och eskaleringsvägar om systemen inte är tillgängliga.

### 3.2.2 Åtgärder och reservrutiner

Intervjuade beskriver att åtgärder inom informations säkerhet och tekniska skydd för it och system genomförs löpande som del i IT-avdelningen och externa leverantörers ansvar och uppdrag.

I granskningen har vi fokuserat frågeställningen på åtgärder som identifierats i arbetet med kontinuitetshandling som därigenom syftar till att stärka förmågan för verksamheterna att fortsätta fungera oavsett vilken kris eller händelse som inträffar.

Intervjuade beskriver att eventuella driftstörningar i bolagets system generellt bedöms ha en begränsad påverkan på verksamheten. Ett undantag utgörs av debiteringssystemet, vilket är affärskritiskt för att säkerställa korrekt fakturering och betalningsflöden. Vid IT-bortfall informerar bolaget driftsentreprenören om att manuella kontroller måste genomföras i stället för digital övervakning. Dessa rutiner är förankrade i det avtal som reglerar samarbetet, där bolagets behov och krav är definierade. Vid ett driftsmöte med leverantörer diskuterades manuella rutiner som ska gälla vid systembortfall. Då Solna Vatten är systemägare krävs direkt kontakt med de för att återupprätta kommunikation och samordning. Driftsentreprenören är enligt gällande rutiner skyldig att kontrollera VA-systemet minst tre gånger per dag för att identifiera eventuella larm eller avvikelser, samt att rapportera till bolaget vid behov.

I intervju beskrivs ett antal reservrutiner, exempelvis tillgång till ritningar och underlag som är tillgängliga utan tillgång till nätverk eller informationssystem. Det finns också rutiner på plats där uppdatering av underlagen sker två gånger per år för att tillse att dokumentationen är aktuell och tillförlitlig.

### 3.2.3 Bedömning

---

Vår bedömning är att det endast delvis finns dokumenterade kontinuitetsplaner eller motsvarande underlag som beskriver hantering om it-avbrott skulle inträffa.

Vår bedömning är att bolaget i allt väsentligt har analyserat sina kritiska beroenden till informationssystem men endast delvis identifierat och vidtagit åtgärder för att kunna hantera it-avbrott.

---

Vi baserar vår bedömning på att dokumenterade kontinuitetsplaner saknas eller inte är tillräckligt omfattande för att utgöra grund för bolagets kontinuitetshandling i relation till den samhällsviktiga verksamhet som bolaget ansvarar för.

Vi noterar att de IT-kontinuitetsplaner som finns innehåller väsentliga delar för servicenivåer och redundans som kan utgöra underlag i verksamheternas kontinuitetsplaner. Vi bedömer dock att planerna i nuläget främst är tillämpliga som stöd för IT-verksamheten vid störningar eller avbrott. Vi uppfattar därigenom att det i nuläget saknas kontinuitetshandlingsrutiner för verksamhetens processer och arbetssätt vid kritiska it-säkerhetskändelser som beskriver hur verksamheten ska fortsätta fungera utan tillgång till system som de är beroende av.

### 3.3 ÖVNING FÖR ATT UTVÄRDERA KONTINUITETSPLANERINGEN

Enligt Lag (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap ska kommuner ansvara för att förtroendevalda och anställd personal får den utbildning och övning som behövs för att de ska kunna lösa sina uppgifter vid extraordinära händelser i fredstid.

Som vi nämnt inledningsvis i rapporten så är en av inriktningarna i handlingsplanen övningsverksamhet för ökad förmåga att hantera allvarlig störning. Bland annat anges att ledningsplanerna för styrelser och nämnder behöver övas.

Bolaget uppger i intervjuer att de deltagit i övning tillsammans med Länsstyrelsen och övriga kommuner i regionen. Det har dock inte varit utifrån scenariot it-säkerhetsincident eller it-avbrott så att planering och rutiner inom dessa områden kunnat utvärderas.

#### 3.3.1 Bedömning

---

Vår bedömning är att det inte har genomförts övningar för att utvärdera kontinuitetsplaner och tillhörande rutiner.

---

Vi baserar vår bedömning dels på att kontinuitetsplaner saknas varpå övningar för att utvärdera dessa och tillhörande rutiner inte har genomförts, dels på att övningar utifrån scenariot för it-avbrott inte har genomförts.

### 3.4 UPPFÖLJNING

Enligt handlingsplan för krisberedskapsarbetet 2024 – 2026 är kommunstyrelsen ansvarig för uppföljning och utvärdering av denna. Alla nämnder, stiftelse och bolagsstyrelser ska årligen till kommunstyrelsen redovisa resultatet av sitt arbete med att uppfylla målen. Kommunstyrelsen ska följa upp detta genom uppdrag.

Enligt intervjuade har ingen strukturerad uppföljning genomförts ännu. Det innebär att arbetet inte har varken följts upp eller rapporterats till kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen har inte heller gett några uppdrag inom området.

Det har under året skapats en beredskapsgrupp med bred representation från förvaltningarna där även bolaget har representation. Gruppen samordnas av säkerhets- och beredskapssamordnaren från enhet trygghet och säkerhet. I gruppen sker en mer informell uppföljning.

Enligt intervjupersoner så har bolaget främst en uppföljning och rapportering inom ramen för internkontrollen. Dock saknas i nuvarande internkontrollplan kontrollområden inom krisberedskap eller kontinuitetshandling varpå någon uppföljning av detta inte ingår.

### 3.4.1 Bedömning

---

Vår bedömning är att det inte finns en etablerad uppföljning och kontroll av arbetet med kontinuitetshantering.

---

Vi baserar vår bedömning på att det saknas strukturerad uppföljning i enlighet krav i stadens handlingsplan för krisberedskapsarbete. Då styrelser är ansvariga för krisberedskaps- och kontinuitetshanteringsarbetet så bedömer vi att det är väsentligt att rutiner för uppföljning och rapportering etableras.

## 4 SAMLAD BEDÖMNING OCH REKOMMENDATIONER

---

Syftet med granskningen har varit att bedöma styrelsen har säkerställt en tillräcklig planering för att upprätthålla kontinuitet i verksamheten vid kritiska it-säkerhetsincidenter.

**Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att styrelsen endast delvis har säkerställt en tillräcklig planering för att upprätthålla kontinuitet i verksamheten vid kritiska it-säkerhetsincidenter.**

Utifrån resultatet av vår granskning rekommenderar vi styrelsen att:

- Efterfråga tydliggörande i ägardirektiv om vilka krav och förväntningar som ägaren har på bolagets krisberedskapsarbete.
- Fastställa krav på krisberedskapsarbetet som konkretiserar viljeriktningen i handlingsplan för krisberedskap, exempelvis avseende planeringsförutsättningar om motståndskraft och förmåga för incidenter och kriser inom bolaget.
- Tillse att arbetet med kontinuitetsplaner slutförs och särskilt beaktar externa kritiska beroenden mot bakgrund av att stora delar av bolagets samhällsviktiga verksamhet sköts av externa parter.
- Tillse att identifierade åtgärder vidtas, alternativt kravställs hos utförare, i syfte att stärka redundans och kontinuitet.
- Genomföra övning i syfte att utvärdera befintliga planer och rutiner.
- Etablera rutiner för uppföljning av krisberedskapsarbetet som säkerställer att styrelsen får den information som krävs för att ha insyn i bolagets krisberedskapsförmåga.
- Efterfråga direktiv över formerna för rapportering till kommunstyrelsen ska fungera för att efterleva krav i handlingsplan för krisberedskap 2024–2026.

Datum som ovan

Azets Revision & Rådgivning AB

Mikael Lind

*Certifierad kommunal revisor*

Jenny Thörn

*Verksamhetsrevisor*