



REVISIONSKONTORET SAMMANFATTNING AV GRANSKNINGSRAPPORT KOLLEKTIVTRAFIKNÄMNDENS BILJETT- OCH BETALSYSTEM

UPPDRAG OCH SYFTE

På uppdrag av Region Skånes revisorer har KPMG AB genomfört en granskning av kollektivtrafiknämndens biljett- och betalsystem. Syftet med granskningen har varit att bedöma om kollektivtrafiknämnden har en tillräcklig intern kontroll som säkerställer att nuvarande biljett- och betalsystem fungerar ändamålsenligt och genererar rättvisande redovisning och tillförlitlig ekonomisk rapportering. Vidare är syftet att bedöma om nämnden säkerställt att digital information hanteras korrekt och med ett tillräckligt skydd.

RESULTAT AV GRANSKNINGEN

Den sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att nämnden har en tillräcklig intern kontroll som säkerställer att nuvarande biljett- och betalsystem fungerar ändamålsenligt. Nämnden har även säkerställt att det finns en organisation med rutiner och system som ger förutsättningar för att redovisning av försäljningsintäkter, återköp och moms kan ske på ett tillförlitligt och rättvisande sätt. Vidare bedöms att nämnden inte fullt ut har säkerställt att digital information hanteras korrekt och med ett tillräckligt skydd.

- nämnden bedöms ha säkerställt att det finns en organisation med rutiner och system som ger förutsättningar för att redovisning av försäljningsintäkter, återköp och moms kan ske på ett tillförlitligt och rättvisande sätt. De avstämningsrutiner som finns på plats är i stor utsträckning manuella och i behov av utveckling. En högre grad av automation kan medföra att kvaliteten stärks och risk för individuella misstag minskar.

- De beslutade målen för biljett- och betalsystemet bedöms i stora delar ha uppnåtts. Projektets komplexitet och den tidsbrist som uppstått under utvecklingsfasen har lett till att tester inte har genomförts i tillräckligt hög grad. Vår bedömning är att det därför finns risk att resenärernas olika förutsättningar att nyttja digital teknik och tekniska lösningar inte beaktats i tillräckligt hög grad.
- Nämnden bedöms i stora delar ha säkerställt att kundrelaterad information hanteras med säkerhet och ett tillräckligt skydd. Däremot har de aktiviteter som krävs i riktlinjer för informationssäkerhet inte genomförts innan det nya biljett- och betalsystemet togs i drift. Det saknades bland annat en riskbedömning och informationssäkerhetsklassning av informationen som hanteras
- Tillräckliga åtgärder bedöms ha vidtagits med anledning av de iakttagelser och rekommendationer som framgått av Skånetrafikens interna revision avseende Biljett- och säljsystem med inriktning IT och redovisning. Alla åtgärder är vid tiden för granskningen inte slutförda men pågående eller planerade.
- Nämnden bedöms ha säkerställt en fungerande process för beställning och betalning av resor.

Utifrån granskningsresultatet anges i rapporten sex rekommendationer riktade till kollektivtrafiknämnden.

