



Årsrapport från internrevisionen verksamhetsåret 2023

Beslut

Styrelsen beslutar

att fastställa *Årsrapport från internrevisionen verksamhetsåret 2023* med SLU ID SLU.ua.2024.1.1.2-251.

Ärendet

Internrevisionen ska vid styrelsens första sammanträde varje år lämna en årsrapport över det arbete som utförts under det gångna året. I årsrapporten ingår även en återsrapportering av i vilken utsträckning beslutade åtgärder vidtagits med anledning av internrevisionens iakttagelser och rekommendationer.

Beslut i detta ärende har fattats av styrelsen efter föredragning av internrevisionschef Inga Astorsdotter.

Joakim Stymne

Inga Astorsdotter

Kopia för kännedom

Prorektor

Vicerektorer

Dekaner

Avdelningschefer (motsv.) inom gemensamma verksamhetsstödet

Överbibliotekarie

Sluss



Sveriges lantbruksuniversitet
Swedish University of Agricultural Sciences

Internrevisionen

ÅRSRAPPORT

SLU ID: SLU.ua.2024.1.1.2-251

2024-02-20

Årsrapport från internrevisionen verksamhetsåret 2023

Innehållsförteckning

1.	Sammanfattning	3
2.	Inledning	4
3.	Årets revisionsinsatser	4
3.1.	Institutioners och enheters interna styrning och kontroll	4
4.	Uppföljning av granskningar	5
5.	Bevakningsuppdrag.....	6
5.1	Behörighetshantering i Primula.....	6
5.2	Säkerhet.....	7
6.	Rådgivningsuppdrag	7
7.	Kvalitetsarbete	7
7.1	Extern kvalitetsutvärdering	8
8.	Övrig verksamhet.....	8
9.	Resursanvändning	8

1. Sammanfattning

Internrevisionen vid SLU är en organisatoriskt oberoende enhet som rapporterar till styrelsen och är administrativt underställd rektor. Internrevisionen ska granska och lämna förslag till förbättringar av universitetets processer för intern styrning och kontroll. En årsrapport med uppföljning av åtgärder med anledning av internrevisionens rapporter ska lämnas vid årets första styrelsemöte.

Internrevisionens sammanfattande bedömning är att SLU, med undantag av ett antal förbättringsområden, har en väl fungerande intern styrning och kontroll av verksamheten.

Uppföljningen av beslutade åtgärder visar att ett kontinuerligt förbättringsarbete. Antalet åtgärder som kvarstår och genomförts under 2023 framgår av tabellen nedan. Även om åtgärder kvarstår och inte alltid följer tidsplanen, pågår arbete inom i stort sett samtliga områden. Vissa åtgärder har inkluderats i mer omfattande förbättringsarbeten som går betydligt längre än internrevisionens rekommendationer. Rekommendationer, åtgärder och internrevisionens bedömning presenteras i bilagan: *Uppföljning av beslutade åtgärder med anledning av internrevisionens iakttagelser och rekommendationer, januari 2024*

Uppföljning av åtgärder		Åtgärder som genomförts under 2023	Kvarstående åtgärder
Se IRs rapporter och rektors åtgärdsplan på https://internt.slu.se/internrevision		Beslutade åtgärder 2023	
Granskningar rapporterade 2023			
1.	Robotisering av ekonomiadministrativa processer	9	7
2.	Samarbetet kring R/V Svea	4	4
3.	"Studenternas arbetsmiljö och övriga	5	5
Summa		18	12
Granskningar från 2022 och tidigare			
4.	Anläggningsstillgångar och andra stöldbegärliga tillgångar	2	1
5.	Ärendehantering IA systemet	4	
6.	Kris-och kontinuitetshantering	3	
7.	Informations och it-säkerhet	6	5
8.	Språkanvändning	2	2
9.	Hantering av dataskyddsförordningen		3
10.	Fakultetsgemensamma institutioner	3	
11.	Styrningen av UDS	4	1
12.	Följsamhet till beslut	1	
13.	Ledarskap		2
14.	Säkerhet		1
15.	Behörighetshantering		1
16.	Säker fillagring, säkert arkiv?		3
17.	Stipendier, resebidrag och attest	1	
Summa		26	19
Totalt		32	31

2. Inledning

Internrevisionen vid SLU är en organisatoriskt oberoende enhet, som rapporterar till styrelsen och är administrativt underställd rektor. Verksamheten bedrivs i enlighet med god internrevisorssed och god internrevisionssed. Förutom internationell standard fastställd av the Institute of Internal Auditors (IIA) regleras verksamheten av internrevisionsförordningen (2006:1228) med Ekonomistyrningsverkets (ESV) föreskrifter och allmänna råd samt de riktlinjer för internrevision som styrelsen beslutat.

Internrevisionen har till uppgift att stödja universitetet genom att ur ett risk- och väsentlighetsperspektiv granska och lämna förslag till förbättringar av universitetets processer för intern styrning och kontroll.

Enligt internrevisionens riktlinjer ska en årsrapport lämnas till styrelsen vid årets första möte. I rapporten ingår en redogörelse av det gångna årets arbete och uppföljning av de åtgärder som styrelsen beslutat. Dessutom redovisas annat som inte har rapporterats till styrelsen under året, bland annat en sammanfattning av granskningarna av institutioners interna styrning och kontroll, enhetens rådgivningsinsatser och resursanvändning.

3. Årets revisionsinsatser

Under 2023 presenterade internrevisionen tre granskningar för styrelsen; Studenternas arbetsmiljö vid praktik och VFU samt Samarbetet kring RV Svea från revisionsplanen för 2022 och Robotisering av ekonomiadministrativa processer från revisionsplan 2023. De övriga två granskningarna som påbörjats under 2023 kommer att presenteras för styrelsen under våren 2024.

3.1. Institutioners och enheters interna styrning och kontroll

Under 2023 har fyra granskningar gjorts av Institutioners och enheters interna styrning och kontroll. Det övergripande syftet med dessa granskningar är att ge underlag för bedömning av den interna styrningen och kontrollen inom SLU som helhet. Granskningarna har även bidragit till en starkare kontrollmiljö på institutionsnivå och inom SLU som helhet. Resultat av granskningar rapporteras i första hand till berörd institution eller avdelning, men överlämnas även till berörd dekan för kännedom. I den händelse väsentliga brister identifieras kan detta komma att redovisas i en särskild rapport till styrelsen. I flera fall har granskningarna resulterat i fördjupade granskning eller särskilda bevakningsuppdrag under påföljande år.

De institutioner som granskades under 2023 var Skoglig mykologi och växtpatologi, Mark och miljö, Växtförädling samt Skoglig fältforskning. Granskningarna innefattade fysiska besök i Alnarp och Umeå. De brister som noterades vid årets granskningar var i huvudsak av samma karaktär som tidigare år.

De områden där återkommande brister noterats berör följsamhet mot regler för upphandling och avtalshantering, attestflödet, dokumentation och underlag i reseräkningar och fakturor, rapportering av bisysslor och felkonteringar. I ett fall bedömde internrevisionen att den interna styrningen och kontrollen inte var betryggande. Ledningen är informerat och ett antal åtgärder har vidtagits för att hantera bristerna. Internrevisionen kommer även fortsättningsvis att ha visst fokus på verksamheten.

Uppföljning av lämnade rekommendationer görs följande år. Uppföljning av de granskningar som gjordes 2022 visar på att åtgärder har genomförts samt att det även pågår löpande förbättringsarbeten. Uppföljning har lämnats till ordförande för kännedom.

Granskningarna och internrevisionens bemötande har utvärderats i enkät till berörda prefekter. Generellt får granskningarna mycket goda omdömen.

När det gäller bisysslor kontrollerar internrevisionen om det förekommer transaktioner mellan SLU och anställdas företag eller annat bolagsengagemang. Med anledning av att det under de senaste åren uppmärksammats ett antal transaktioner mellan anställdas bolag och SLU beslutades i revisionsplan för 2023 att genomföra en fördjupad granskning av bisysslor. Den granskningen pågår.

4. Uppföljning av granskningar

En översikt över aktuella rekommendationer, åtgärder samt uppföljning av åtgärderna finns i bilaga 1. Rapporter med åtgärdsplaner finns på internrevisionens hemsida på medarbetarwebben.

Uppföljningen koordineras i de flesta fall av planeringsavdelningen på uppdrag av universitetsdirektören avseende de åtgärder som utförs av det gemensamma verksamhetsstödet (VS). Dessa åtgärder ingår som uppdrag i VS:s årliga verksamhetsplan. För varje rekommendation och åtgärd har verksamhetsansvariga kommenterat i vilken utsträckning åtgärder genomförts, samt bedömt om åtgärderna är genomförda eller om arbete återstår. Internrevisionen har därefter gjort en slutlig bedömning utifrån de svar som lämnats och i vissa fall inhämtat kompletterande information. Dock har ingen djupare verifiering eller granskning gjorts.

I uppföljningsbilaga framgår om åtgärder har genomförts eller om dessa kvarstår för uppföljning under kommande år. Även om många beslutade åtgärder kvarstår och arbetsprocesserna inte alltid följer tidsplanen, pågår arbete inom i stort sett samtliga områden. Åtgärderna varierar i sin karaktär och insatsen för att genomföra åtgärder varierar. Vissa åtgärder har inkluderats i mer omfattande förbättringsarbeten som går betydligt längre än internrevisionens rekommendationer.

Bedömningarna i tabellen nedan har stämts av med universitetsdirektören, som delar internrevisionens bedömning.

Uppföljning av åtgärder	Beslutade åtgärder 2023	Kvar från 2022	Genomförda åtgärder 2023	Kvarstående åtgärder	Varav åtgärder som planerat slutföras 2023-12-31 eller tidigare
Granskningar rapporterade 2023					
1. Robotisering av ekonomiadministrativa processer	9		2	7	
2. Samarbetet kring R/V Svea	4		4		
3. "Studenternas arbetsmiljö och övriga	5			5	4
Summa	18		6	12	4
Granskningar från 2022 och tidigare					
4. Anläggningsstillgångar och andra stödbegärliga tillgångar		3	2	1	1
5. Ärendehantering IA systemet		4	4		
6. Kris-och kontinuitetshantering		3	3		
7. Informations och it-säkerhet		11	6	5	3
8. Språkanvändning		4	2	2	2
9. Hantering av dataskyddsförordningen		3		3	3
10. Fakultetsgemensamma institutioner		3	3		
11. Styrningen av UDS		5	4	1	1
12. Följsamhet till beslut		1	1		
13. Ledarskap		2		2	2
14. Säkerhet		1		1	1
15. Behörighetshantering		1		1	1
16. Säker fillagring, säkert arkiv?		3		3	3
17. Stipendier, resebidrag och attest		1	1		
Summa		45	26	19	17
Totalt	18	45	32	31	21

5. Bevakningsuppdrag

Under 2023 hade internrevisionen två bevakningsuppdrag; Behörighetshantering i Primula och Säkerhet. Dessa uppdrag rapporteras inte till styrelsen i särskild ordning, utan i denna årsrapport. Styrelsens ordförande informeras dock löpande.

5.1 Behörighetshantering i Primula

Primula är SLU:s personal- och lönesystem som förutom personaluppgifter hanterar reseräkningar, semestrar, löner, bisysslor m.m. Brister i behörighetsstrukturen har observerats under många år, exempelvis i samband med internrevisionens granskningar av behörighetshantering och institutionernas interna styrning och kontroll. Bland annat fungerar inte alltid flödet av ärenden till och från olika chefsroller. Dessa brister leder till merarbete både på lokal nivå och på personalavdelningen. Personalavdelningen är medveten om problemet, men har inte haft resurser att åtgärda bristerna. Internrevisionen har följt utvecklingen under 2023, men eftersom problemen kvarstår kommer enheten att följa arbetet även 2024.

5.2 Säkerhet

Sedan internrevisionen granskade SLU:s säkerhetsarbete 2019 har området varit ett särskilt bevakningsområde. Riskerna har sedan dess accentuerats, inte minst till följd av det skärpta geopolitiska läget. Området har även belysts i andra granskningar som tex IT- och informationssäkerhet samt risk- och kontinuitetshantering. Internrevisionens uppdrag vid SGU har i flera fall resulterat i synergier inom området.

Internrevisionen har under 2023 följt säkerhetsområdet och bland annat haft kontakt med berörda medarbetare inom säkerhet och informations- och it-säkerhet.

Trots att åtgärder vidtagits inom dessa granskningsområden, sker en kontinuerlig ökning av risker. Internrevisionen ser säkerhet som ett mycket viktigt riskområde inom SLU och kommer att fortsätta bevaka det även 2024.

6. Rådgivningsuppdrag

Internrevisionen har i uppdrag att utöver revision och rådgivningsuppdrag ge råd och stöd till styrelse, ledning och övrig verksamhet inom enhetens kompetensområden. Rådgivningsuppdrag är en viktig del av internrevisionens verksamhet. Frågor som ställs är ofta kopplade till granskningar som internrevisionen gjort. Internrevisionen har gett råd inom informationssäkerhet, ledning och styrning, ekonomi- och personaladministrativa frågor, bisysslor med mera.

De råd som ges och den kunskap som inhämtas i samband med rådgivning inkluderas i internrevisionens arbete med den årliga riskanalysen.

7. Kvalitetsarbete

För att internrevisionen ska kunna anses arbeta i enlighet med god internrevisions- och internrevisorssed ska revisionen utföras i enlighet med dels internrevisionsförordningen och dels internationell standard. Chefen för internrevisionen har till uppgift att utveckla och upprätthålla program för kvalitetssäkring och kvalitetsförbättring som täcker in alla aspekter av internrevisionsverksamheten och ständigt övervaka dess effektivitet. Detta program inkluderar intern och extern kvalitetsbedömning och fortlöpande intern övervakning.

Som ett led i kvalitetsarbetet brukar ett antal enkätundersökningar göras. Under året har en enkät besvarats av de institutioner där den interna styrningen och kontrollen granskats.

SLU besvarar årligen en enkät från ESV om internrevisionens verksamhet och universitetets interna styrning och kontroll. Enkäten ingår i ESV:s rapportering till regeringen. Enkäten koordineras av internrevisionen och svaren fastställs av rektor. ESV:s enkät kan även ses som en övergripande bedömning av internrevisionens verksamhet. Resultaten lämnas till styrelsens ordförande för kännedom.

7.1 Extern kvalitetsutvärdering

Extern bedömning ska genomföras minst en gång var femte år. Internrevisionens fjärde kvalitetsbedömning genomfördes av Agerberg & Co AB under hösten 2023. Bedömningens resultat är att enheten uppfyller de krav som ställs men ett antal förbättringsförslag lämnades.

Resultatet rapporterades till styrelsen i december 2023. Internrevisionen kommer 2024 att utveckla internrevisionen enligt lämnade rekommendationer.

8. Övrig verksamhet

Under året var cirka 100 timmar avsatta för kompetensutveckling. Internrevisionen strävar efter att ha god kunskap inom professionen och inom SLU:s olika verksamheter. Detta är nödvändigt för att leva upp till de krav som styrelse och övriga intressenter ställer. Vidareutbildning motsvarande 40 timmar per år är även ett krav för att bibehålla certifiering. Enheten avsätter därför tid för kompetensutveckling, omvärldsbevakning och för att följa utvecklingen internt inom universitetet. Medarbetarna är medlemmar i Internrevisorernas förening (IIA) och deltar därigenom i yrkesspecifika seminarier och kurser bland annat säkerhetsområdet och informationssäkerhet, yrkesetik.

Internrevisionen ingår även i olika nätverk inom universitets- och högskolesektorn. Under året har internrevisionen deltagit i ett tvådagars seminarium inom ramen för det nordiska nätverket NIRUH som anordnades i Oslo. I nätverket ingår kollegor från olika lärosäten inom Norden. Samarbeten i nätverken är främst inriktade på erfarenhetsutbyte och kvalitetsfrågor.

Internrevisionschefen ingår i ESV:s internrevisionsråd som har till uppgift att ge generaldirektören råd för att främja utvecklingen av den statliga internrevisionen. I rådet diskuteras bland annat principiella frågor som rör god internrevisions- och internrevisorssed, utbildnings- och utvecklingsfrågor. Rådet har tre möten per år. Internrevisionschefen ingår även i samordningsgruppen för IIA:s offentliga nätverk.

Internrevisionen är adjungerad till styrelsens sammanträden och har möte med styrelsens ordförande inför varje styrelsemöte.

Internrevisionen har regelbundna möten med universitetsdirektören och får kallelser till rektors ledningsråd och utbildningsnämnden.

9. Resursanvändning

Enheten består av 3 årsarbetskrafter, varav en halvtid avser uppdrag för SGU. Samarbetet med SGU har pågått sedan 2018 och är förlängt till 31 december 2025. Merparten av arbetet ska enligt avtalet göras av internrevisionschefen. Resurserna vid SLU motsvarar normalt sett 4000 arbetstimmar.

Enheten erhöll ett anslag om 3 144 tkr samt 626 tkr i intäkter från SGU. Kostnaderna uppgick till 3 345 tkr. Utfallet är alltså ett överskott på 426 tkr. Överskottet beror i huvudsak på att vakanser och sjukskrivningar, vilket ledde till en bemanning på 2,6 årsarbetare. Balanserat kapital som överstiger 5 procent av enhetens omsättning överförs normalt sett till universitetsadministrationen gemensamt.

Inga Astorsdotter

Internrevisionschef

Nr	IR-rapport	År	Nr2	IR:s rekommendation	Åtgärd enligt åtgärdsplan	Ansvarig avdelning	Tidplan enligt styrelsens beslut	IRs bedömning 240117 av status i ÅR 2023
1	Robotisering av ekonomiadministrativa processer	2023	A	Robotisering: IR rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att åtgärder vidtas för att minska personberoende, exempelvis genom att dokumentera processer och utbilda fler medarbetare i RPA-utveckling.	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: Rekommendationen hanteras genom att förstärka dokumentationen kring RPA arbetet. I dagsläget är det tre personer som gått RPA utbildningen varav två jobbar aktivt med RPA utveckling. Vid den nya upphandlingen kommer krav om utbildning att ställas.	Eavd	2025-12-31	Kvarstår
1	Robotisering av ekonomiadministrativa processer	2023	B	Robotisering: IR rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att organisatorisk ansvarsfördelning med roller och ansvarsområden för RPA dokumenteras.	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: Enklare arbets- och beslutsordning dokumenteras.	Eavd	2024-12-31	Kvarstår
1	Robotisering av ekonomiadministrativa processer	2023	C	Robotisering: IR rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att regler, rutiner och handböcker för arbetet med RPA upprättas.	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: Hanteras via punkt a	Eavd	2025-12-31	Kvarstår
1	Robotisering av ekonomiadministrativa processer	2023	D	Robotisering: IR rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att styrdokument för RPA tydliggör krav på att flera personer ska involveras i kvalitetssäkring innan en robot driftsätts.	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: Redan åtgärdad genom att "två i förening"-principen tillämpas innan driftsättning	Eavd	2023-09-30	Åtgärdat
1	Robotisering av ekonomiadministrativa processer	2023	E	Robotisering: IR rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att de styrdokument för RPA som upprättas anger regler för åtkomsthantering och ansvarsdelning för RPA-verktyget samt de system som RPA har åtkomst till.	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: Styrdokument tas fram och kopplas till behörighetsgrupper för att särskilja åtkomst till system	Eavd	2024-12-31	Kvarstår
1	Robotisering av ekonomiadministrativa processer	2023	F	Robotisering: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger att det implementeras en lösning för att automatisera robotens egen lösenordsändring implementeras, för att säkerställa att medarbetare inte har tillgång till olika verksamhetssystem i robotens namn.	Åtgärdas på annat sätt, ange vilket under kommentar nedan Kommentar: Då SLU använder AD som access/lösenord så är detta svårt göra systemet "oberoende". Eavd kommer därför inte att göra föreslagen förändring. IT avdelningen kommer dock att utreda möjligheten att implementera lösenordsändring av RPA AD/göra access oberoende. Eavd kommer att utreda möjligheten att automatiskt ändra lösenord i övriga system	Eavd	2024-06-30	Kvarstår
1	Robotisering av ekonomiadministrativa processer	2023	G	Robotisering: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger att ytterligare erfarenhet och kompetens tillförs för RPA-utvecklingen.	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: Eavd tar i dagsläget in konsultstöd 1h/månad. Skulle frågeställningar som kräver det uppstå så justeras den avropade tiden efter behovet.	Eavd	2023-09-30	Åtgärdat
1	Robotisering av ekonomiadministrativa processer	2023	H	Robotisering: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger att tydliggöra att IT-avdelningens incidentprocess ska användas även för RPA-incidenter som hanteras utanför IT-avdelningen samt tydliggöra vilka RPA-incidenter som bör hanteras som IT-incidenter.	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: Process tas fram i samverkan med IT	Eavd	2024-12-31	Kvarstår
1	Robotisering av ekonomiadministrativa processer	2023	I	Robotisering: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger att IT-avdelningen och säkerhetsenheten involveras tydligare i arbetet med RPA.	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: Punkten åtgärdas genom att säkerhet bjuds in till styrgruppsmöte för förvaltningsobjekt ekonomi en gång per termin.	IT avdelningen	2024-01-01	Kvarstår

Nr	IR-rapport	År	Nr2	IR:s rekommendation	Åtgärd enligt åtgärdsplan	Ansvarig avdelning	Tidplan enligt styrelsens beslut	IRs bedömning 240117 av status i ÅR 2023
2	Samarbetet kring R/V Svea	2023	1	Svea: Mot bakgrund av att ett av skälen till regeringens beslut, om att Sjöfartsverket skulle svara för management av R/V Svea, var att ett långsiktigt avtal med en annan myndighet minimerar riskerna för ägaren när det bland annat gäller tillgänglighet, ekonomi och tillträde inom territoriet så rekommenderar internrevisionen att myndigheterna återigen aktualiserar hur en långsiktig överenskommelse ska kunna slutas i enlighet med gällande regeringsbeslut.	En förutsättning för att kunna träffa en långsiktig överenskommelse anser SLU är att det föreligger en rimlig affärsrelation mellan SLU och Sjöfartsverket. Därför vill SLU ha möjlighet att välja hur management ska organiseras. SLU har i budgetunderlaget lyft frågan om rådighet att välja leverantör av management. Sjöfartsverket följer regeringsbeslutet, dock så har förhållandet kring driften av R/V Svea ändrats efter att regeringsbeslutet skrevs, så Sjöfartsverket stöder en vidare utredning för att klargöra driftförhållandena kring fartyget innan Sjöfartsverket inträder en långsiktig överenskommelse. Frågan behöver utredas ytterligare och därför ska en utredning göras av hur en långsiktig överenskommelse kan tecknas 2024.	SLU och Sjöfartsverket	Förslag till hur en långsiktig överenskommelse ska kunna bli verklighet ska presenteras i oktober inför 2024 års överenskommelse.	åtgärdat
2	Samarbetet kring R/V Svea	2023	2	Svea: Oavsett om den överenskommelse som tecknas är ettårig eller längre rekommenderar internrevisionen att i överenskommelsen inkludera hur ett eventuellt avslut av uppdraget ska hanteras.	I överenskommelsen för 2023 har en paragraf om uppdragets avslut införts, vilket uppfattas vara tillfyllest för nuvarande överenskommelse. Om en flerårig överenskommelse ska tecknas behöver avslutsskrivningen anpassas. Detta sker i samband med att en eventuell flerårig överenskommelse träffas.	SLU och Sjöfartsverket		åtgärdat
2	Samarbetet kring R/V Svea	2023	3	Svea: Internrevisionen rekommenderar myndigheterna att överväga att utarbeta gemensamma rutiner för ekonomisk rapportering av budget och utfall. Denna skulle lämpligen kunna utgöra en bilaga till överenskommelsen för att på så sätt tydliggöra vad som överenskommit.	Ett arbete har inletts med en tydligt och detaljerad beskrivning av hur ekonomi ska sammanställas och presenteras på managementmöten. Denna beskrivning är tänkt att bli en bilaga till framtida överenskommelser.	SLU och Sjöfartsverket	Detta arbete beräknas vara klart senast till sommaren 2023.	åtgärdat
2	Samarbetet kring R/V Svea	2023	5	Svea: Internrevisionen rekommenderar att expeditionsutvärderingar dokumenteras i enlighet med nuvarande arbetsordning. Internrevisionen rekommenderar även att former utvecklas för dokumentation av arbetsmiljön. Vidare kan även rutiner för hur beslut och protokoll för interna möten distribueras och samlas behöva ses över.	En ny blankett som används vid expeditionsutvärderingarna är framtagen och driftsatt, utvärderingarna genomförs och följs upp enligt arbetsordningen. Arbetsmiljöronder genomförs men ett arbete har påbörjats för att utveckla rutinerna och då särskilt med avseende på psykosociala arbetsmiljön. I övrigt bedömer vi att rutinerna fungerar tillfredsställande i enlighet med verksamhetens behov.	SLU och Sjöfartsverket	Detta arbete ska vara klart senast 30 juni 2023.	åtgärdat
3	Studenternas arbetsmiljö och övriga förhållanden vid extern praktik	2023	A	VFU: IR rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att bedömning av jäv sker i samband med godkännande av praktikplatser.	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: Ett samlat regelverk för poänggivande praktik tas fram, som omfattar alla de delar där brister har uppmärksamats av IR. Regelverket tas fram av utbildningsavdelningen i samarbete med andra relevanta delar av verksamhetsstödet. I regelverket beskrivs hur arbetet med praktik ska ske, bl.a. att jäv inte får förekomma, vad som bedöms som jäv och att utredning av jäv ska ske i aktuella fall. Ansvarig institution (kursledarna på uppdrag av prefekten) genomför kontroll inför godkännande av praktikplats. Uppföljning i PN att regelverket efterlevs i samband med införande, för att sedan ingå i kvalitetssäkringsarbetet.	utbildningsavdelningen samt ansvarig institution	2023-12-31	Kvarstår
3	Studenternas arbetsmiljö och övriga förhållanden vid extern praktik	2023	B	VFU: IR rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att skriftliga avtal upprättas mellan SLU och praktikplatser.	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: Utbildningsavdelningen tar fram en avtalsmall i samarbete med juristenheten och kursledare för praktikkurser. Avtalstecknande läggs in som ett avsnitt i regelverket, se ovan.	Utbildningsavdelningen i samarbete med juristenheten	2023-12-31	Kvarstår

Nr	IR-rapport	År	Nr2	IR:s rekommendation	Åtgärd enligt åtgärdsplan	Ansvarig avdelning	Tidplan enligt styrelsens beslut	IRs bedömning 240117 av status i ÅR 2023
3	Studenternas arbetsmiljö och övriga förhållanden vid extern praktik	2023	C	VFU: IR rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att avtal om praktik inkluderar ansvar för arbetsmiljö, introduktion av studenter och försäkringsskydd för studenter vid eventuellt utlandsbesök.	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: Ingår i det regelverk som beskriver hur arbetet med praktik ska genomföras, och i avtalsmall enligt ovan.	Utbildningsavdelningen i samarbete med juristenheten	2023-12-31	Kvarstår
3	Studenternas arbetsmiljö och övriga förhållanden vid extern praktik	2023	D	VFU: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger att handledarutbildning anpassad för respektive praktikkurs tas fram. En handledarutbildning ger tillfälle att kommunicera ansvar för mottagande verksamhet och handledarnas roll.	Åtgärdas på annat sätt Kommentar: Rekommendationen innehåller två delar, dels handledarutbildning i sig, dels ansvaret för att handledarna erbjuds utbildning. PN överväger om handledarutbildning ska erbjudas kopplat till respektive praktikkurs. Lärande och digitalisering tar fram nätbaserad utbildning för praktikhandledare anpassad för respektive praktikkurs.	Avd. för lärande och digitalisering och respektive PN	2024-06-30	Kvarstår
3	Studenternas arbetsmiljö och övriga förhållanden vid extern praktik	2023	E	VFU: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger om rutiner för besök av praktikplatser ska införas. Detta för att både säkerställa praktikens kvalitet och arbetsmiljöns beskaffenhet. Det bör framför allt gälla praktikplatser med mer omfattande utbildningsansvar och högre risker inom arbetsmiljö, exempelvis inom DSS- och Hippologprogrammen.	Åtgärdas på annat sätt Kommentar: Det övergripande regelverket för praktikkurser inkluderar rutiner och checklista för när och om besök på praktikplatser bör göras. Kursansvarig lärare gör bedömning av när besök ska göras utifrån checklistan.	Utbildningsavdelningen och UN	2023-12-31	Kvarstår
4	Anläggningstillgångar och andra stöldbegärliga tillgångar	2022	A	Anläggningstillgångar: Att universitetsledningen överväger att huvudansvarig utses för hela processen för utrangering av IT-utrustning med lagringsdata. Detta för att säkerställa en mer enhetlig hantering samt minska risken att utrustning hamnar i orätta händer och att känslig information sprids. Det ökar även möjligheten att följa upp att hela flödet fungerar och åtgärda eventuella brister.	Åtgärdas enligt rekommendation. Kommentar: En process för detta togs fram i enlighet med den analys som RIR gjorde för ett par år sedan. För att vidmakthålla och utveckla denna föreslås att ett årligt möte mellan ekonomiavdelningen, avdelningen för service, säkerhet och miljö samt IT-avdelningen hålls där berörda enhetschefer samlas och diskuterar utmaningar som finns och eventuella lösningsförslag. Ansvariga och sammankallande till mötet föreslås ekonomiavdelningen (i form av anläggningsekonome) vara (ny anläggningsekonome måste tillsättas)	Ekonomiavdelningen sammankallande	2023-12-31	Åtgärdat
4	Anläggningstillgångar och andra stöldbegärliga tillgångar	2022	B	Anläggningstillgångar: Att universitetsledningen överväger att nuvarande rutiner och dokument för olika delar av flödet ses över. Detta för att tydliggöra processen och vilka uppgifter som är nödvändiga både vid registrering i anläggningsregistret och vid utrangering. Det behöver framgå att rutinerna även ska tillämpas vid byte av utrustning. Det bör även finnas beskrivning av hur utrustning ska förvaras i väntan på återbruk/destruering. Vid översyn bör möjlighet att digitalisera blanketthanteringen undersökas	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: Processbeskrivningen uppdateras enligt rekommendation undantaget digitalisering av formulär då detta utretts och avfärdats.	SSM tillsammans med IT-avdelningen	2023-12-31	Kvarstår
4	Anläggningstillgångar och andra stöldbegärliga tillgångar	2022	C	Anläggningstillgångar: Att universitetsledningen överväger att rutiner för utrangering av IT-utrustning och för återbruk/destruering även omfattar mobiltelefoner	Åtgärdas enligt rekommendation IT avdelningen och ekonomiavdelningen får i uppdrag att utreda om det går att föra in mobiltelefoner i deras respektive register. Skulle detta gå att åtgärda enligt rekommendation implementeras detta.	IT avdelningen och ekonomiavdelningen	2023-12-31	Åtgärdat

Nr	IR-rapport	År	Nr2	IR:s rekommendation	Åtgärd enligt åtgärdsplan	Ansvarig avdelning	Tidplan enligt styrelsens beslut	IRs bedömning 240117 av status i ÅR 2023
5	Ärendehantering IA systemet	2022	A	IA systemet: R rekommenderar att universitetsledningen överväger att förbättra stödet för hanteringen av arbetsmiljöärenden.	Åtgärdas på annat sätt: Universitetsledningen överväger förstärkning med en resurs- på HR för samordning i arbetsmiljöfrågor. HR får då i uppdrag att tillsammans med SSM (i vars uppdrag den fysiska arbetsmiljön ingår) identifiera behov och planera utbildningsinsatser samt stöd till verksamhetens chefer. Bedömningen är att det är en fördel att stödet i arbetsmiljö-frågor är centraliserat för enhetlig hantering och kvalitet. Parallellt bör ett utvecklingsarbete kring systemet bedrivas mot AFA Försäkring i samarbete med branschnätverket om t.ex. bättre påminnelsefunktioner och andra tekniska lösningar som stödjer händelseansvariga i arbetet.	Personalavdelningen	2023-12-31	Åtgärdat
5	Ärendehantering IA systemet	2022	B	IA systemet: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger en central uppföljning av framförallt öppna arbetsmiljöärenden i IA systemet.	Åtgärdas enligt rekommendation: Universitetsledningen föreslår att dagordningen för SLU-AK förstärks med uppföljning av IA-ärenden i form av statistik och analys av händelsekategorier, händelseenheter och hanteringstider i systemet. Arbetsgivare och arbetstagare kan då samverka kring vilka åtgärder och insatser som behövs och skulle kunna vidtas. HR-specialisterna bör också få ett tydligare uppdrag att följa upp och påminna om öppna ärenden samt erbjuda respektive chef stöd.	Personalavd (HR)	2023-06-30	Åtgärdat
5	Ärendehantering IA systemet	2022	C	IA systemet: IR rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att ansvaret kring studenternas rapportering av arbetsmiljöärenden förtydligas, för att understödja att studentärenden hanteras på ett ändamålsenligt sätt.	Åtgärdas enligt rekommendation: Universitetsledningen föreslår att gruppen av superanvändare för SLU:s IA-system kompletteras med en funktion från utbildningsavdelningen så att studentärenden kan hanteras på effektivast sätt.	Verksamhetssstöd	2022-12-31	Åtgärdat
5	Ärendehantering IA systemet	2022	D	IA systemet: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger en central uppföljning av verksamhet, inklusive utbildningsprogram, som helt saknar inrapporterade ärenden inom säkerhet, miljö och arbetsmiljö. Till de identifierade verksamheterna bör nyttan med incidentrapporteringen kommuniceras.	Åtgärdas enligt rekommendation: Universitetsledningen föreslår att, utöver den förstärkta uppföljningen av IA-statistiken vid SLU-AK enligt rekommendationspunkt B, en stärkt utbildningsinsats vidtas genom återkommande "IA-stugor" där händelse-ansvariga kan få utbildning och hjälp av superanvändarna att hantera sina ärenden och öka sin kunskap. En enklare SLU-anpassad flödesmanual bör också tas fram av superanvändar-gruppen.	HR/SSM	2023-06-30	Åtgärdat
6	Kris-och kontinuitetsshantering	2022	A	Kris och kontinuitet: Att universitetsledningen säkerställer att den pågående översynen av styrande dokument kring kris och kontinuitet genomförs och att man i samband med det förenklar och reducerar antalet dokument.	Åtgärdas enligt rekommendation	Avd för SSM	2022-12-31	Åtgärdat
6	Kris-och kontinuitetsshantering	2022	B	Kris och kontinuitet: Att universitetsledningen överväger att utvärdera krisorganisationens sammansättning; personberoenden, rollernas ansvar samt om företrädare för UDS och Biblioteket ska ingå i krisorganisationen.	Åtgärdas enligt rekommendation : För att åstadkomma bästa funktion och effektivitet behöver antalet funktioner begränsas i krisgrupper. En bättre lösning är att adjungera företrädare för olika verksamheter vid behov. Frågan om personberoenden kommer hanteras i översynen av styrande dokument.	Avd för SSM	2022-12-31	Åtgärdat

Nr	IR-rapport	År	Nr2	IR:s rekommendation	Åtgärd enligt åtgärdsplan	Ansvarig avdelning	Tidplan enligt styrelsens beslut	IRs bedömning 240117 av status i ÅR 2023
6	Kris-och kontinuitetsshantering	2022	C	Kris och kontinuitet: Att universitetsledningen säkerställer att risk- och sårbarhetsanalyser genomförs och rapporteras. Analyserna är ett verktyg för att utvärdera prioriterade åtgärder i kris- och kontinuitetsarbetet samt kan i förekommande fall inkluderas i det övergripande riskanalysarbetet.	Åtgärdas på annat sätt: Säkerhetsenheten har genom åren genomfört vissa begränsade riskanalyser inom säkerhetsområdet tex kopplat till ett projekt, system eller evenemang. 2019 genomförde enheten en riskinventering vid alla institutioner via en enkät. Regelrätta risk- och sårbarhetsanalyser har dock inte genomförts på institutionsnivå. Det senare är en förutsättning för att en övergripande riskanalys för hela SLU ska kunna genomföras enligt regelverket (Förordning om krisberedskap 2015:1052 samt MSB:s föreskrift 2016:7). Beslut bör därför fattas om genomförande av risk- och sårbarhetsanalyser på samtliga institutioner/motsv. vilka sedan kan läggas till grund för en samlad riskanalys för hela universitetet. (För formens skull bör noteras att de riskanalyser som avhandlas här är något helt annat än den riskanalys som styrelsen beslutar om varje december och som görs enligt Förordningen om intern styrning och kontroll 2007:603.)	Universitetet (för beslut om genomförande)	2022-06-30	Åtgärdat
7	Informations och it-säkerhet	2022	A	Informations och it-säkerhet: Att universitetsledningen säkerställer att styrande dokument i form av policyer, riktlinjer och instruktioner avseende informationssäkerhet och it-säkerhet utvärderas, uppdateras och tillgängliggörs. Ansvarig avdelning/enhet: Avd. för SSM (för informations- och säkerhetsområdet) och IT avdelningen (för IT-säkerhetsområdet). <input checked="" type="checkbox"/> Åtgärdas enligt rekommendation <input type="checkbox"/> Åtgärdas på annat sätt, ange vilket under kommentar nedan	Åtgärdas enligt rekommendation	Avd. för SSM (för informations- och säkerhetsområdet) och IT avdelningen (för IT-säkerhetsområdet)	2022-06-30 Arbetet redan påbörjat. Uppdatering av dokumenten pågår kontinuerligt	Kvarstår
7	Informations och it-säkerhet	2022	B	Informations och it-säkerhet: Att universitetsledningen överväger att det upprättas ett formellt råd inom informationssäkerhetsområdet för styrning och samordning, där förslagsvis it avdelningen (it-säkerhet), säkerhetsenheten (informationssäkerhet), ledningskansliet (dataskydd samt arkivfunktion), biblioteket samt forsknings- och utbildningsverksamheten är representerade. Rådets syfte och mandat liksom motparter på ledningsnivå för rapportering och beslutsfattande bör tydligt definieras	Åtgärdas på annat sätt: Arbete med att ta fram ett förslag till en samordningsgrupp är påbörjad och hanteras av ledningskansliet. En viktig uppgift för gruppen är att se över nya IT-system utifrån IT-säkerhets-, informationssäkerhets- och GDPR-perspektiv. En viktig förutsättning för gruppens arbete kommer vara att den har tillgång till alla IT-system i organisationen. SLU har i likhet med många andra lärosäten en decentraliserad IT-verksamhet, där inköp och konstruktion av programvaror sker inte bara centralt utan även ute på institutioner/motsv. För att gruppen ska kunna arbeta effektivt måste även IT-verksamheten vid institutioner/motsv kunna granskas. Det kan nämnas att ett flertal universitet har infört eller planerar att införa en mer central styrning av inköp och konstruktion av programvaror pga. säkerhetsaspekter. Givet ökade de högre kraven på säkerhet och ökande säkerhetshoten finns anledning att göra en generell översyn och ett ställningstagande kring IT-organisationen vid universitetet som helhet. För att säkerhetshot mm ska kunna hanteras så finns sannolikt behov av en mer strikt styrning av IT-verksamheten. Denna fråga behöver utredas.	Ledningskansliet med stöd av Avd. för SSM och IT-avdelningen	Förslag till etablering av central samordningsgrupp för IT-, informationssäkerhetsfrågor bör vara klar senast 2022-04-01. Utredning/översyn av hur mandat och roller kring IT-verksamheten inom universitetet ska fördelas för att	Åtgärdat

Nr	IR-rapport	År	Nr2	IR:s rekommendation	Åtgärd enligt åtgärdsplan	Ansvarig avdelning	Tidplan enligt styrelsens beslut	IRs bedömning 240117 av status i ÅR 2023
7	Informations och it-säkerhet	2022	C	Informations och it-säkerhet: Att universitetsledningen överväger att utreda möjligheten att utforma en roll som informationssäkerhetssamordnare som en obligatorisk administrativ roll på institutioner/motsvarande. Rollen bör omfatta ett samordningsansvar för frågor kring informationssäkerhet, it-säkerhet och dataskydd.	Åtgärdas på annat sätt: Förslaget om en ny administrativ roll är enligt ledningens mening inte effektiv, eftersom detta är en specialistroll som kräver mycket goda kunskaper i informationshantering och informationssäkerhet. Sådan kompetens är normalt sett svår att rekrytera in på institutionsnivå. Ledningen förordar istället en satsning på en starkare central informationssäkerhetsfunktion som kan arbeta utåt mot institutioner och fakulteter i enlighet med punkt D nedan. Rimligen bör den föreslagna samordningsgruppen enligt B ovan kunna vara en del av ett sådant system. De nuvarande innehavarna av den administrativa säkerhetsrollen kan fungera som kontaktpersoner på institutionsnivå mot en förstärkt central informationssäkerhetsenhet.	Universitetsdirektör i samråd med SSM	Frågan klargörs inom ramen för de översyner/utredningar som föreslås ske i B och D. Det finns ett uppenbart behov av att stärka informationssäkerhetsfunktionen oavsett vad de föreslagna	Åtgärdat
7	Informations och it-säkerhet	2022	D	Informations och it-säkerhet: Att universitetsledningen överväger att en utvärdering görs kring möjligheterna att tillsätta centralt finansierade informationssäkerhetsspecialister (förslagsvis en per fakultet) med uppgift att koordinera, samverka och stötta i arbetet med informationssäkerhet ute i forsknings- och utbildningsverksamheten på institutionsnivå	Åtgärdas på annat sätt: Behovet av ökat stöd till fakulteter och institutioner och även stödfunktioner inom universitetet är tydligt. Som framgår av C ovan anser ledningen att bäst effekt kan uppnås med inte bara centralt finansierade utan även centralt placerade specialister som stöttar fakulteter och institutioner. En utredning/översyn bör göras av inriktning och omfattning för informationssäkerhetsarbetet vid universitetet. Den ska täcka rekommendationerna C, D, E, F och G.	Avd. för SSM med stöd av IT-avdelningen och ledningskansliet	2022-12-31	Åtgärdat
7	Informations och it-säkerhet	2022	E	Informations och it-säkerhet: Att universitetsledningen säkerställer att det upprättas tydliga roller, mandat, struktur och styrning av informationssäkerhet för att med ett systematiskt och riskbaserat arbetssätt införa, följa upp och åtgärda nödvändiga skyddsåtgärder, exempelvis i form av riskanalyser och informationsklassningar	Åtgärdas enligt rekommendation	Avd. för SSM	2022-12-31. . Ingår som en del i utredningen enligt punkt D ovan.	Åtgärdat
7	Informations och it-säkerhet	2022	F	Informations och it-säkerhet: Att universitetsledningen säkerställer att rutiner upprättas för regelbunden rapportering till universitetsledningen om informations- och it-säkerhetsarbetet samt om identifierade hot och risker inom området. Se över möjligheten att samordna detta med rekommendation B	Åtgärdas enligt rekommendation	Avd. för SSM med IT-avdelningen och ledningskansliet	2022-12-31	Kvarstår
7	Informations och it-säkerhet	2022	G	Informations och it-säkerhet: Att universitetsledningen säkerställer att kortare web-utbildningar i informationssäkerhet, s.k. nano-learning, regelbundet riktas till samtliga anställda, samt att specialanpassade återkommande informationssäkerhetsutbildningar tillhandahålls till systemägare, informationsägare, systemförvaltare och andra nyckelroller (se rekommendation C).	Åtgärdas enligt rekommendation	Avd för SSM	2022-12-31	Åtgärdat

Nr	IR-rapport	År	Nr2	IR:s rekommendation	Åtgärd enligt åtgärdsplan	Ansvarig avdelning	Tidplan enligt styrelsens beslut	IRs bedömning 240117 av status i ÅR 2023
7	Informations och it-säkerhet	2022	H	Informations och it-säkerhet: Att universitetsledningen säkerställer att informationsklassning genomförs för relevanta klassningsobjekt såsom projekt, lagringsytor och system inom hela SLU:s verksamhet samt att stöd och mallar för informationsklassning kommuniceras och följs upp.	Åtgärdas enligt rekommendation	Avd. för SSM med stöd av IT-avdelningen och ledningskansliet	2023-06-01	Kvarstår
7	Informations och it-säkerhet	2022	J	Informations och it-säkerhet: Att universitetsledningen säkerställer att åtgärdsplan med tydliga prioriteringar upprättas utifrån gapanalysen gentemot CIS Controls samt utifrån rekommendationer i andra externa utredningar som omfattar tydliga målsättningar för att öka SLU:s mognadsgrad inom it-säkerhet och uppgifter om hur lämpliga skyddsåtgärder ska utformas. Detta bör synkroniseras med den pågående förstudien avseende skyddsåtgärder.	Åtgärdas enligt rekommendation	IT-avdelningen med stöd av Avd. för SSM.	2022-08-31	Åtgärdat
7	Informations och it-säkerhet	2022	K	Informations och it-säkerhet: Att universitetsledningen överväger att en kartläggning genomförs både centralt och lokalt kring vilka leverantörer och tjänster som SLU nyttjar där information riskerar att överföras till länder som saknar ändamålsenligt dataskydd. För dessa bör en konsekvensanalys genomföras och en åtgärdsplan tas fram.	Åtgärdas på annat sätt: Denna åtgärd har redan påbörjats för de system som förvaltas centralt vid SLU. Men för att kartläggning ska kunna ske fullt ut krävs att universitetet centralt har kontroll på vilka system och projekt som existerar även ute i kärnverksamheten (i enlighet med den föreslagna översynen i punkt B). Uppgiften kan läggas på den föreslagna samordningsgruppen enligt punkt B, men kräver ett aktivt deltagande från kärnverksamheten för att säkerställa att forskningens behov inte hämmas.	Ledningskansliet/Enheten för juridik i samverkan med IT-avdelningen och inköpsenheten	2023-06-01	Kvarstår
7	Informations och it-säkerhet	2022	L	Informations och it-säkerhet: Att universitetsledningen överväger att besluta om vilka molntjänster som kan nyttjas av verksamheten på ett säkert och lagenligt sätt	Åtgärdas på annat sätt: Beslut kring vilka molntjänster som kan nyttjas måste ske löpande, eftersom rättsläget är osäkert och grunderna för IT-systemens kompatibilitet med GDPR-lagstiftningen förändras hela tiden, tex med nya tekniska lösningar. Inledningsvis behöver ställning tas till hur universitetet ska förhålla sig till nuvarande situation och ett övergripande beslut fattas om hur molntjänster ska hanteras på ett säkert sätt. Som framgår av internrevisionens rapport har en högskolegemensam utredningsgrupp försökt hitta rekommendationer till hantering av Schrems II domen men inte lyckats. Detta bör kunna vara en uppgift för den i B föreslagna samordningsgruppen.	Ledningskansliet/Enheten för juridik i samverkan med IT-avdelningen och inköpsenheten	2022-12-31	Kvarstår
8	Språkanvändning	2021	A	Språkanvändning: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger att göra systematiska uppföljningar av språkanvändningen inom SLU. Att exempelvis använda medarbetarundersökningar och andra enkäter som ges på svenska och engelska för att bedöma parallellspråkligheten kan vara en lämplig metod	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: En separat enkät riskerar att få lågt genomslag, varför välformulerade frågor i medarbetarundersökningen troligen ger bättre underlag.	Personalavdelningen i samarbete med Ledningskansliet	Vid nästa medarbetarundersökning	Åtgärdat

Nr	IR-rapport	År	Nr2	IR:s rekommendation	Åtgärd enligt åtgärdsplan	Ansvarig avdelning	Tidplan enligt styrelsens beslut	IRs bedömning 240117 av status i ÅR 2023
8	Språkanvändning	2021	B	Språkanvändning: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger att göra en bedömning av om de resurser som används för översättning och språkgranskning används effektivt. I den mån befintligt ramavtal inte motsvarar SLU:s behov bör en universitetsgemensam upphandling övervägas.	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: Ett underlag för beslut ska sammanställas	Ledningskansliet	2022-04-30	Åtgärdat
8	Språkanvändning	2021	C	Språkanvändning: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger att se över och förtydliga översättningar och användningen av titlar i platsannonser.	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: : Ett helhetsgrepp på platsannonser bör göras för en bra språklig kvalitet.	Personalavdelningen i samarbete med Ledningskansliet	2022-12-31	Kvarstår
8	Språkanvändning	2021	D	Språkanvändning: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger att utreda tillämpningen av fyra års-regeln för att bedöma om regeln är adekvat samt för att bedöma om mer resurser bör satsas för att stimulera inläringen av svenska språket.	Åtgärdas enligt rekommendation Kommentar: Riktlinjerna kommer att revideras och i samband med det arbetet kommer även fyraårsregeln att ses över. Den kommer med stor sannolikhet inte att tas bort, utan den kommer att förtydligas.	Ledningskansliet i samarbete med personalavdelningen	2022-12-31	Kvarstår
9	Hantering av dataskyddsförordningen	2021	C	Hantering av dataskyddsfunktionen: Internrevisionen rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att dataskyddsombudets metod för övervakningsarbete, uppföljning och dokumentation förbättras för att öka kvaliteten i övervakning av SLU:s följsamhet mot GDPR.	Åtgärdas på annat sätt Kommentar: Med en tydlig organisation kan metoder och rutiner skapas av DSO och "datahanteringsgruppen".	Ledningskansliet	2022-10-01	Kvarstår
9	Hantering av dataskyddsförordningen	2021	D	Hantering av dataskyddsfunktionen: Internrevisionen rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att rutiner formaliseras för hur de brister som dataskyddsombudet rapporterar till styrelsen ska hanteras.	Åtgärdas på annat sätt Kommentar: Med en tydlig organisation kan metoder och rutiner skapas av DSO och "datahanteringsgruppen".	Ledningskansliet	2022-10-01	Kvarstår
9	Hantering av dataskyddsförordningen	2021	F	Hantering av dataskyddsfunktionen: Internrevisionen rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att rutiner för hantering av registerförfrågningar formaliseras.	Åtgärdas enligt rekommendation	Ledningskansliet	2022-02-01	Kvarstår

Nr	IR-rapport	År	Nr2	IR:s rekommendation	Åtgärd enligt åtgärdsplan	Ansvarig avdelning	Tidplan enligt styrelsens beslut	IRs bedömning 240117 av status i ÅR 2023
10	Fakultetsgemensamma institutioner	2021	A	<p>Fakultetsgemensamma institutioner: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger att utreda om behovet finns för ytterligare harmonisering av rutiner och processer med syfte att underlätta för de fakultetsgemensamma institutionerna.</p> <p>Förslagsvis kan de rekommendationer som ställs i rapporten Uppföljning av administrativ harmonisering för fakultetsgemensamma institutioner användas som utgångspunkt för utveckling av lösningar samt att FGI-prefekternas erfarenheter tas till vara.</p>	<p>Åtgärdas enligt rekommendation</p> <p>Kommentar: Harmonisering, samordning och effektivisering av rutiner och processer pågår ständigt inom universitetet. De senaste åren har t.ex. arbete bedrivits kring tillgodoräkanden, kompetensförsörjning, anställningsordning samt med systemet PLUS (som ger en sammanhållen lösning för planering och uppföljning av forskningsprojekt). Mycket av detta arbete utgår från och drivs av olika avdelningar vid uadm. Grundprincipen är att sådant harmoniseringsarbete bedrivs i syfte att underlätta för samtliga institutioner, inte enbart för de fakultetsgemensamma.</p> <p>Mer centrala, tyngre processer som samordning mellan fakulteterna av principer för anslagsfördelning anslagsfinansiering av lärare, kompetensförsörjningsprocesser mm (anslagsfördelning,) ligger nära strategiska frågor i kärnverksamheten och kan inte betecknas som rena administrativa processer.</p> <p>När beslutet om införande av FGI:erna fattats fokuserades harmoniseringsarbetet på de tunga processerna. Den process som ägnats i särklass mest tid av dessa har varit harmoniseringen av anslagsfinansiering av lärare. Så småningom flyttades fokus över till mer allmän administrativ harmonisering som inte var specifikt inriktad på FGI:erna. I detta skede fanns en tanke om att arbetsrelationen mellan berörda fakulteter och FGI:er skulle kalibreras naturligt över tid, vilket dock inte skett.</p> <p>En lärdom av harmoniseringsarbetet kring FGI:erna är att tilltron till uadm:s förmåga eller möjlighet att förändra fakulteternas arbetssätt varit för stor. Fakulteterna har generellt varit skeptiska till att (åtminstone för FGI:ernas skull) ändra vad man uppfattar som mycket strategiskt viktiga rutiner som medelsttilldelning, anslagsfinansiering av lärare och kompetensförsörjningsprocesser. Uadm:s möjligheter att i grunden förändra dessa processer, ibland mot fakulteternas vilja, är mycket begränsade och dessa måste därför drivas i den akademiska linjen men med stöd av uadm.</p> <p>En nystart i harmoniseringsarbetet finns inlagd som del av aktivitetsplanen för SLU:s strategi. En lämplig utgångspunkt för arbetet är att göra en fördjupad utredning av läget rörande</p>	Planeringsavdelningen	2022-06-30 se kommentar datum i åtgärds-kolumn	Åtgärdat
10	Fakultetsgemensamma institutioner	2021	B	<p>Fakultetsgemensamma institutioner: Internrevisionen rekommenderar att universitetsledningen överväger att ansvar för fortsatt harmoniseringsarbete formuleras och kommuniceras.</p>	<p>Åtgärdas på annat sätt</p> <p>Kommentar: Det ligger naturligt i uadm:s uppdrag att arbeta med harmonisering. Varje år ligger i uadm:s verksamhetsplan ett relativt stort antal uppdrag till olika avdelningar att arbeta med samordning och harmonisering av olika rutiner. Uadm:s verksamhetsplan bör i den mån utredningen som föreslås i A ovan resulterar i förslag på åtgärder, så bör särskilda uppdrag för att genomföra dessa åtgärder formuleras inte bara till administrationens avdelningar i uadm:s verksamhetsplan utan också i särskilda uppdrag från rektor till dekanerna.</p>	Rektor/universitetsdirektör	Så fort utredningen i åtgärd A är klar	Åtgärdat

Nr	IR-rapport	År	Nr2	IR:s rekommendation	Åtgärd enligt åtgärdsplan	Ansvarig avdelning	Tidplan enligt styrelsens beslut	IRs bedömning 240117 av status i ÅR 2023
10	Fakultetsgemensamma institutioner	2021	C	Fakultetsgemensamma institutioner: Internrevisionen rekommenderar att universitetsledningen överväger att utreda om samarbetet mellan dekaner och respektive FGI-prefekt fungerar på ett tillfredsställande sätt och om det finns behov av stöd för att gemensamt underlätta och stimulera FGI i sin helhet.	Åtgärdas på annat sätt Kommentar: Internrevisionen har i sin rapport konstaterat att det saknas gemensamma möten mellan dekanerna och prefekterna. Uppdraget att samarbeta med FGI-prefekterna ligger på dekanerna och ingår i linjearbetet och deras chefskap. Rektor tar upp frågan i sitt medarbetarsamtal med dekanerna. I den mån rektor fattar beslut om direktiv till dekanerna som ett resultat av utredningen i A ovan bör dessa innefatta även frågan om gemensamma möten. I planeringsavdelningens budgetdialoger med fakultetsledningarna efterfrågas redan i dag alltid hur de upplever att dialogerna med FGI gått och att båda fakulteterna varit närvarande.	Rektor/ universitets direktör	Så fort utredningen i åtgärd A är klar	Åtgärdat
11	Styrningen av UDS	2020	A	Styrningen av UDS: IR rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att principer för anslagsfördelning till UDS utarbetas så att de knyter an till uppdraget och inte till lokalkostnaden. Anslaget uppdelning på forskning och utbildning bör återspeglas i motsvarande uppdrag till sjukhuset. Exempelvis samfinansierade tjänster, se rekommendation B.	Rektor ställer sig bakom IR:s förslag att utreda principerna för anslagsfördelningen till UDS så att de knyter an till uppdraget. Dock behöver arbetet ta hänsyn till de delar i Tillsammansprojektet, som behandlar anslaget användning. Under hösten 2021 fokuserar Tillsammansprojektet bl.a. på att tydliggöra statsanslagens beräkning och därmed vilka kostnader som utbildningen driver	Planeringsavdelning	I tid för att ingå i anslagsfördelningen inför 2022	Åtgärdat
11	Styrningen av UDS	2020	B	Styrningen av UDS: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger att anslag avsätts för att skapa anställningsformer som kombinerar forskning och klinisk verksamhet såsom högre akademiska läraranställningar som professor, möjligen lektor, kombinerat med anställning som veterinär.	Under hösten 2021 är ett fokus i Tillsammansprojektet kompetensförsörjning och karriärvägar. Universitetsadministrationens personalavdelning deltar i det arbetet. Genomgång av samtliga kollektivavtal under 2020-2021 förväntas också kunna bidra till lösningar i frågan. Efter att Tillsammansprojektet gått i mål med detta kan frågan om riktade anslag för delade anställningar bli aktuell. I projektet beaktas även andra yrkesgrupper än veterinär.	Personalavdelningen i samarbete med planeringsavdelningen och VH-fakulteten. (Även UDS/IR)	2021-12-31	Kvarstår
11	Styrningen av UDS	2020	C	Styrningen av UDS: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger en översyn av lokalutnyttjande och omlokalisering i syfte att gagna samarbetsformer och främja samverkan mellan utbildning/forskning och UDS.	Frågan om att nyckelpersoner från olika verksamheter kan sitta fysiskt placerade bredvid varandra diskuteras i organisationen (VH och UDS). En sådan omplacering har dock inte någon enkel lösning, utan är svår att logistiskt få att fungera. Bedömningen är också att den typen av lösningar får bäst effekt om de växer fram underifrån, genom de kulturförändringar m.m. som Tillsammansprojektet förväntas leda till.	VH-fakulteten och UDS	2021-12-31	Åtgärdat
11	Styrningen av UDS	2020	D	Styrningen av UDS: IR rekommenderar att universitetsledningen överväger att genomföra en utvärdering av hur studenterna på ett kostnads- och resurseffektivt sätt ska erhålla nödvändig kompetens inom produktionsdjurens sjukdomar.	Tillsammansprojektet har samlat samtliga enheter inom livsmedelsproducerande djur i en gemensam målbild för området. Uppgiften är att identifiera hur olika enheter inom VH och UDS (inkl. ambulatoriska kliniken) tillsammans kan säkerställa tillräcklig tillgång till friska och sjuka produktionsdjur. Bakgrunden är att utbildningarna ska hålla hög akademisk kvalitet och ackrediteras inom ramen för EAEVE (den europeiska organisationen för ackreditering av veterinärutbildningen). VH-fakulteten är medvetna om problematiken avseende kompetens inom produktionsdjurens sjukdomar, men bedömningen är ett ändamålsenligt förändringsarbete kräver ett stort mått av intern förankring, vilket bäst sker genom Tillsammansprojektets arbete.	VH-fakulteten	2021-12-31	Åtgärdat

Nr	IR-rapport	År	Nr2	IR:s rekommendation	Åtgärd enligt åtgärdsplan	Ansvarig avdelning	Tidplan enligt styrelsens beslut	IRs bedömning 240117 av status i ÅR 2023
11	Styrningen av UDS	2020	E	Styrningen av UDS: IR rekommenderar att universitetsledningen under förutsättning att ambulatorisk verksamhet skall kvarstå; säkerställer att formerna för den ambulatoriska verksamheten regleras i överenskommelse mellan Jordbruksverket och SLU, inklusive ersättning, uppdragets utformning, geografiska spridning etc.	En ny överenskommelse mellan SLU och Jordbruksverket ska arbetas fram. Arbetet förutsätter dock att arbetet under D) först genomförs. I väntan på det ska den nuvarande muntliga överenskommelsen regleras genom skriftligt avtal.	Ledningskansliet i samarbete med VH-fakulteten	2021-06-30	Åtgärdat
12	Följsamhet till beslut	2020	B	Följsamhet till beslut: Internrevisionen rekommenderar att universitetsledningen överväger att ett digitalt handläggarstöd för ärendeberedning utvecklas.	Åtgärdas enligt rekommendation. Kommentar: Ett mer användarvänligt handläggarstöd kan inte utvecklas i den befintliga versionen av P360. Utredds hur resurser kan allokeras för detta, som dock inte ingår i IR:s rekommendation men är önskad utveckling. Åtgärdas senast: 2021 Q3 (se ovan). Arbetet med att utveckla ett digitalt flöde för Reb pågår. Fler flöden planeras.	Ledningskansliet	2021-10-31	Åtgärdat
13	Ledarskap	2020	A	Ledarskap. Internrevisionen rekommenderar att universitetsledningen överväger att i samband med den översyn som inletts av policy för chefsuppdrag även inkluderar övriga styrande dokument som rör chefs- och ledarskap. Detta för att förenkla och harmonisera och i möjligaste mån även minska antalet styrdokument. I samband med uppdatering bör dekanrollens linjechefsansvar tydliggöras. I den mån styrdokument innehåller citat ur andra beslut, exempelvis delegationer, bör detta framgå.	Åtgärdas enligt rekommendation. Kommentar: Arbete pågår med översyn av styrande dokument. Arbetet är omfattande då man behöver gå igenom en rad olika dokument med olika organisatorisk hemvist. Universitetsledningen delar internrevisionens bild men en realistisk förväntan om resultatet är nödvändig.	Personalavdelningen	2021-06-30	Kvarstår
13	Ledarskap	2020	B	Ledarskap. Internrevisionen rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att dekanrollens linjeansvar för fakultetens följsamhet mot lagar, förordningar och andra regelverk tydliggörs.	Åtgärdas enligt rekommendation	Ledningskansliet	2020-12-31	Kvarstår
14	Säkerhet	2020	A	Säkerhet. Internrevisionen rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att myndigheten centralt bedömer och fattar beslut om vilka anställningar/funktioner som ska placeras i säkerhetsklass.	Åtgärdas på annat sätt. Kommentar: Rutiner och dokumentation finns för säkerhetsklassningar via SSM/SLU Säkerhet. För att säkerställa att uppdrag som omfattas av säkerhetsskyddslagstiftningen rapporteras, kommer personalavdelningen ta fram, alt. uppdatera checklista för anställningar med hänvisningar till information.	SSM/personalavdelningen	2020-12-31	Kvarstår

Nr	IR-rapport	År	Nr2	IR:s rekommendation	Åtgärd enligt åtgärdsplan	Ansvarig avdelning	Tidplan enligt styrelsens beslut	IRs bedömning 240117 av status i ÅR 2023
15	Behörighetshantering	2019	I	Behörighetshantering. IR rekommenderar att universitetsledningen säkerställer att regelbunden uppföljning av tilldelade behörigheter och attesträtter inom respektive system genomförs samt att rutiner och ansvarsfördelning för uppföljning införs för att säkerställa att registrerade behörigheter är aktuella och riktiga. I rutinen bör det framgå att uppföljning av behörigheter ska ske regelbundet, vilka funktioner som ansvarar för och genomför uppföljning. Uppföljningen bör dokumenteras och kommuniceras till berörda chefer och administrativa roller på institutioner/motsvarande	Åtgärdas enligt rekommendation	Stycke 1: berörd systemägare Stycke 2: Avdelningen för service, säkerhet och miljö	Stycke 1: 2019-12-31 Stycke 2: 2019-12-31	Kvarstår
16	Säker fillagring, säkert arkiv?	2018	A	Säker fillagring, säkert arkiv?: Att universitetsledningen säkerställer att styrdokument för IT och fillagring upprättas och tillgängliggörs. Styrdokument för IT bör bland annat definiera syfte, mål, inriktning, omfattning och ansvarsfördelning. För fillagring bör bland annat minimikrav beslutas för säkerhet, tillgänglighet och lagringsformer. Styrdokumentet bör förankras i verksamheten, helst redan vid framtagandet för att underlätta implementeringen. Det bör även ske uppföljning av att fillagring sker enligt uppställda regler. Vidare rekommenderas att ledningen bedömer om styrdokument för IT och fillagring ska vara policyer eller om de ska utformas som riktlinjer och därmed vara ett mer bindande styrdokument.	IT-avdelningen har tagit fram ett förslag till en riktlinje för fillagring. Riktlinjen ska förankras och fastställas.	IT-avdelningen (Universitetsdirektören)	2018-12-31	Kvarstår
16	Säker fillagring, säkert arkiv?	2018	E	Säker fillagring, säkert arkiv?: Att universitetsledningen säkerställer att anställda informeras om vilka molntjänster som är tillåtna respektive inte tillåtna att använda vid SLU. Information och utbildning bör prioriteras för att minska riskerna för otillåten användning av molntjänster och till följd av det, felaktig hantering av allmänna handlingar och känslig information.	IT-chefen får i uppdrag att informera hela organisationen om vilka molntjänster som är godkända samt motivet till detta. En speciell sida på medarbetarwebben tas fram där all aktuell information om molntjänster finns.	IT-avdelningen	2018-12-31	Kvarstår
16	Säker fillagring, säkert arkiv?	2018	H	Säker fillagring, säkert arkiv?: Att universitetsledningen säkerställer att de institutioner som hanterar sin egen IT-drift, upprättar rutinbeskrivningar avseende drifthantering för att minska den sårbarhet som ett stort personberoende innebär.	För att uppfylla standaren för informationssäkerhet ISO/IEC 27002 samt uppfylla MSB:s vägledning för IT-utrymmen så ska en utredning genomföras rörande obligatorisk användning av universitetets gemensamma fillagring. Utredningen ska bland annat innehålla en analys av kostnaderna för lagring samt av vilka eventuella undantag som ska göras från ett obligatorium.	IT-avdelningen	2018-12-31	Kvarstår
17	Stipendier, resebidrag och attest	2015	2b	Stipendier, resebidrag och attest: att universitetsledningen säkerställer att uppföljande kontroller sker av om stipendier hanteras rätt.	Uppföljande kontroller av om stipendier hanteras rätt.	Ekonomiavdelningen per 2022	2016-06-30	Åtgärdat