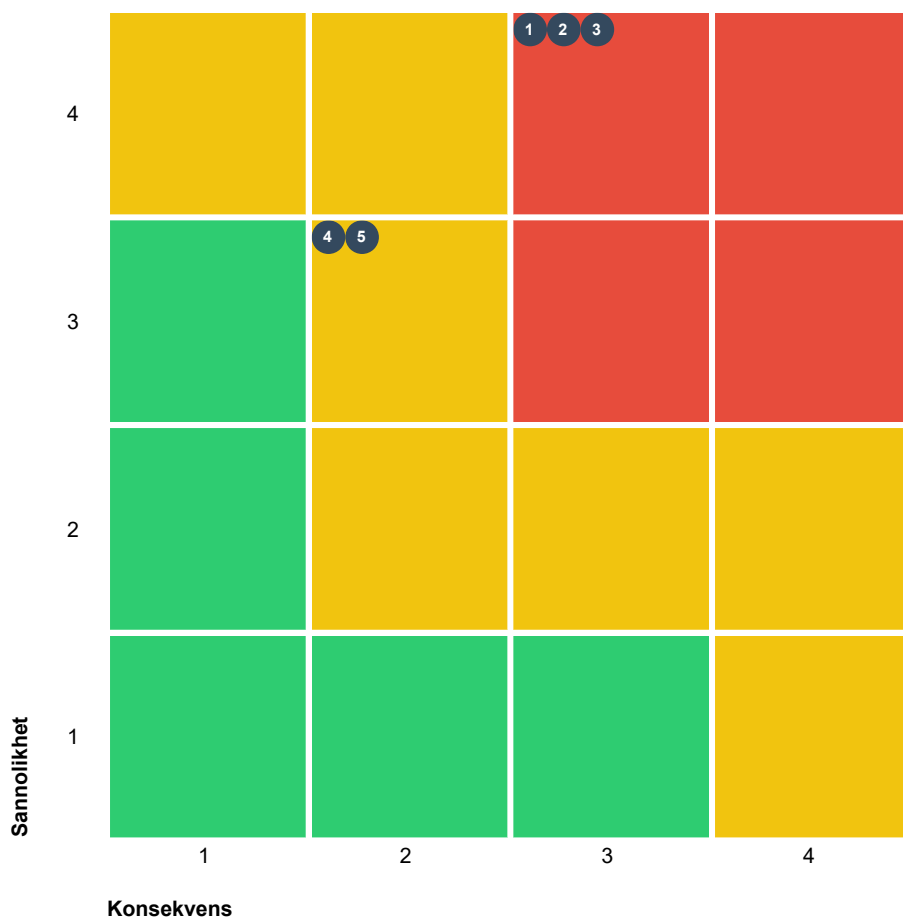


# Bruttonrisklista och riskvärdering - Kommungemensamma risker 2021

Det interna nätverket för Internkontroll, med representanter från nämnder och bolag, har reviderat nedan bruttonrisklista med gamla och nytillkomna risker. Genom diskussion har gruppen kommit fram till vilka risker som är särskilt aktuella för 2021. En risk kan räknas som icke-aktuell om den t.ex. har granskats/åtgärdats nyligen eller om den redan hanteras inom ordinarie verksamhet.

Risk	Aktuell risk
Icke-genomförande av kommunfullmäktigebeslut i organisationen	Ja
Bristande förmåga att upprätthålla samhällsviktig verksamhet	Nej
Brister i målstyrningsprocessen i målkedjan (KF-målen)	Nej
Bristande tillgänglighet	Nej
Felaktiga reglementen	Nej
Bristande jämställdhetsintegrering	Nej
Bristande följsamhet i kommunen att arbeta enligt Riktlinjer för ärendehantering	Ja
Bristande rutiner avseende bestickning, mutor och korruption	Nej
Bristande hantering av klagomål och synpunkter	Nej
Bristande följsamhet av attestreglemente	Nej
Felaktig hantering av upplupna intäkter och kostnader	Nej
Fel pris fakturerat jämfört med avtal	Nej
Leverantörsfakturor betalas inte i tid	Nej
Skriftlig delegering av arbetsmiljöuppgifter sker inte, med otydlighet i uppdraget som följd	Nej
Årliga medarbetarsamtal genomförs inte	Nej
Rutiner för introduktion av nya medarbetare brister	Ja
Bristande hantering av ställföreträdarskap	Nej
Kompetensförlust	Nej
Bristfälliga arbetsplatsträffar	Ja
Felaktiga löneutbetalningar	Nej
Inaktuella och ouppdaterade policys och riktlinjer	Nej
Den grafiska profilen följs inte	Nej
Felaktiga kontaktuppgifter	Ja
Inaktuell information i kommunens informationskanaler	Nej
Brister i återkoppling och svar till medborgare i bl.a. sociala medier	Nej
Röjande av sekretess	Nej
Bristande följsamhet av GDPR (nya dataskyddsförordningen)	Nej
Brister i tecknade avtal	Nej
Inköp utanför kommunens ramavtal	Nej
Felaktiga inköp med förladdade bankkort	Nej
Betalning av felaktiga fakturor/bluffakturor	Nej
Fel pris enligt tecknade avtal	Nej

Fem risker bedömdes som aktuella. En riskvärdering av de aktuella riskerna utfördes där sannolikhet och konsekvens bedömdes. Riskvärderingen används som ett stöd för att prioritera två till tre kommungemensamma risker som bör tas med till Internkontrollplan för 2021.



3 Hög 2 Medel Totalt: 5

Hög
Medel
Låg

	Sannolikhet	Konsekvens
4	Sannolik	Allvarlig
3	Möjlig	Kännbar
2	Mindre sannolik	Lindrig
1	Osannolik	Försumbar

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Till internkontrollplan
1 <span style="color:red">■</span> Icke-genomförande av kommunfullmäktigebeslut i organisationen	4. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej
2 <span style="color:red">■</span> Bristande följsamhet i kommunen att arbeta enligt Riktlinjer för ärendehantering	4. Möjlig	3. Kännbar	9	Nej
3 <span style="color:red">■</span> Rutiner för introduktion av nya medarbetare brister	4. Sannolik	3. Kännbar	12	Ja
4 <span style="color:yellow">■</span> Bristfälliga arbetsplatsträffar	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Ja
5 <span style="color:yellow">■</span> Felaktiga kontaktuppgifter	3. Möjlig	2. Lindrig	6	Nej

Tre av fem risker fick ett riskvärde över 9 och bör därför prioriteras för granskning/åtgärd enligt Reglemente för Internkontroll. Eftersom det redan pågår ett utvecklingsarbete för att förbättra rutiner

relaterade till risk 1 och 2 föreslår chefen för Kvalitet- och Resursutveckling i samråd med kvalitetsstrateg att istället granska risk 3 och 4 under år 2021.