



# Internkontrollplan 2023

---

Tekniska servicenämnden  
2023

## 1 Inledning

Nämnderna och bolagen är enligt kommunallagen (2017:725, 6 kap 6§, 10 kap 1§) skyldiga att årligen genomföra en intern kontroll som säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de lagar och föreskrifter som styr verksamheten. Det är även nämndernas/bolagens ansvar att se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

I detta syfte antar tekniska servicenämnden varje år en särskild plan för det kommande årets uppföljning av internkontrollen som innehåller en analys av de allvarligaste riskerna för nämnden, samt planerade granskningar och åtgärder för att minimera riskerna.

Utöver nämndspecifika risker, beslutar kommunfullmäktige årligen om så kallade kommungemensamma risker, d.v.s. risker som anses existera hos samtliga eller flertalet nämnder/bolag. Dessa risker har även inkorporerats i tekniska servicenämndens internkontrollplan (se kap. 2.1).

## 2 Riskanalys

Alla risker som identifierats som aktuella har genomgått en riskvärdering, eller så kallad sannolikhets- och konsekvensbedömning, där riskerna har värderats utifrån följande bedömningskala:

**1-3 (grönt)** - risken bedöms inte vara sannolik och/eller bedöms ej ha några större konsekvenser om den inträffar.

**4-8 (gult)** - risken bedöms ha viss möjlighet att inträffa och/eller kan få lindriga eller kännbara konsekvenser om den gör det.

**9-16 (rött)** - risken bedöms ha relativt hög sannolikhet att inträffa och kan få kännbara eller allvarliga konsekvenser om den gör det.

Riskvärderingen hjälper nämnden/bolaget att prioritera vilka risker som bör tas upp för granskning/åtgärd. Nedan demonstreras utfallet av denna riskvärdering.

Konsekvens		1	2	3	4
Sannolikhet	4	Medel	Medel	Högrisk	Högrisk
	3	Stabil	Medel	Högrisk	Högrisk
	2	Stabil	Medel	Medel	Medel
	1	Stabil	Stabil	Stabil	Medel

Riskanalys						
ID	Risk	Beskrivning	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Till plan
1	Brister i informationshantering som ett resultat av ny arbetsplattform "Digital arbetsyta". Information tappas, dubbelförs, blir inadekvat, lagras felaktigt.	Nya redskap i den digitala arbetsytan 1- används felaktigt 2- används inte alls	4	2	Medel	Ja
2	Eftersatt underhåll som uppstår på grund av ekonomiskt hårda prioriteringar	Eftersatt underhåll kan resultera i missnöje, klagomål och i värsta fall skador.	4	3	Högrisk	Ja
3	Hårda prioriteringar i driften som ett resultat av ökade omvärldskostnader. Risk som berör Stadsmiljöavdelningen	Hårda prioriteringar i driften kan leda till missnöje hos invånarna och näringsidkare i Trelleborgs kommun.	4	3	Högrisk	Ja
4	Projektkonomi. Risk föreligger att kostnader ej kan följas	Kontrollmoment: om kostnader kan följas i investeringsprojekt. Har vi kontroll på kostnader i investeringsprojekt via Raindance	2	3	Medel	Ja
5	G: Brister i efterlevnaden av antagna styrdokument (Kommungemensam risk)	Viktigt att nya och gamla styrdokument kommuniceras och följs upp.	4	3	Högrisk	Ja
6	G: Brister i samordning av kommunens målstyrning och bolagens ägardirektiv (Kommungemensam risk)	Alla ska ha samma agenda och mål. Kan annars bli svårigheter att arbeta för kommunens politiska mål samtidigt som nämnderna och bolagen ska utföra deras ordinarie uppdrag.	4	3	Högrisk	Ja

Förvaltningsledningen har identifierat fyra risker att arbeta med under 2023. Samtliga risker är förankrade i det fokus som framgår av verksamhetsplanen för 2023: ekonomi och effektivisering. Utöver dessa fyra risker har två kommungemensamma risker definierats.

## 2.1 Prioriterade risker

Nedan demonstreras de risker som tekniska servicenämnden valt att prioritera för granskning eller åtgärd år 2023 samt de kommungemensamma risker som ska följas upp enligt kommunfullmäktigebeslut. (Kommungemensamma risker är markerade med "G".)

Risk	Hantering	Bedömning
1 Brister i informationshantering som ett resultat av ny arbetsplattform "Digital arbetsyta". Information tappas, dubbelförs, blir inadekvat, lagras felaktigt.	Granskning	Medel
2 Eftersatt underhåll som uppstår på grund av ekonomiskt hårda prioriteringar	Granskning	Högrisk
3 Hårda prioriteringar i driften som ett resultat av ökade omvärldskostnader	Granskning	Högrisk
4 Projektkonomi. Risk föreligger att kostnader ej kan följas	Granskning	Medel
5 Brister i efterlevnaden av antagna styrdokument (Kommungemensam risk)	Åtgärd	Högrisk

6 Brister i samordning av kommunens målstyrning och bolagens ägardirektiv (Kommungemensam risk)	Åtgärd	Högrisk
---	--------	---------

### 2.1.1 Granskningar

Granskning					
Risk	Granskning	Områden/rutiner som ska granskas	metod	Omfattning	Ansvarig
1. Brister i informationshantering som ett resultat av ny arbetsplattform "Digital arbetsyta"	Denna ska granskas	Dagligt arbete på avdelningarna	Enkät gällande informationshantering	Berörda verksamheter	Avdelningscheferna
2. Eftersatt underhåll som uppstår på grund av ekonomiskt hårda prioriteringar	Denna ska granskas	Utfall ökade felanmälningar samt ökade skador	Statistisk	Fastighet, Kretslopp och vatten och Stadsmiljö	Förvaltningsledning
3. Hårda prioriteringar i driften som ett resultat av ökade omvärldskostnader	Denna ska granskas	Budget och prognos samt ev ökat antal klagomål i Lime	Uppföljning på månadsbasis	Stadsmiljö	Förvaltningsledning
4. Projektkonomi. Risk föreligger att kostnader ej kan följas.	Denna ska granskas	Budget och prognos	Uppföljning på månadsbasis	Fastighet, Stadsmiljö, Kretslopp och Vatten, projektenheten	Förvaltningsledning

### 2.1.2 Åtgärder

Åtgärd					
Risk	Åtgärd	Vad ska göras	Startdatum	Slutdatum	Ansvarig
5. Brister i efterlevnad av antagna styrdokument	Revidering av styrdokument	Kartlägga aktuella dokument och revidera vid behov	jan-23	maj-23	Kanslichef
6. Brister i samordning av kommunens målstyrning och bolagens ägardirektiv	Implementering av målkedja på koncernnivå	Upprätta nätverk för styrning, ledning och uppföljning	feb-23	apr-23	Kvalitetsstrateger