



Internkontrollplan 2021

Tekniska servicenämnden
2021

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 nämnderna och bolagen varje år en särskild plan för det kommande årets uppföljning av internkontrollen som innehåller en analys av de allvarligaste riskerna för nämnden/bolaget, samt planerade granskningar och åtgärder för att minimera riskerna.

Utöver nämnd-/bolagsspecifika risker, beslutar kommunfullmäktige årligen om så kallade kommungemensamma risker, d.v.s. risker som anses existera hos samtliga eller flertalet av kommunkoncernens nämnder/bolag. Dessa risker har även inkorporerats i nämndernas/bolagens internkontrollplaner (se kap. 2.1).

Ledningsgruppen på teknisk serviceförvaltning har genomfört en gemensam riskanalys för att identifiera risker till 2021 års interna kontrollplan. Med utgångspunkt i fjolårets bruttorisklista fördes en dialog gällande status för förvaltningen och vilka nya nytillkomna risker organisationen önskar arbeta proaktivt med för att undvika.

2 Riskanalys

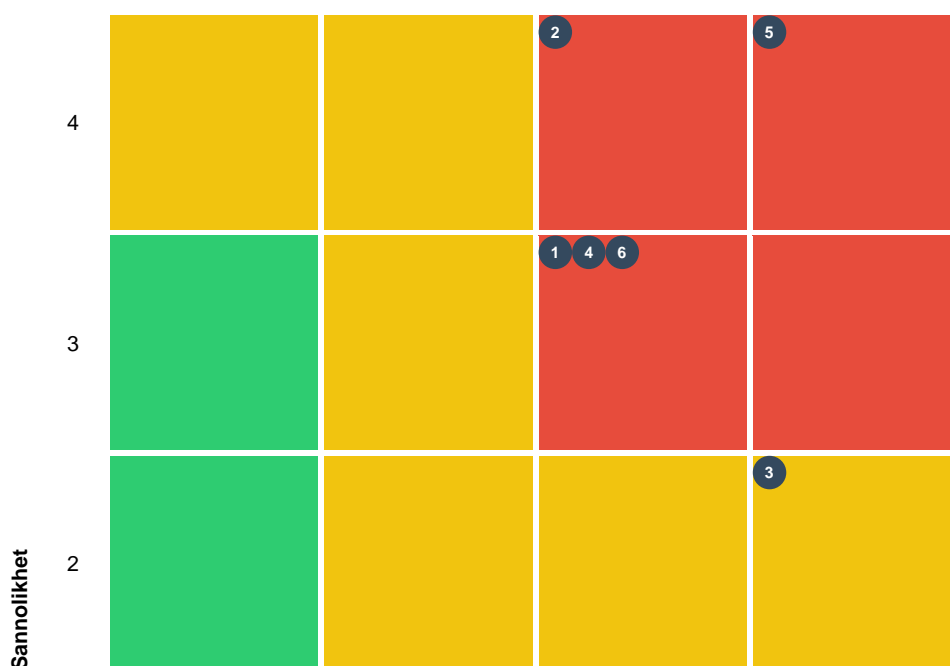
Alla risker som identifierats som aktuella har genomgått en riskvärdering, eller så kallad sannolikhets- och konsekvensbedömning, där riskerna har värderats utifrån följande bedömningsskala:

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

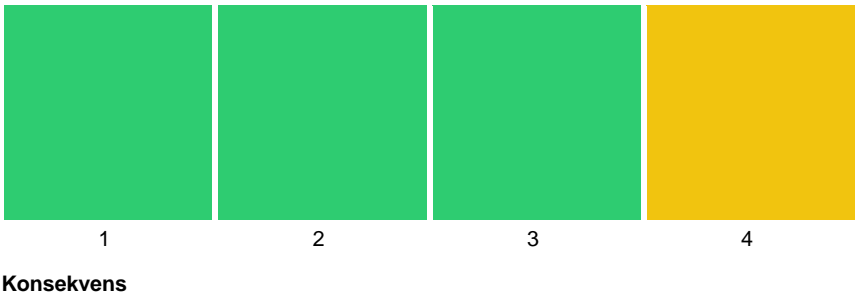
4-8 (gult) - risken bedöms ha viss möjlighet att inträffa och/eller kan få lindriga eller kännbara konsekvenser om den gör det.

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.



1



5 Hög 1 Medel Totalt: 6



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

Risk nr.	Risk	Beskrivning av risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Kommentar
1	Felaktig grunddata i verksamhetssystemet Pythagoras, som resulterar i felaktiga efterföljande slutresultat	Risken berör Fastighet och Intern service och avser specifikt den grunddata som ligger i systemet Pythagoras. Fastighetsavdelningen har till exempel felaktig grunddata gällande lokalers ytor.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Kvalitetssäkring av grunddata.
2	Ej optimerade energibesparingsåtgärder pga utebliven uppföljning av åtgärder	Följer ej upp effekten av de energibesparingsåtgärder som görs. Organisationen, dialogen och rutinen för att göra uppföljning finns ej.	4. Sannolik	3. Kännbar	12	Kvalitetssäkra att det finns rutiner för uppföljning av energibesparingsåtgärder.
3	Plan/planer för organisationsanpassning efterföljs ej	I skrivande stund är förvaltningen inne i en omstruktureringsfas av organisationen. En väl utarbetad plan finns för den fortsatta utvecklingen och det framtida arbetet med att skapa en ny organisation. I det fall planen frångås finns risk att det uppstår en otydlighet i organisationen beträffande arbetsuppgifter och roller något som vidare kan leda till bland annat ineffektivitet och psykisk ohälsa. Granskning: att vi följer plan på FÖS och ledningsgruppsnivå samt att den följs upp i förhållande till teknisk servicenämnd.	2. Mindre sannolik	4. Allvarlig	8	Kvalitetssäkra att förvaltningen agerar enligt plan/er
4	Brist på ekonomisk styrning i byggprojekt	Avser: Gata, Fastighet, Proj Risk att byggprojekt fördyras, ej motiverade ÅTOR genereras, avvikelserapporteringar missas, investeringar	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Kvalitetssäkra ekonomisk styrning


Risk nr.	Risk	Beskrivning av risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Kommentar
		kostnadsförs istället för att hyresfaktureras.				
5	Säkerhetsrelaterade hot och attacker mot kommunens nätverk.		4. Sannolik	4. Allvarlig	16	Kvalitetssäkring av kommunens it-säkerhet
6	Befintliga avtal är ej kostnadseffektiva och kvalitetssäkrade.	Många avtalsrelationer föreligger inom förvaltningens arbete. Under den period då ett avtal löper förs i dagsläget ingen regelrätt dialog med leverantör i alla fall. Detta kan medföra att avtal ej nyttjas fullt ut, ej är kostnadseffektiva eller kvalitetssäkrade ur andra perspektiv.	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Säkerställa nyttjande av avtal samt att avtal optimeras under pågående avtalsperiod


2.1 Prioriterade risker

Nedan demonstreras de risker som nämnden/bolaget valt att prioritera för granskning eller åtgärd år 2021 samt de kommungemensamma risker som ska följas upp enligt kommunfullmäktigebeslut. (Kommungemensamma risker är markerade med "G".)

Risk	Hantering
 Rutiner för introduktion av nya medarbetare brister	Granskning
 Bristfälliga arbetsplatsträffar	Granskning
Befintliga avtal är ej kostnadseffektiva och kvalitetssäkrade.	Granskning
Säkerhetsrelaterade hot och attacker mot kommunens nätverk.	Granskning
Brist på ekonomisk styrning i byggprojekt	Granskning
Felaktig grunddata i verksamhetssystemet Pythagoras, som resulterar i felaktiga efterföljande slutresultat	Granskning
Ej optimerade energibesparingsåtgärder pga utebliven uppföljning av åtgärder	Granskning
Plan/planer för organisationsanpassning efterföljs ej	Granskning

2.1.1 Granskningar

Risk	Granskning	Områden/rutiner som ska granskas	Metod	Omfattning	Gransk.ansvarig
 Rutiner för introduktion av nya medarbetare brister	Få en uppfattning om vad som brister	Nyanställdas uppfattning av deras tid sedan de blev anställda	a) HR (ansvarig) tar fram en lista på nyanställda med start 1:a september b) HR (KLF) tar fram en lämplig enkät som riktar sig åt att skaffa en uppfattning om vilka områden som anses brista gällande introduktion av nya medarbetare. Frågorna ska vara av både kvantitativ och kvalitativ art. Enkäten ska skickas ut tre gånger (mars, juni, september)	Nyanställda från och med 1:a september 2020 och framåt	HR-chef Förvaltningschefer bolagschefer

Risk	Granskning	Områden/rutiner som ska granskas	Metod	Omfattning	Granskansvarig
			c) Respektive förvaltningschef/bolagschef säkerställer att enkäten skickas ut och besvaras		
 Bristfälliga arbetsplatsträffar	Följsamhet av arbetsplatsträffar	Antal arbetsplatsträffar och dess innehåll	HR (KLF) tar fram lämplig enkät som riktar sig till chefer samt ett slumpmässigt urval av medarbetare. Fokus i enkäten kommer att vara antal arbetsplatsträffar som skett samt vad huvudinnehållet i arbetsplatsträffarna har varit. Enhetschefer/bolagschefer har som ansvar att välja ut 30 procent av dess anställda medarbetare att också svara på enkäten och säkerställa att den skickas ut till dessa och besvaras	Ska gälla för kalenderår 2020 och ska riktas mot alla chefer samt ett slumpmässigt urval av medarbetare.	HR-chef Enhetschefer Bolagschefer
Befintliga avtal är ej kostnadseffektiva och kvalitetssäkrade.	Hur ser dialog och samarbete ut med leverantör under pågående avtalsperiod	Nyttjas befintliga avtal Finns rutin för feedback och dialog med befintliga leverantörer Ställs krav på leverantörer att optimera avtal under pågående avtalsperiod		Teknisk serviceförvaltning står för en stor del av kommunens inköp. Det rör sig i många fall om stora volymer och höga belopp. I relation till leverantör finns en skyldighet dels nyttja de avtal som finns samt att löpande säkerställa bästa möjliga villkor under avtalsperioden, en process som har stor förbättringspotential.	Avdelningschefer på berörda avdelningar
Säkerhetsrelaterade hot och attacker mot kommunens nätverk.	Granskning av loggar och incidentrapporter.	En ständigt aktuell och överhängande risk för kommunens IT-verksamhet. Exempel på aktioner mot kommunens nätverk är: 1. Intrångsförsök på servrar exponerade mot internet 2. Länkar i mail, som ej ska klickas på. Om dessa länkar används laddas skadlig programvara ned på datorn som i sin tur sprids till ytterligare datorer. 3. Överbelastningsattacker mot internet: det skickas stor mängd trafik från flertalet datorer vilket fyller internetförbindelsen, annan för verksamheten relevant trafik kan därmed inte skickas ut eller in.	Ockulär	Årlig uppföljning	It-chef
Brist på ekonomisk styrning i byggprojekt	Ekonomisk styrning i byggprojekt	1. Finns dokumentation för hur processen ska gå till?	Ockulär		Avdelningschef på Fastighetsavdelningen

Risk	Granskning	Områden/rutiner som ska granskas	Metod	Omfattning	Gransk.ansvarig
		2. Följs rutinerna som är dokumenterade?			
Felaktig grunddata i verksamhetssystemet Pythagoras, som resulterar i felaktiga efterföljande slutresultat	Arbetar berörda verksamheter med att komma tillrätta med eventuella felaktigheter i grunddata och därmed säkerställa efterföljande slutresultat?	Följa processer från grunddata till slutresultat.	Ockulär	Följa processer från grunddata till slutresultat i berörda verksamheter, Fastighetsavdelningen samt Intern service.	Avdelningschef på Fastighetsavdelning samt Intern service
Ej optimerade energibesparingsåtgärder pga utebliven uppföljning av åtgärder	Uppföljning och utvärdering av energibesparingsåtgärder	Arbetsrutiner kopplade till uppföljning och utvärdering av energibesparingsåtgärder	Ockulär		Avdelningschefer på berörda avdelningar
Plan/planer för organisationsanpassning efterföljs ej	Följsamhet av plan/planer i samband med organisationsanpassning	Gör förvaltningen som planerat i samband med omorganisation, efterlevs planer med avseende på organisationsanpassning en.	Ockulär		Förvaltningschef och samtliga avdelningschefer

2.1.2 Åtgärder