




Internkontrollplan 2022

Kommunstyrelsen

Inledning

Nämnderna och bolagen är enligt kommunallagen (2017:725, 6 kap 6§, 10 kap 1§) skyldiga att årligen genomföra 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 nämndernas/bolagens ansvar att se till att den interna kontrollen är tillräcklig.

Nämnderna och bolagen beslutar årligen om en särskild *internkontrollplan* för det kommande året, vilken 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** som anses existera hos samtliga eller flertalet av kommunens nämnder/bolag. Riskerna är med i nämndernas/bolagens internkontrollplaner.

*Kommungemensamma risker är markerade i nedan internkontrollplan med symbolen 

Riskanalys

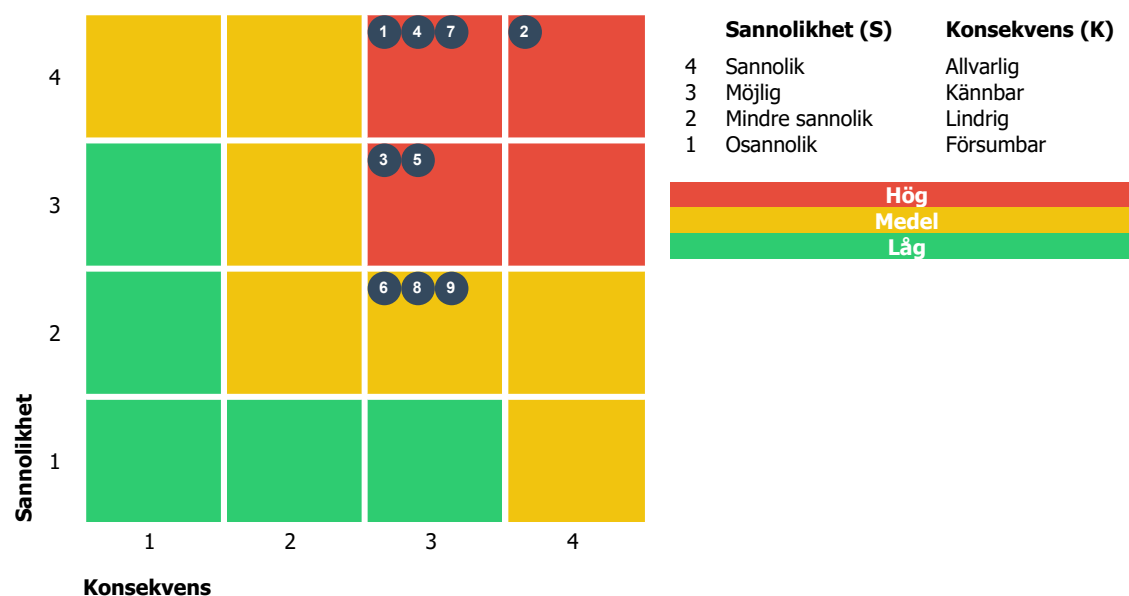
Alla risker som identifierats som aktuella har genomgått en riskvärdering, eller så kallad sannolikhets- och konsekvensbedömning, där riskerna har värderats utifrån följande bedömningsskala:

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.



Fördelning av kommunstyrelsens risker 2022:



Medelhöga risker  Höga risker  Totalt 9 risker 2022

| Kategori | Risk | Beskrivning | S | K | Riskvärde | Kommentar |
|----------------------|---|---|---|---|-----------|---|
| Verksamhet | Bristande rutiner för arkivhantering | Ett kapacitetsbegränsat kommunarkiv leder till en svårhanterlig process av ärenden och handlingar. Nämnderna saknar rutin för denna hantering. | 4 | 3 | 12 | Till plan |
| | Oklarheter i ansvar och uppdrag på grund av ej uppdaterade reglementen | Risk för att olika typer av upprättade och beslutade reglementen ej fullt ut återspeglar ansvarsroller och uppdrag i verksamheten/riktlinjer för den service som bedrivs. Kan förekomma då reglementen ej har uppdaterats i samband med organisationsförändringar eller förflyttning av verksamhet/ansvarsskyldighet. | 3 | 3 | 9 | Till plan |
| | Bristande struktur i årsplanering gentemot nämnder | Risk att anvisningar skickas ut sent eller ändras under processens gång, Gäller både ekonomi och mallar. | 4 | 3 | 12 | Till plan |
| | Bristande följsamhet gällande styrdokument | Risk att det behövs uppdatering och/eller revidering av ej uppdaterade styrdokument vilken kan påverka verksamheten. | 4 | 3 | 12 | <i>Ej till plan</i> <i>Hanteras utanför internkontrollplan</i> |
| HR | Pandemins påverkan på arbetsmiljön | Risk att återgång till kontorsarbete efter pandemin påverkar arbetsmiljö och effektivitet. | 2 | 3 | 6 | <i>Ej till plan</i> <i>Hanteras redan utanför internkontrollplan</i> |
| | Icke genomförande av medarbetarundersökningens handlingsplaner | En medarbetarundersökning har genomförts bland kommunens medarbetare under oktober 2021. Då resultatet har redovisats finns en plan för hur respektive förvaltning och avdelning och arbete vidare med utfallet inom sin respektive verksamhet. | 2 | 3 | 6 | <i>Ej till plan</i> <i>Arbetet med medarbetarundersökning följer en fastslagen process och hanteras utanför internkontrollplanen</i> |
| Kommunikation | Risk för inaktuell/motsägande information i kommunens kanaler | Antalet kommunikationskanaler har ökat avsevärt senaste 10 åren. Risk för inaktuell information i kommunens informationskanaler. Innefattar risk för motstridig information mellan kanalerna. | 3 | 3 | 9 | Till plan |
| Informationssäkerhet | Bristande kunskap om GDPR | Det framgår en övergripande risk att medarbetare i kommunen ej har tillräcklig kunskap om GDPR. | 4 | 4 | 16 | Till plan |
| Upphandling/inköp | Granska åtgärderna från 2019 avseende avtalsrutiner avtalskultur avtalstrohet | Åtgärdsgranskning av åtgärder skulle gjorts 2020 kopplat till avtalsrutiner och kultur. Tillhörande ska granskning ske av avtalstrohet. | 3 | 2 | 6 | Till plan |


Prioriterade risker

| Risk | Hantering |
|--|----------------------|
| Bristande rutiner för arkivhantering | Åtgärd |
| Felaktiga reglementen | Granskning |
| Bristande kunskap om GDPR | Granskning av åtgärd |
| Bristande struktur i årsplanering gentemot nämnder | Åtgärd |
| Risk för inaktuell och motsägande information i kommunens kanaler | Granskning |
| Granska åtgärderna från 2019 avseende avtalsrutiner, avtalskultur och avtalstrohet | Granskning av åtgärd |

Granskningar

| Risk | Granskning | Beskrivning | Metod | Omfattning | Ansvarig |
|---|---------------------------------------|---|---|---|-----------------------------|
| Oklarheter i ansvar och uppdrag på grund av ej uppdaterade reglementen  | Undersöka möjlighet för förtydligande | Förvaltningar/bolag ska granska reglementen för att identifiera potentiellt utrymme för förtydligande. | Revidering/uppdatering | Nämndens beslutade reglementen. | Respektive förvaltningschef |
| Risk för inaktuell och motsägande information i kommunens kanaler | Granskning av kommunikationskanaler | Granskning har skett i samband med lanseringen av nya trelleborg.se samt löpande. | Systematisk granskning av kommunens olika kanaler | Sidor och inlägg i olika kommunikationskanaler. | Kommunikationschef |
| Bristande kunskap om GDPR  | Undersöka kunskapsnivå om GDPR | Kunskapsnivån om GDPR ska undersökas. En GDPR-utbildning sker hösten 2021 och sedan görs en granskning. | Enkätundersökning | Nämnden/bolaget avgör om alla eller ett urval av medarbetarna ska svara på enkäten. | Säkerhetschef |
| Granska åtgärderna från 2019 avseende: avtalsrutiner avtalskultur avtalstrohet | Åtgärdsgranskning | Förslag på åtgärder från Internkontrollplan 2019 | Åtgärder som ska granskas: 1. Tydliggöra och kommunicera inköpssamordnarens roll. Översyn av rutiner för dialog och uppföljning med inköpssamordnarna för att kartlägga eventuella brister. 2. Ta fram och genomföra en plan för information om inköp och upphandling. 3. Se över användarvänlighet av avtalsdatabas i dialog med beställare. 4. Översyn av användarvänlighet av avtalsdatabas, dialog med förvaltningarna. | Inköpssamordnarens roll till medarbetare, kommunikation om inköp och upphandling och användarvänlighet i avtalsdatabasen. | Upphandlingschef |

Åtgärder

| Risk | Åtgärd | Beskrivning | Startdatum | Slutdatum | Åtgärdsansvarig |
|---|--------------------------------|---|------------|------------|------------------|
| Bristande struktur i årsplanering gentemot nämnder | Uppräta planeringsprocess | En process ska tas fram som innehåller hur anvisningar och tidsplaner ska hanteras och utrullningen för dessa. | 2022-03-01 | 2022-06-01 | Kvalitetsstrateg |
| Bristande rutiner för arkivhantering  | Uppräta en lathund/anvisningar | Lathunden ska ange nämndernas roller och ansvar kopplat till arkivhantering, samt bidra till att öka kunskapen om arkivhantering. | April 2022 | Maj 2022 | Kommunarkivarie |