

## Brutorisklista och riskvärdering – kommungemensamma risker 2023

Kommunkoncernens arbetsgrupp för intern kontroll, med representanter från nämnderna och bolagen, har upprättat en brutorisklista men nya, identifierade risker. Nämnderna och bolagen har fått inkomma med förslag på identifierade risker som är särskilt relevanta att hantera under 2023. Utifrån identifieringen från respektive nämnd och bolag formades en brutorisklista för 2023 med 12 identifierade risker. Denna brutorisklista innehåller risker som är tänkbara att kunna granska/åtgärda under 2023. Dessa 12 risker har värderats enligt beskriven riskvärdering i kommande avsnitt.

Risk
Vid införandet av O 365 risk för att handlingar med personuppgifter hanteras felaktigt och finns lagrade i molnet
Inaktuell eller felaktig information i kommunens olika informations- och kommunikationskanaler.
Bristande följsamhet och kompetens kring GDPR.
Att efterlevnad av beslut fattade i KF och/eller nämnd/styrelse inte sker som den ska.
Att inköp utanför avtal inte görs på ett korrekt sätt.
Efterlevnaden av antagna styrdokument kan förbättras.
De nya verktygen används eventuellt inte till sin fulla potential. Vi arbetar inte som planerat.
Personuppgiftsincidenter, integritetskränkningar
Utebliven anpassning av arbetssätt/rutiner i förhållande till de nya verktygen
Beslutade projekt / aktiviteter behöver prioriteras bort eller skjutas fram
Driftverksamheten tvingas till hårda prioriteringar
Samordning av bolagens ägardirektiv och kommunens målstyrning kan förbättras

## Riskvärdering

Efter identifiering och kartläggning av aktuella risker genomfördes en riskvärdering i vilken 6 risker identifierades med ett värde av 9 eller högre, vilket beaktas som prioriterade enligt reglementet för internkontroll. Dessa 6 risker valdes därmed ut som förslag. Resterande av de identifierade riskerna bedömdes därmed att ej läggas till plan givet deras låga riskvärde, på grund av att de hanteras inom ordinarie verksamhet eller att de kan åtgärdas direkt.

### Riskmatris

Konsekvens		Väldigt låg	Låg	Mellan	Hög	Väldigt hög
Sannolikhet	Väldigt hög			1		
	Hög	1	2	1		
	Mellan		1	3		
	Låg		2		1	
	Väldigt låg					

#### Förklaring värderingsskala\*

	Sannolikhet	Konsekvens
5	Väldigt hög	Väldigt hög
4	Hög	Hög
3	Mellan	Mellan
2	Låg	Låg
1	Väldigt låg	Väldigt låg

#### Fördelning av risker å per värde

Antal risker med kritiskt riskvärde	0
Antal risker med högriskvärde	3
Antal risker med mellanriskvärde	6
Antal risker med stabilt riskvärde	3
<b>Totalt antal</b>	<b>12</b>

#### Utfall av riskvärdering och förslag till prioriteringar

Nedan sammanställning visar de 6 risker som bedömdes vara lämpliga att hanteras som kommungemensamma kontrollmoment 2023, givet deras höga riskvärde.

Kommunledningsförvaltningen föreslår, med utgångspunkt av arbetsgruppens riskvärdering, att prioritera risker 6 och 12, för kommungemensamma kontrollmoment under 2023. Övriga risker hanteras enligt texten i kommentarskolumnen. Beroende på utfallet av valda granskningar eller åtgärder kan riskerna även komma att beaktas i nästkommande års framtagning av kommungemensamma kontrollmoment

Nr.* och risk	Beskrivning av risk	(S)	(K)	(R)	Kommentar
1. Vid införandet av O 365 risk för att handlingar med personuppgifter hanteras felaktigt och finns lagrade i molnet	Risk för otydliga och otillräckliga rutiner, beskrivningar om lagring och hantering av handlingar med personuppgifter i mejl samt Teams respektive Valvet	3	3	9	Hanteras av digital arbetsyta.
4. Att efterlevnad av beslut fattade i KF och/eller nämnd/styrelse inte sker som den ska.	Det fattas många beslut i respektive nämnd och styrelse samt i KF varav besluten innebär någon form av åtgärd och/eller uppföljning. Det finns en risk att efterlevnaden av dessa beslut inte sköts som den ska. Det vill säga, det finns en risk att en del av besluten "glöms" bort och därmed att de åtgärder/uppföljningar som är relaterade till besluten inte genomförs på rätt sätt.	3	3	9	Pågående arbete.
6. Efterlevnaden av antagna styrdokument kan förbättras.	Viktigt att nya och gamla styrdokument kommuniceras och följs upp.	4	3	12	Risken har ett högt riskvärde och borde därför hanteras av samtliga nämnder och bolag.  - Föreslås som ett kommungemensamt kontrollmoment i internkontrollplan 2023

Nr.* och risk	Beskrivning av risk	(S)	(K)	(R)	Kommentar
7. De nya verktygen används eventuellt inte till sin fulla potential. Vi arbetar inte som planerat.	Digital arbetsyta är en stor förändring för kommunens anställda. Det krävs tid för att nya tankesätt, rutiner och arbetsvanor ska växa fram.	3	3	9	Hanteras av digital arbetsyta.
8. Personuppgiftsin-cidenter, integritetskränkn-ingar	Lagrar arbete felaktigt och skapar säkerhetsbrister.	2	4	8	Hanteras av digital arbetsyta och beaktas av projekt för koncerngemensamt ärendehanteringssystem
12. Samordning av bolagens ägardirektiv och kommunens målstyrning kan förbättras	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.	5	3	15	Risken innehar ett högt riskvärde och berör samtliga nämnder och bolag.  - <i>Föreslås som ett kommungemensamt kontrollmoment i internkontrollplan 2023</i>