



# Uppföljning internkontrollplan 2023

---

Tekniska servicenämnden

## 1 Inledning

Denna rapport är en uppföljning av nämndens internkontrollplan för 2023. I detta inledande avsnitt ges en övergripande beskrivning av nämndens arbete med internkontroll. Härfter följer avsnitt 2 *Risikanalys* som närmare beskriver de risker som nämnden beslutat att granska och/eller åtgärda 2023 och grunderna för detta. Slutligen redovisas i avsnitt 3 *Analys och uppföljning* resultatet av genomförda granskningar och åtgärder kopplade till respektive risk.

## 2 Riskanalys

Inom internkontroll används följande bedömningsskala för att värdera tänkbara risker:

**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.

Nedan summeras de risker som prioriterats av tekniska servicenämnden inför internkontrollplan 2023 (inklusive kommungemensamma risker, markerade med G). Beroende på typ av risk har i sin tur *granskningar* eller *åtgärder* genomförts. Genomförande och utfall av granskningarna/ åtgärderna redovisas närmare under 3.1 samt 3.2.

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	Projektekonomi. 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

## 3 Analys och uppföljning

### 3.1 Granskningar

Nedan redovisas resultatet av de granskningar som genomförts under 2023. Samtliga identifierade risker är granskade. Ett omfattande arbete pågår på i princip samtliga avdelningar med Digital arbetsyta, därav gul markering.

Granskningsuppföljning			
Risk	Granskning	Uppföljning av granskning	Status
Brister i informationshantering som ett resultat av ny arbetsplattform "Digital arbetsyta". Information tappas, dubbelförs, blir inadekvat, lagras felaktigt.	Granskning	Ett frågeformulär har sänts till samtliga anställda på förvaltningen. Syftet med formuläret var att kartlägga användningen av "Digital arbetsyta". Analys av resultatet är pågående och en handlingsplan kommer att skapas kvartal 1 2024.	
Eftersatt underhåll som uppstår pga ekonomiskt hårda prioriteringar	Granskning	Konstateras kan att fastighetsavdelningen har ett ökat antal felanmälningar från 2022-2023. Det går däremot inte att härleda ökningen till specifikt eftersatt underhåll. Stadsmiljöavdelningen: Vid granskning av SCB:s medborgarundersökning framkommer att det finns marginella minskningar i medborgarnas nöjdhet av underhåll på gator och cykelvägar. Denna tendens har syns tidigare och under 2023 har extra medel tillförts, resultatet av åtgärder har ännu ej slagit igenom. Med nya arbetssätt, bland annat genom annan styrning och omprioriteringar i verksamhetsområdet, har problematiken gällande eftersatt underhåll hållits nere under 2023. Kretslopp och vatten: Kundservice upplever ej ökat antal klagomål. Underhåll i samhällskritiska verksamheter upprätthålls via reglering av taxorna.	
Hårda prioriteringar i driften som ett resultat av ökade omvärldskostnader.	Granskning	Ekonomiska månadsuppföljningar visar ökade driftskostnader och en överskriden budget. Anledningen är ökade omvärldskostnader, index för beläggningsarbete har exempelvis ökat med 23% (jfr budgetuppräknig med 4%) samt att drivmedelskostnaderna har ökat. Detaljerad info i Årsanalys 2023.	
Projektekonomi. Risk föreligger att kostnader ej kan följas.	Granskning och direkt insatt åtgärd	I ett tidigare skede har redovisningen av projektkostnader enbart följts upp i efterhand. Eventuella avvikelser riskerade därmed att inte upptäckas i tid utan endast i efterhand. Åtgärd som direkt vidtagits: Projektledare lämnar varje månad prognoser för det totala projektet som följs upp samt att kostnaderna precis som tidigare även följs upp i efterhand.	

### 3.2 Åtgärder

Åtgärdsuppföljning			
Risk	Åtgärd	Uppföljning av åtgärder	Status
Brister i efterlevnad av antagna styrdokument (kommungemensam risk)	Revidering av styrdokument	Riktlinje för styrande dokument är framtagen och beslutad. Fortsatt arbete pågår med implementering av riktlinje.	
Brister i samordning av kommunens målstyrning och bolagens ägardirektiv (kommungemensam risk)	Implementering av målkedja på koncernnivå	Arbetet är pågående. Policy för ledning och styrning är beslutad och nya effektmål har tagits fram för nämnderna enligt nya målstrukturen. Fortsatt arbete krävs för att förankra policy för ledning och styrning bland bolagen.	