

Internkontrollplan 2019 - Bygg- och miljönämnden						7) Konsekvensskattning (1-5)			8) Riskskattning (1-5)		Risk - skala
1) Process/rutin/system	2) Identifierad risk	3) Konsekvens	4) Kontrollmoment	5) Kontrollansvarig	6) Metod/Frekvens	Ekonomi	Förtroende	Individ	Sannolikhet	Risikvärde	
Internkontrollområde: Informationssäkerhet											
Stöld av media (dator, läsplatta, mobil etc.)	Risk för stöld och spridning av lagrad information	Ekonomisk kostnad samt informationsröjning	Uppföljning vid förekommen stöld om media förvarats ansvarsfullt	Bygg- och miljödirektör	Koll vid incident att förvaring varit ansvarsfull	5	3	3	4	44	3-75
Oaktsamma användare (olåsta datorer, läsplattor eller mobiler)	Risk för oberörig åtkomst	Intrång eller avslöjad sekretess	Stickprovskontroll via rundvandring	Bygg- och miljödirektör	Stickprov 2ggr/år, rapporteras vid delår2- och årsbokslut	2	4	4	4	40	3-75
Regelbunden gallring/uppdatering av dokumenthanteringsplan	Att handlingar inte blir gallrade och att personuppgifter kvarstår längre än utlovat. Att dokumenthanteringsplanen är inaktuell.	Ökat utrymme tas i anspråk på server. Följer inte GDPR fullt ut.	Stickprov	Bygg- och miljödirektör	Följ upp att dokumenthanteringsplanen är aktuell. Följ upp gallring via stickprov 1 ggr/år, rapporteras vid årsbokslutet	5	4	4	5	65	3-75
Internkontrollområde: Professionellt och förtroendeskapande förhållningssätt											
Mål och budget följs	Att kommunfullmäktiges mål inte styr och genomsyrar den egna verksamheten	Att verksamheten inte styr mot de gemensamma målen	Mål beslutade av KF	Bygg- och miljödirektör	Uppföljning 1 ggr/år, rapporteras vid årsbokslutet	3	3	3	3	27	3-75
Delegationsordning	Att efterlevnad inte görs och minskat förtroende från nämnden	Beslut kan upphävas/ogiltigförklaras. Skadat förtroende både hos invånare samt nämnd samt möjlig ekonomisk skada.	Efterlevnad Kontrollera att beslut tas av rätt person samt att delegationen återrapporteras korrekt	Bygg- och miljödirektör	Stickprov 2 ggr/år, rapporteras vid delår2- och årsbokslut	4	5	4	2	26	3-75
Bisyssla	Ta arbetstid i anspråk. Kan skada förtroendet.	Kan skada förtroendet	Kontrollera eventuell förtroendeskadlig bisyssla	Bygg- och miljödirektör	Totalundersökning 1 ggr/år, rapporteras vid årsbokslutet	3	5	4	3	36	3-75

Representationspolicyn	Rädsla för att göra fel medför att personalbefrämjande åtgärder som vi har rätt till inte utförs	Medarbetarnas förtroende skadas och kommunen uppfattas inte som en attraktiv arbetsgivare	Kontrollera att personalbefrämjande åtgärder utförts	Bygg- och miljödirektör	Totalundersökning 1 ggr/år, rapporteras vid årsbokslutet	1	4	4	5	45	3-75
Hänvisning vid frånvaro	Risk för minskad tillgänglighet för invånare och medarbetare vid kontakt via telefon eller mail	Avsaknad av frånvarorapportering medför att den kontaktsökande förväntar sig återkoppling inom föreskriven tid	Kolla att hänvisning finns vid frånvaro samt att hänvisning stämmer	Bygg- och miljödirektör	Stickprov 2 ggr/år, rapporteras vid delår2- och årsbokslut	1	4	3	4	32	3-75
Internkontrollområde: Ekonomiska processer och uppföljning av leverans i förhållande till beslut											
Debiteringsrutin (prövningsavgifter)	Felaktig debitering	Felaktig eller utebliven debitering	Kontroll att korrekt avgift debiteras	Bygg- och miljödirektör	Stickprov 2 ggr/år, rapporteras vid delår2- och årsbokslut	3	3	2	2	16	3-75
Leverantörsutbetalningar i tid	Kommunen anseende minskar samt kostnader uppstår för räntor samt påminnelser	Onödiga kostnader för invånarna	Rapport skickas från ekonomiavdelningen vid brister, om rapport inte erhålls är målet uppfyllt	Bygg- och miljödirektör	Löpande och rapporteras vid samtliga delårs- samt årsbokslut	5	4	4	5	65	3-75
Större köp utanför avtal	Högre kostnader och att upphandlingspolicy inte efterlevs	Förtroende för kommunen och brister i lagefterlevnad (LOU)	Kontrollera att vi handlar enligt avtal där så krävs	Bygg- och miljödirektör	Uppföljning löpande, rapporteras vid årsbokslutet	5	4	3	4	48	3-75

- 1) Beskriver vilken process, rutin eller system, som ska kontrolleras
- 2) Beskriver den identifierade risken som kan inträffa och som skall kontrolleras
- 3) Beskriver konsekvensen om risken inträffar
- 4) Beskriver vad i processen eller rutinen, som skall kontrolleras
- 5) Talar om vem som är ansvarig för processen/rutinen och att kontrollen utförs
- 6) Beskriver vilken metod som skall användas (stickprov, totalundersökning) och hur ofta
- 7) Konsekvens: 5 Mycket allvarlig, 4 Allvarlig, 3 Kännbar, 2 Lindrig, 1 Försumbar
- 8) Sannolikhet: 1 Osannolik, 2 Mindre sannolik, 3 Möjlig, 4 Sannolik, 5 Mycket sannolik

Riskvärde: Samlat riskvärde utifrån konsekvens och sannolikhet. Ju högre värde desto allvarligare risk.

Riskskala 3-75, (Ekonomisk konsekvens-, förtroendeskadlig konsekvens- och konsekvens för individen) multiplicerat med sannolikheten för att det inträffar.