



Uppföljning Internkontrollplan

Fastighetsenheten

Tertial 3 2022











Innehållsförteckning








1	Sammanfattning.....	3
2	Periodens riskanalys	3

I Sammanfattning

Fastighetsenheten ligger under kommunstyrelsen. Kommunledningsgruppen har genomfört en riskanalys inom kommunstyrelsens ansvarsområde. Riskanalysen utgör underlag för 2022 års internkontrollplan.

2 Periodens riskanalys

Risk	Ursprunglig risk för året	Periodens riskanalys	Riskvärdering per tertial
Bristande styrning i projekt	 Hög (16)	Ny modell för projektstyrning. Kontrollmoment: Systematisk uppföljning av projekten avseende tid, kostnad och kvalitet. Metod: Alla projekt går igenom regelbundet. Större eller avvikande projekten redovisas i styrelsen. I samband med varje tertialrapportering har redovisats hur framdriften är i projekt avseende tid, kostnad och produkt. Månadsuppföljning sker även på enhets-, grupp- och enskild projektledarnivå.	 Hög
Allvarliga brister i anläggningar	 Hög (15)	Åtgärder / kontrollmoment: Regelbundna besiktningar och kontroller. Uppdaterade underhållsplaner avseende både kortare och längre sikt. Metod: Uppföljning av att besiktningar/kontroller görs och att underhållsplaner finns. Besiktningar och kontroller har genomförts regelbundet och underhållsplaner finns.	 Hög
Förtroendeskadligt agerande	 Hög (12)	Åtgärder för att eliminera risken / kontrollmoment: Att alla medarbetare får utbildning och informationsinsatser om gällande regler. Metod: Utbildning och information för alla medarbetare. Uppföljning av bisysslor. Servicepolicy, kommunikationspolicy, medarbetarpolicy m.m. har gått igenom under året på arbetsplatsträffar. Uppföljning av bisysslor har skett i samband med det årliga medarbetarsamtalet.	 Hög
Brister i inköps- och avtalshantering	 Hög (12)	Åtgärder för att eliminera risken: Bra omvärldsanalys. Tillse att vi har bra avtal och att dessa följs. Kontrollmoment: Att vi upprättar bra avtal och att gällande avtal följs. Metod: Revision av avtal. Uppföljning av delegationsbeslut. Enheten har en dedikerad resurs som arbetar med inköp och upphandling. Tydliga rutiner avseende framtagande av förfrågningsunderlag samt kvalitetssäkring av dessa finns. Ramavtal följs kontinuerligt upp tillsammans med inköpsenheten och eventuella avvikelser tas med berörd leverantör och korrigeras. Uppföljning av delegationsbeslut sker månadsvis och rapporteras till nämnd.	 Hög
Kompetensförsörjning	 Hög (12)	Åtgärder för att eliminera risken: Attraktiv arbetsgivare, bra rekryteringsprocesser. Kontrollmoment: Systematisk uppföljning. Metod: Medarbetarenkät, referenstagning. Tydliga krav på kompetens har ställts i rekryteringsprocesser under året. Vid medarbetarsamtal har diskuterats behov av vidareutbildning eller andra kompetensförhöjande åtgärder.	 Hög

Risk	Ursprunglig risk för året	Periodens riskanalys	Riskvärdering per tertial
Avbrott i digitala system	 Hög (12)	<p>Åtgärder för att eliminera risken: Robusta digitala system.</p> <p>Kontrollmoment: Systematisk uppföljning av system och avtal samt backup-rutiner.</p> <p>Metod: Kontroll av avtal och rutiner.</p> <p>Systematiska uppföljningar av back-up-rutiner avseende de system som är enhetens egna har skett kontinuerligt utifrån upphandlade avtal med leverantörer. Uppföljning av användandet av kommunens gemensamma system har skett kontinuerligt och sammanfattas årligen.</p>	 Hög
Bristande informationssäkerhet	 Medium (9)	<p>Åtgärder för att eliminera risken: Informationsklassning. Hög säkerhetsnivå.</p> <p>Kontrollmoment: Behörighetssystem. Utbildning i informationssäkerhet. Systematisk uppföljning av system och avtal.</p> <p>Metod: Kontroll av behörighetssystem. Att informationsklassning och utbildning genomförs.</p> <p>Informationsinsatser om informationssäkerhet har skett i samband med APT. Behörighetskontroll har skett kontinuerligt vid behov och har följts upp på totalen årligen.</p>	 Medium
Bristande attestrutiner	 Medium (9)	<p>Åtgärder för att eliminera risken: Uppföljning av fakturor och fakturaunderlag samt attestrutiner.</p> <p>Kontrollmoment: Genomgång av betalade fakturor avseende mottagnings- och beslutsattest, bifogade underlag och rutin för attest av fakturor eller personliga utlägg.</p> <p>Metod: Stickprovskontroll.</p> <p>Stickprovskontroller har genomförts månadsvis inom samtliga ansvarsnummer för att bland annat säkerställa att delegationsordningen följts och att fakturan innehåller tillräckligt med information. Där informationen varit bristfällig har ytterligare underlag efterfrågats och lagts till. Även felaktig mottagningsattest har upptäckts och korrigerats så att beslutsattestant flyttats till rätt ansvar.</p>	 Medium
Direktupphandlingar	 Medium (9)	<p>Åtgärder för att eliminera risken: Gör upphandlingar i god tid.</p> <p>Kontrollmoment: Skäl anges vid direktupphandlingar.</p> <p>Metod: Inköpsenheten tar underlag.</p> <p>Enheten har en dedikerad resurs som arbetar med inköp och upphandling. Kontinuerliga avstämningar sker med enhetens medarbetare och med inköpsenheten för att säkerställa att inte otillåtna direktupphandlingar sker.</p>	 Medium