



Bruttolista, reviderad

Risk- och konsekvensanalys

Granskningsmoment	Konsekvens (1-4, enligt tabell)	Sannolikhet (risk) (1-4 enligt tabell)	Värde (enligt riskkartan)
HR-avdelningen			
Kompetensförsörjningsplanen Otillräcklig förankring i verksamheterna	4 Planen riskerar att uppfattas som ett centralt dokument utan lokal relevans.	1 Osannolikt att fel inträffar	4 Kontroll utförs men återrapporteras ej
Kompetensförsörjningsplanen Bristande politisk prioritering över tid	4 Om politiska mål förändras kan långsiktigheten i planen hotas.	2 Mindre sannolikt att fel inträffar	8 Kontroll utförs men återrapporteras ej
HR som stödfunktion Otillräcklig kapacitet hos HR att stödja alla förvaltningar.	4 HR:s roll som strategisk partner kräver resurser och kompetens	2 Mindre sannolikt att fel inträffar	8 Kontroll utförs men återrapporteras ej
HR som stödfunktion Brist på systematik i uppföljningen	4 Risk att indikatorer inte följs upp eller används för förbättring.	1 Osannolikt att fel inträffar	4 Kontroll utförs men återrapporteras ej
Demografisk och arbetsmarknadsrelaterade risker Minskad arbetsför befolkning	4 Rekryteringsbasen krymper i landsbygdskommunerna	3 Möjligt att fel inträffar	12 Återrapporteras enligt plan

Demografisk och arbetsmarknadsrelaterade risker Låg utbildningsnivå i kommunen	4 Matchningsproblem mellan behov och tillgänglig kompetens.	3 Möjligt att fel inträffar	12 Återrapporteras enligt plan
Kulturella och organisatoriska risker Svagt arbetsgivarvarumärke	3 Svårighet att attrahera nya medarbetare.	2 Mindre sannolikt att fel inträffar	6 Kontroll utförs men återrapporteras ej
Kulturella och organisatoriska risker Hög sjukfrånvaro, särskilt bland kvinnor	4 Risk för minskad arbetsförmåga och ökad belastning.	3 Möjligt att fel inträffar	12 Återrapporteras enligt plan
Teknologiska och metodmässiga risker Otillräcklig användning av digitala lösningar	3 Effektivisering uteblir, kompetensutveckling stagnerar.	3 Möjligt att fel inträffar	9 Återrapporteras enligt plan
Teknologiska och metodmässiga risker Bristande metodstöd vid kompetensinventering	2 Svårighet i att identifiera och utveckla rätt kompetens.	2 Mindre sannolikt att fel inträffar	4 Kontroll utförs men återrapporteras ej
Näringsliv och kommunikation			
Kommunikation vid kris Bristande kommunikation vid kris	4 Kan skada förtroendet för kommunen.	3 Uppdatera krisplan, övningar	12 Återrapporteras enligt plan
Informationssäkerhet	4	2	8

Felaktig hantering av känslig information	Kan skada förtroendet för kommunen. Kan drabba tredje person.	Mindre sannolikt att fel inträffar	Kontroll utförs men återrapporteras ej
Kommunikation Otydlig och splittrad kommunikation	3 Kan skapa missförstånd och påverka tilliten till kommunen.	3 Möjligt att fel inträffar	9 Återrapporteras enligt plan
Företagsservice Otydliga rutiner	3 Kan leda till missnöje och uteblivna investeringar	2 Mindre sannolikt att fel inträffar	6 Kontroll utförs men återrapporteras ej
Dialog med näringslivet Risk för informationsglapp	3 Viktiga signaler och behov fångas inte upp	2 Mindre sannolikt att fel inträffar	6 Kontroll utförs men återrapporteras ej
Personalresurser Ökad sårbarhet	2 Sårbarhet vid sjukdom eller personalomsättning	2 Mindre sannolikt att fel inträffar	4 Kontroll utförs men återrapporteras ej
Utvecklingsavdelningen			
Strategisk planering Inkomna handlingar i planprocess	3 Felaktig hantering av inkomna handlingar kan leda till lägre rättssäkerhet och/eller fler överklaganden.	1 Osannolikt att fel inträffar.	3 Ingen kontroll utförs

Strategisk planering Kommunikation i planprocess	3 Felaktig hantering av formalia kring kommunikation kan leda till fler överklaganden.	1 Osannolikt att fel inträffar.	3 Ingen kontroll utförs
Strategisk planering Oklar rollfördelning	2 Kan skapa förvirring och i slutändan vara förtroendskadligt.	3 Möjligt att fel inträffar	6 Kontroll utförs men återrapporteras ej
Strategisk planering Lagstadgade dokument som exempelvis energiplan, bostadsförsörjningsplan och vattentjänstplan.	3 Underlåtelse att hantera lagstadgade dokument på ett korrekt sätt kan var ett lagbrott och kan medföra att kommunen utesluts från vissa bidragsmöjligheter.	4 Förhöjd risk att fel inträffar	12 Återrapporteras enligt plan
Skolskjutsar/parkeringstillstånd Felaktig handläggning av ansökningar.	2 Rättssäkerheten kan äventyras om avsteg görs från rutiner kring personuppgifter.	1 Osannolikt att fel inträffar.	2 Ingen kontroll utförs
Fastighetsförsäljning Avsteg från rutiner kring avtalsskrivande.	3 Risk att inte avtal fullföljs vilket kan få ekonomiska, juridiska och förtroendskadliga konsekvenser.	2 Mindre osannolikt att fel inträffar	6 Kontroll utförs men återrapporteras ej
Arkivering fastighetshandlingar Inkonsekvens kring dokumenthanteringen.	3 Risk kan föreligga att dokument förkommer eller är svårfunna.	2 Mindre osannolikt att fel inträffar	6 Kontroll utförs men återrapporteras ej
Ekonomiavdelningen			

<p>Attestförteckning manuella betalningar</p> <p>Kontroll av rätt mottagare och rätt attestanter.</p> <p><i>Kommunövergripande</i></p>	<p>3</p> <p>I huvudsak ekonomisk skada men även förtroendskada genom bedrägligt beteende</p>	<p>3</p> <p>Möjligt att fel inträffar</p>	<p>9</p> <p>Återrapporteras enligt plan</p>
<p>Attestförteckning</p> <p>Kontroll att rätt attestanter är upplagda i ekonomisystemet.</p> <p><i>Kommunövergripande</i></p>	<p>2</p> <p>Kan skapa oreda i redovisningen</p>	<p>2</p> <p>Mindre osannolikt att fel inträffar</p>	<p>4</p> <p>Kontroll utförs men återrapporteras ej</p>
<p>Budgetrutin</p> <p>Kontroll att beslutade budgetjusteringar utförs.</p> <p><i>Kommunövergripande</i></p>	<p>3</p> <p>Förtroendskadligt och kan få verkan för berörd verksamhet</p>	<p>2</p> <p>Mindre sannolikt att fel inträffar</p>	<p>6</p> <p>Kontroll utförs men återrapporteras ej</p>
<p>Leverantörsfakturor</p> <p>Kontroll att obligatoriska uppgifter finns på fakturan.</p> <p><i>Kommunövergripande</i></p>	<p>3</p> <p>Kännbar ekonomisk skada</p>	<p>1</p> <p>Osannolikt att fel inträffar</p>	<p>3</p> <p>Ingen kontroll utförs</p>
<p>Kundfakturor</p> <p>Kontroll att fakturan upprättas i enlighet med debiteringsunderlaget.</p> <p><i>Kommunövergripande</i></p>	<p>3</p> <p>Kännbar ekonomisk skada</p>	<p>2</p> <p>Mindre sannolikt att fel inträffar</p>	<p>6</p> <p>Kontroll utförs men återrapporteras ej</p>
<p>Momshantering</p> <p>Kontroll att rätt ingående moms tas upp.</p>	<p>3</p> <p>Ekonomisk skada samt förtroendskadligt</p>	<p>3</p> <p>Möjligt att fel inträffar</p>	<p>9</p> <p>Återrapporteras enligt plan</p>

<i>Kommunövergripande</i>			
Representation /gåva Kontroll att rätt moms är dragen och att syfte och deltagarförteckning finns.	3 Ekonomisk skada samt förtroendskadligt	3 Möjligt att fel inträffar	9 Återrapporteras enligt plan
Inköp Kontroll av att direktupphandling. <i>Kommunövergripande kontroll.</i>	3 Ekonomisk skada samt förtroendskadligt	3 Möjligt att fel inträffar	9 Återrapporteras enligt plan
Inköp Kontroll av avtalstrohet avseende volymupphandlingar gjorda via inköpssamverkan. Fyra områden ska kontrolleras. Verktyg, VA-material, arbetskläder inom vård och omsorg.	3 Ekonomisk skada samt förtroendskadligt	3 Möjligt att fel inträffar	9 Återrapporteras enligt plan
Inventering Kontroll av att inventarielista stämmer.	3 Ekonomisk skada samt förtroendskadligt	1 Osannolikt att fel inträffar	3 Ingen kontroll utförs
Eskalering av fakturor Kontroll att så sker	2 Förtroendskadligt	4 Sannolikt att fel inträffar	8 Kontroll utförs men återrapporteras ej
Riktade statsbidrag Att bidrag söks där så är möjligt.	3 Ekonomisk skada samt förtroendskadligt	3 Möjligt att fel inträffar	9 Återrapporteras enligt plan