

Bilaga 2.6 Risk & Väsentlighet väsentliga processer - 2014 (Miljö- och hälsoskyddsämnden)

Verksamhet	Väsentliga processer	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	<p>Debitering av avgifter</p> <p><i>Här handlar det om en teknisk risk att förvaltningens verksamhetssystem inte fungerar optimalt inkl hanteringen av detta.</i></p>	<p>Verksamhetssystemet och dess manuella hantering, som bla omfattar fakturering och ärendehantering, fungerar inte optimalt.</p> <p><i>Mindre problem vid faktureringar kan förekomma under året pga brister i registrerade kunduppgifter.</i></p>	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
	<p>Förtroende gentemot 3:e man</p> <p><i>Mediakontakter.</i></p>	<p>Risk för skadlig publicitet och uppmärksamhet.</p> <p><i>Förvaltningen måste vara oförvitlig i sin myndighetsutövning, tex risken för mutor, jäv och överdriven representation. Det är också viktigt att förvaltningen har en kompetent och korrekt myndighetsutövning.</i></p>	Ja	Ja	3 - Möjlig	5 - Mycket allvarlig	
	<p>Hot mot förvaltningens anställda.</p>	<p>Medarbetare som arbetar med tillsyn eller kontroll riskerar att utsättas för hot i sin tjänsteutövning.</p>	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	

Verksamhet	Väsentliga processer	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	<p>IT-funktionalitet</p> <p><i>En risk för förvaltningen är att IT-system inte fungerar eller fungerar tillräckligt bra.</i></p>	<p>Risk att väsentliga system inte fungerar eller fungerar tillräckligt bra inkl med tillräckling kapacitet.</p> <p><i>Det kan både handla om att väsentliga system inte alls fungerar och försvårar verksamhet. Det handlar också om att system har en otillräcklig kapacitet och därigenom skapar problem. Tex har Ecos haft en för låg kapacitet vilket medfört att förvaltningen måst anskaffa en särskild server.</i></p>		Ja	5 - Mycket sannolikt	3 - Kännbar	
	<p>IT-säkerhet</p>	<p>Det finns ett flertal olika risker, allvarligt är tex om verksamhetskritiska system inte fungerar korrekt, brister i behörighetskontrollen mm</p> <p><i>IT-miljön har blivit allt mer komplicerad som medför ökat behov av kontroll.</i></p>	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	
	<p>Kompetens/Arbetsmiljö</p> <p><i>Förvaltningens hantering av rekrytering, utbildning, sjukfrånvaro, arbetsmiljö och lön mm. Verksamhetskritiskt att det finns kompetent personal.</i></p>	<p>Risken är framför allt att förvaltningen inte har kompetent och motiverad arbetskraft.</p>	Ja	Ja	3 - Möjlig	5 - Mycket allvarlig	

Verksamhet	Väsentliga processer	Risk	Finns rutinbeskr.	Genomförs löp. kontroller	Sannolikhet	Väsentlighet	Aktivitet
	<p>Löneutbetalningar</p> <p><i>Här ingår personaladmin, tid, bilersättning, utlägg mm.</i></p>	<p>Felaktiga utbetalningar</p> <p><i>Serviceförvaltningen har övertagit lönehanteringen. Lönekostnaderna är den största kostnaden för förvaltningen med ett mycket högt antal transaktioner. Det måste finnas en bra kontroll av ansvariga chefer.</i></p>	Ja	Ja	3 - Möjlig	3 - Kännbar	
	<p>Upphandling/Inköp/Fakturering leverantör</p> <p><i>Det finns ett omfattande regelverk för upphandling/inköp tex beloppsnivåer, tillvägagångssätt för upphandling, ramavtal, delegation för attest mm.</i></p>	<p>Felaktig hantering i förhållande till gällande regler</p> <p><i>Korrekt fakturahantering i förhållande till beloppsgränser och attestordning.</i></p>	Ja	Ja	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	