

Ks § 52

Ks2016/0044

042

Risk- och väsentlighetsanalys samt internkontrollplan för kommunledningsförvaltningen 2016

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar att internkontroller inom kommunledningsförvaltningen ska utföras inom följande områden år 2016:

1. Är supporten på IT-avdelningen tillräcklig för verksamheten avseende öppettider och kompetens?
2. Risk för sårbarhet vid frånvaro av tjänstemän som har särskilda kompetenser (back up).
3. Genomförs avgångssamtal och hur tas informationen som framkommer om hand – finns risk för att värdefull information försvinner som kommunen behöver för att vara en attraktiv arbetsgivare?
4. Hur säkerställer vi bättre bemötande per telefon, mejl, sms, osv, för bättre tillgänglighet?
5. Hur säkerställer vi att underlagen för upphandlingar är anpassade efter respektive område/bransch för att ge så bra upphandlingar som möjligt?

Sammanfattning av ärendet

Styrelser och nämnder är enligt kommunallagen ansvariga för den interna kontrollen i sin verksamhet. Intern kontroll syftar till att med en rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer mm.

För att bestämma vad som ska granskas kan en risk- och väsentlighetsanalys genomföras. En risk- och väsentlighetsanalys är ett systematiskt arbetssätt där man analyserar och prioriterar processer, rutiner och arbetsuppgifter. Utifrån analysen placeras processerna, rutinerna och arbetsuppgifterna i en risk- och väsentlighetsmatris. Vid denna prioritering används begreppen sannolikhet och väsentlighet. Sannolikhet är ett mått på hur troligt det är att en viss händelse inträffar. Med väsentlighet avses vilka konsekvenser det får om händelsen inträffar. Konsekvensen kan exempelvis vara ekonomisk, politisk eller påverka enskilda medarbetare, politiker eller utomstående.

Kommunstyrelsens arbetsutskott genomför risk- och väsentlighetsanalysen den 3 mars 2016 och lämnar följande förslag till beslut till kommunstyrelsen:

Kommunstyrelsen

Internkontroller inom kommunledningsförvaltningen ska utföras inom följande områden år 2016:

6. Är supporten på IT-avdelningen tillräcklig för verksamheten avseende öppettider och kompetens?
7. Risk för sårbarhet vid frånvaro av tjänstemän som har särskilda kompetenser (back up).
8. Genomförs avgångssamtal och hur tas informationen som framkommer om hand – finns risk för att värdefull information försvinner som kommunen behöver för att vara en attraktiv arbetsgivare?
9. Hur säkerställer vi bättre bemötande per telefon, mejl, sms, osv, för bättre tillgänglighet?
10. Hur säkerställer vi att underlagen för upphandlingar är anpassade efter respektive område/bransch för att ge så bra upphandlingar som möjligt?

Beslutsunderlag

Kommunledningsförvaltningens tjänsteskrivelse 2016-02-11.

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2016-03-01.