

Bilaga 1:8 ILS 2010: Internkontrollplan - 2010 (Miljö- och hälsoskyddsnämnden)

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
Antal dygn där dygnsmedelvärdet för kvävedioxid (NO2) överskrider 60 µg/m3 (Miljö- och hälsoskyddsnämnden)		Risken är att dygnsmedelvärdet överskrids.	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Löpande kontroll av NO2 (Kvävedioxid) via miljöövervakningen.	Malin Ekman	tertiäl	
Antal dygn där dygnsmedelvärdet för partiklar (PM 10) överskrider 50 µg/m3 (Miljö- och hälsoskyddsnämnden)		Risk för att dygnmedelvärdet överskrids.	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Löpande kontroll av partiklar via miljöövervakningen	Malin Ekman	tertiäl	
Sjukfrånvaro (alla nämnder/bolag) (Miljö- och hälsoskyddsnämnden)		Risk för att arbetsmiljöfaktorer drar upp frånvaron.	2 - Mindre sannolikt	3 - Kännbar	Avgångsenkät	Ingegärd Bergsmark		
					Medarbetarsamtal med närmaste chef		VB/ÅR	
					Stadens medarbetarenkät		VB/ÅR	
					Uppföljning av sjukfrånvaron på individ- och organisationstionivå <i>Uppföljningen görs månadsvis av personalfunktionen. Löpande uppföljning av chef.</i>			

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
	Debitering av avgifter (Miljö- och hälsoskyddsnämnden)	Verksamhetssystemet och dess manuella hantering, som bl.a. omfattar fakturering och ärendehantering, fungerar inte optimalt.	3 - Möjlig	5 - Mycket allvarlig	Kontroll av filen för debitering <i>Inför varje debitering tas en fil ut från försystemet Ecos som granskas med avseende på att uppgifterna är korrekta (bla orgnr, adresser, objekt).</i>	Håkan Andersson	månad	
					Undersökning av tillämpningen av tillsynstaxan <i>Undersökning av hur avdelningar och enheter tar betalt i enlighet med taxan.</i>	Håkan Andersson		
	Förtroende gentemot 3:e man (Miljö- och hälsoskyddsnämnden)	Risk för skadlig publicitet och uppmärksamhet.	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Fråga om bisyssla till samtliga nyanställda	Ingegärd Bergsmark		
					Förfrågan om bisyssla till samtliga anställda vartannat år.	Ingegärd Bergsmark		
	Hot mot förvaltningens anställda. (Miljö- och hälsoskyddsnämnden)	Medarbetare som arbetar med tillsyn eller kontroll riskerar att utsättas för hot i sin tjänsteutövning.	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Förekomst av hot mot tjänsteman <i>Vid hot mot de anställda i tjänsteutövningen ska dessa rapporteras till närmaste chef.</i>			
	Inventarieredovisning (Miljö- och hälsoskyddsnämnden)	Förvaltningen kan drabbas ekonomiskt av förlust av egendom räkenskaperna kan bli felaktiga.	2 - Mindre sannolikt	2 - Lindrig	Inventering <i>Inventering sker regelbundet, varje eller vart annat år.</i>	John Areschoug	VB/ÅR	

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
					Särskilda granskningar <i>Särskilda sökningar av inköpta inventarier som riskerar att inte ha kommit med i inventariregistret.</i>	John Areschoug	VB/ÅR	Webbaserat system för inventarieredovisning (Miljö- och hälsoskyddsnämnden)
	IT-säkerhet (Miljö- och hälsoskyddsnämnden)	Det finns ett flertal olika risker, allvarligt är tex om verksamhetskritiska system inte fungerar korrekt, brister i behörighetskontrollen mm <i>Det finns en stor osäkerhet beträffande driftsäkerheten i samband med övergången till Volvo IT. Osäkerhet finns också beträffande de ekonomiska konsekvenserna.</i>	4 - Sannolikt	4 - Allvarlig	Registervård och behörighetskontroll <i>Löpande kontroller av verksamhetskritisk information i förvaltningens större IT-system. Särskilt intressant är uppgifter intressenter mfl. uppgifter i Ecos som är viktiga bla för fakturering av avgifter. I Agresso görs behörighetskontroller flera gånger per år.</i>	Håkan Andersson	tertiäl	
	Kompetens/Arbetsmiljö (Miljö- och hälsoskyddsnämnden)	Risken är framför allt att förvaltningen inte har kompetent och motiverad arbetskraft.	3 - Möjlig	5 - Mycket allvarlig	Avgångsenkät	Ingegärd Bergsmark		
					Löpande uppföljning.			
					Medarbetarsamtal med närmaste chef.		VB/ÅR	

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
					Stadens medarbetarenkät		VB/ÅR	
	Löneutbetalningar (Miljö- och hälsoskyddsnämnden)	Felaktiga utbetalningar <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>	3 - Möjlig	3 - Kännbar	Kontroll av löneutbetalningar <i>Kontroll av både ansvariga chefer och av personalfunktionen. Ansvariga chefer kontrollerar månatligen lönelistorna före lönekörningar.</i>		månad	Arbetsmiljöutbildning (Miljö- och hälsoskyddsnämnden) Förbättring av uppföljningen (Miljö- och hälsoskyddsnämnden) Rapporter (Miljö- och hälsoskyddsnämnden)

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
	Mutor (Miljö- och hälsoskydds nämnden)	Risk att förvaltningens personal tar emot mutor eller anklagas för detta. <i>Miljöförvaltningen är mycket mån om sitt anseende som omutlig myndighet med hög integritet.</i>	2 - Mindre sannolikt	5 - Mycket allvarlig				Årlig information om gällande regler vid t.ex. APT. (Miljö- och hälsoskydds nämnden)
	Upphandling/Inköp/Fakturering leverantör (Miljö- och hälsoskydds nämnden)	Felaktig hantering i förhållande till gällande regler <i>Förvaltningen får en onödig arbetsbelastning genom att fakturaflödet inte är optimalt. Den manuella hanteringen av fakturor är större än den borde vara efter Serviceförvaltningens övertagande. Delvis beror detta på bristfälliga beställningar, delvis behövs en intrimning av Serviceförvaltningens arbetssätt.</i>	3 - Möjlig	4 - Allvarlig	Rutinmässiga kontroller betalningsflöden <i>Inköpen kontrolleras mot delegationsordningen. Kontrollerna utgörs framför allt av att man följer den ordningen för attest och godkännande som finns samt andra regelverk, text beträffande representation. Serviceförvaltningen har tagit över transaktionsflödet. Upphandlingarna, rapporterade till nämnden, samlas i pärm hos ekonomifunktionen vilket innebär att de kontrolleras vad gäller utförande och innehåll. Vad gäller faktureringen sker en omfattande registerkontroll i det verksamhetssystem där faktureringsunderlagen skapas. Kontrollerna är dels automatiska, dels systematiska med avseende på riktigheten och komplettheten i uppgifterna.</i>	Håkan Andersson	månad	

Indikator	Nämndens väsentliga processer	Risk	Sannolikhet	Väsentlighet	Kontrollmoment	Ansvarig	Frekvens	Förbättringsåtgärder (aktiviteter)
								Uppföljningsmöten (Miljö- och hälsoskyddsnämnden)