



Tomelilla kommun
Tomelilla-Ystad-Sjöbo överförmyndarnämnd

Ledamöter kallas
Ersättare underrättas

Tid: Torsdagen den 21 januari 2021 kl. 09.00

Plats: Digitalt via Teams och Äppelkriget, kommunhuset

Kallelse med föredragningslista

Ärenden

| | | Diariernr | Sidnr |
|---|--|------------------|--------------|
| 1 | Dialoger och informationsärenden 2021 | 2021/2 | 2 |
| 2 | Beslutsattester 2021 | 2021/7 | 3 - 6 |
| 3 | Internbudget 2021 | 2020/53 | 7 - 10 |
| 4 | Internkontrollplan 2021 | 2020/49 | 11 - 25 |
| 5 | Samtycke till placering enligt FB 13 kap 6 § | 2020/54 | |
| 6 | Ansökan om uttag från spärrat konto | 2021/5 | |
| 7 | Vitesföreläggande | 2021/6 | |

Bo Herou (KD)
Ordförande

Rickard Vidar
Sekreterare

Meddela förhinder i god tid till Kommunledningskontoret som kallar ersättare.
Telefon 0709-95 82 45 Rickard Vidar
E-post: kommun@tomelilla.se

**Tomelilla kommun****Förvaltningsnamn**

Besöksadress: Gustafs torg 16
273 80 Tomelilla

Växel 0417-180 00
Fax 0417-144 00
Bankgiro 5346-0465
www.tomelilla.se

Handläggare:

Rickard Vidar

Nämndsekreterare

Direkt Ansvarig Tlfn

Mobil Ansvarig Mobil

Rickard.Vidar@tomelilla.se

Tomelilla den 4 januari 2021

Dnr ÖFN 2021/2

Tomelilla-Ystad-Sjöbo överförmyndarnämnd

Dialoger och informationsärenden

Förvaltningens förslag till beslut

Tomelilla-Ystad-Sjöbo överförmyndarnämnd beslutar lägga informationen till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Tomelilla-Ystad-Sjöbo överförmyndarnämnd genomför dialoger och information enligt följande:

1. Överförmyndarhandläggare Ann-Charlotte Bengtsson
 - Informerar om aktuella frågor.
2. Ordförande Bo Herou
 - Ordförandebeslut. Två ärenden om utlämnande av handlingar.
 - Ställföreträdarutredning den 23 april.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, nämndsekreterare Rickard Vidar, 2021-01-04

Ordförandebeslut, 2021-01-07

Yttrande till Kammarrätten, 2021-01-07

Överförmyndarenheten centralt/övergripande

Rickard Vidar

Nämndsekreterare

Handläggare: Elisabeth Wahlström
Titel: Ekonomichef
E-post: elisabeth.wahlstrom@tomelilla.se

Diarienummer: ÖFN 2021/7

Datum 5 januari 2021

Beslutsattestanter 2021

Förvaltningens förslag till beslut

Överförmyndarnämnden beslutar utse beslutsattestanter avseende 2021 i enlighet med bilaga, handlingsid: Öfn 2021.xxx

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige antog den 12 februari 2018, Kf § 8/2018, nytt attestreglemente för Tomelilla kommun. I reglementet anges att nämnderna årligen ska anta en lista med attestanter och beloppsgränser.

Beloppsgränserna för beslutsattest är anpassade efter storleken på de högsta kostnadsposter man har inom sin respektive budgetram.

Ekonomiska konsekvenser

Det fastställda reglementet reglerar möjligheten att attestera fakturor och därmed minska de ekonomiska riskerna för felaktiga utbetalningar.

Barnperspektivet

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån detta perspektiv.

Miljöperspektivet

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån detta perspektiv.



Tomelilla
kommun

Uppföljning

I riskanalysen görs bedömning om rutinen ska vara en del i internkontrollplanen för verksamhetsåret.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, ekonomichef Elisabeth Wahlström, 2021-01-05

Förslag till attestförteckning – överförmyndarnämnden, 2021-01-05

Överförmyndarenheten centralt/övergripande

Elisabeth Wahlström

Ekonomichef

Beslutet skickas till:

Ekonomichef Elisabeth Wahlström

Enhetschef Johan Linander

Förslag till attestförteckning - överförmyndarnämnden år 2021

| Ansvar | Befattning | Nuvarande | Ersättande befattning |
|---------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
| 0700 | Chef överförmyndarkansliet | Johan Linander | Överförmyndarhandläggare |
| 2110 | Chef överförmyndarkansliet | Johan Linander | Överförmyndarhandläggare |
| 2111 | Chef överförmyndarkansliet | Johan Linander | Överförmyndarhandläggare |

Basbelopp 2021 är fastställt till 47 600kr

Nivå 1 2 bb 95 200 kr

Nivå 2 5 bb 238 000 kr

Nivå 3 10 bb 476 000 kr

Nivå 4 50 bb 2 380 000 kr

Nivå 5 100 bb 4 760 000 kr

| Nuvarande | Nivå |
|-------------------------|-------------|
| Ann-Charlotte Bengtsson | 1 |
| Ann-Charlotte Bengtsson | 4 |
| Ann-Charlotte Bengtsson | 2 |

Handläggare: Elisabeth Wahlström
Titel: Ekonomichef
E-post: elisabeth.wahlstrom@tomelilla.se

Diarienummer: ÖFN 2020/53

Datum 5 januari 2021

Internbudget 2021 - Tomelilla-Ystad-Sjöbo överförmyndarnämnd

Förvaltningens förslag till beslut

Tomelilla-Ystad-Sjöbo överförmyndarnämnd beslutar anta internbudgeten 2021 för överförmyndarnämnden med handlingsid Öfn 2021.xx.

Ärendebeskrivning

Tomelilla-Ystad-Sjöbo överförmyndarnämnd har tilldelats en budgetram för verksamhetsåret 2021 och ska fastställa sin internbudget senast 31 januari 2021.

Ekonomiska konsekvenser

Internbudgeten utgår från den budgetram som tilldelats verksamheten. Fördelning av medlemsbidragen sker utifrån andelen ärenden i respektive kommun exklusive den merkostnad som uppstått på grund av byte av lokal, vilket Tomelilla kommun betalar för.

Barnperspektivet

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån detta perspektiv.

Miljöperspektivet

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån detta perspektiv.

Uppföljning

Uppföljning sker varje tertiäl och redovisas till respektive kommun.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, ekonomichef Elisabeth Wahlström, 2021-01-05

Förslag till internbudget 2021 förslag till internbudget 2021 Tomelilla - Ystad - Sjöbo
överförmyndarnämnd, 2021-01-07

Överförmyndarenheten centralt/övergripande

Elisabeth Wahlström

Ekonomichef

Beslutet skickas till:

Ekonomichef Elisabeth Wahlström

Enhetschef Johan Linander

Kommunstyrelsen - anmälningsärende

Förslag till internbudget 2021 Tomelilla - Ystad - Sjöbo överförmyndarnär

| | | Ystad |
|---|------------------|--------------------|
| | | 436 |
| | | 45,85% |
| Gemensamma kostnader | Summa | Andel Ystad |
| Personal | 3 558 300 | 1 631 355 |
| Körersättning | 2 000 | 917 |
| Lokalhyra | 166 995 | 76 561 |
| IT-kostnad | 180 000 | 82 524 |
| Kompetensutveckling, resor (handläggare) | 100 000 | 45 846 |
| Kompetensutveckling (ställföreträdare) | 130 000 | 59 600 |
| Företagshälsovård, personalbefräm åtg | 25 000 | 11 462 |
| Föreningsavgift | 3 000 | 1 375 |
| Telefoni | 10 000 | 4 585 |
| Litteratur, kopiering, material, övr tjänster | 130 000 | 59 600 |
| Tilläggshyra* | 134 705 | 0 |
| Summa | 4 440 000 | 1 973 826 |

* Ökad hyra pga byte av lokaler - finansieras enbart av Tomelilla kommun.

| nnd | | |
|--------------------|------------------------|------------------|
| Sjöbo | Tomelilla | Summa |
| 274 | 241 | 951 |
| 28,81% | 25,34% | 100,00% |
| Andel Sjöbo | Andel Tomelilla | Summa |
| 1 025 209 | 901 735 | 3 558 300 |
| 576 | 507 | 2 000 |
| 48 114 | 42 319 | 166 995 |
| 51 861 | 45 615 | 180 000 |
| 28 812 | 25 342 | 100 000 |
| 37 455 | 32 944 | 130 000 |
| 7 203 | 6 335 | 25 000 |
| 864 | 760 | 3 000 |
| 2 881 | 2 534 | 10 000 |
| 37 455 | 32 944 | 130 000 |
| 0 | 134 705 | 134 705 |
| 1 240 432 | 1 225 742 | 4 440 000 |

Handläggare: Johan Linander
Titel: Kanslichef
E-post: johan.linander@tomelilla.se
Telefon: 0709958253

Diarienummer: ÖFN 2020/49

Datum 7 januari 2021

Tjänsteskrivelse internkontrollplan 2021

Förvaltningens förslag till beslut

Tomelilla-Ystad-Sjöbo överförmyndarnämnd beslutar anta internkontrollplan 2021, handlingsid: Öfn 2021.xx.

Ärendebeskrivning

Enligt reglementet för intern kontroll ska överförmyndarnämnden årligen upprätta och besluta om intern kontrollplan för sin verksamhet. Kontrollplanen ska bygga på genomförda riskanalyser för verksamheten.

Risken analysen var uppe för information vid nämndens sammanträde i december 2020 och utifrån de diskussioner som då fördes lägger enheten bifogat förslag till internkontrollplan för 2021.

Ekonomiska konsekvenser

Eventuella ekonomiska konsekvenser har beaktats i genomförd riskanalys.

Barnperspektivet

Barnperspektivet har beaktats i genomförd riskanalys

Miljöperspektivet

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån detta perspektiv

Uppföljning

Ärendet följs upp i enlighet med tidplanen i internkontrollplanen.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse kanslichef Johan Linander, 2021-01-07

Internkontrollplan 2021, handlingsid: Öfn 2021.xx

Risakanalys, handlingsid: Öfn 2020.556

Överförmyndarenheten centralt/övergripande

Johan Linander

Kanslichef

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen

Kanslichef Johan Linander

Handläggare Ann-Charlotte Bengtsson

Internkontrollplan 2021

Verksamhet: Tomelilla-Ystad-Sjöbo överförmyndarnämnd

| Risk-id | Risk Att en negativ händelse inträffar | Riskvärde | Kontrollmoment Vad ska granskas? (Ange tydligt om det är ett kontrollmoment eller en direktåtgärd.) | Kontrollmetod Hur ska granskningen utföras? | Omfattning/avgränsning Hur ska urvalet ske? | Ansvarig för genomförandet av granskningen | Rapporteras till Till vem ska granskningen rapporteras? | Rapporterings-tidpunkt När ska granskningen rapporteras? |
|----------------|---|------------------|---|--|---|--|---|--|
| 15 | Risk för att rutiner, processer och blanketter inte uppdateras och vidareutvecklas på grund av brist på tid, kompetens och support, vilket kan leda till lägre säkerhet i handläggningen. | 12 | Inventering och upprättande av tidsplan gällande vilka rutiner, processer och blanketter som behöver upprättas eller uppdateras samt vem som ska göra vad | Sammanställning av befintliga rutiner, processer och blanketter med information om status och senaste uppdatering samt prioriteringslista med rutiner, processer och blanketter som behöver upprättas. | Samtliga | Handläggare Ann-Charlotte Bengtsson | Överförmyndarnämnden | December 2021 |
| 16 | Risk för kompetensbrist hos tjänstemän på grund av brist på utbildning och kompetensutveckling vilket kan leda till felaktigheter i handläggning samt rättsförlust för huvudman. | 6 | Inventering av utbildningsbehovet för personalen | Sammanställning av genomförda utbildningar samt av vilka utbildningsinsatser som behövs | Samtliga | Enhetschef Johan Linander | Överförmyndarnämnden | Juni 2021 |
| 17 | Risk för bristande samarbete med andra aktörer på grund av bristande former för samarbete vilket kan leda till att | 9 | Upprätta informationsmaterial för andra aktörer att ta del av. | Sammanställning över vilket material som upprättats. | Genom prioritering | Handläggare Ann-Charlotte Bengtsson | Överförmyndarnämnden | Oktober 2021 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | medborgare får felaktig information, att ärenden inte hanteras skyndsamt eller inte hanteras alls. | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

Förklaringar

Riskid

Riskid hämtas från riskanalysdokumentet. Ingen ny numrering görs alltså i den interna kontrollplanen.

Risk

De risker som är identifierade samt dokumenterade i riskanalysen förs över till den interna kontrollplanen. I riskanalysen bör det alltså finnas fler risker än vad det som är med i den interna kontrollplanen. Inga nya riskidentifieringar eller riskformuleringar görs alltså i den interna kontrollplanen.

Riskvärde

Riskvärdet på risken hämtas från riskanalysdokumentet. Ingen ny riskvärdering görs alltså i den interna kontrollplanen.

Kontrollmoment

Kontrollmomentet ska kunna visa om riskerna lett till de händelser som befaras. Det är viktigt att formulera kontrollmomentet tydligt så att det framgår vad som ska kontrolleras. Exempel på kontrollmoment kan vara kontroll av kännedom om policys, riktlinjer och rutiner, kontroll av utformning av avtal etc.

Kontrollmetod

För att genomföra ett kontrollmoment behöver man en kontrollmetod som följs på samma sätt varje gång kontrollen genomförs. Exempel på kontrollmetod kan vara intervjuer, enkäter, stickprov etc.

Omfattning/avgränsning

Det är sällan effektivt att kontrollera allt. Var tydlig med hur omfattande kontrollen ska vara för att få en tillräcklig grund för bedömning om eventuella väsentliga avvikelser. Exempelvis om stickprov av leverantörsfakturor ska göras, ange hur många leverantörsfakturor som ska kontrolleras.

Ansvarig

Ange vem som är ansvarig för att granskningen utförs.

Rapporteras till

Ange till vem uppföljningen av den interna kontrollplanen ska rapporteras.

Rapporteringstidpunkt

Ange hur ofta granskningen ska utföras och när den ska rapporteras.

Risicanalys 2021

Verksamhet: TYSÖFN

| Risk-id | Risk-kategori | Risk Att en negativ händelse inträffar. Formulera risken enligt följande: Risk att ... (händelse) inträffar på grund av ... (orsak), vilket leder till ... (konsekvens). | Sannolikhet | Konsekvens | Risikvärde | Vidare hantering Hur hanterar vi risken? Är den: - Acceptabel - Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka - Granskning - Direktåtgärder | Ansvarig | Kommentar Varför bedöms risken vara acceptabel, befintliga åtgärder/inbyggda kontroller vara tillräckliga, vara föremål för granskning eller direktåtgärder. | Till intern kontrollplan |
|---------|---------------|--|-------------|------------|------------|---|------------|---|--------------------------|
| 1 | Redovisning | Risk att fel och brister ej uppmärksammas i redovisningshandlingar på grund av otillräckliga förutsättningar vilket kan leda till rättsförluster för huvudmännen. | 2 | 3 | 6 | Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka | Enhetschef | Granskning av redovisningshandlingar görs enligt utarbetade rutiner. | Nej |
| 2 | Verksamhet | Risk för bristande tillgång på god man och förvaltare på grund av svårigheter att hitta personer som åtar sig uppdrag, vilket kan leda till längre väntetid för huvudmannen. | 2 | 3 | 6 | Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka | Enhetschef | Direktåtgärd med riktade rekryteringsinsatser sattes in under 2020. Kontinuerligt kommer rekryteringsinsatser att fortlöpa. | Nej |
| 3 | Verksamhet | Risk för hot och våld mot tjänsteman på grund av missnöje, utsatt situation etc, vilket kan leda till personskada, psykisk ohälsa etc. | 2 | 3 | 6 | Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka | Enhetschef | Uppdaterade och upprättade rutiner finns. Dubbelbemanning vid spontanbesök av okänd eller vetskap där risk för hot och våld finns. | Nej |

| | | | | | | | | | |
|---|--------------------------|---|---|---|---|--|------------|--|-----|
| 4 | Verksamhet | Risk för hot och våld mot ställföreträdare på grund av missnöje, utsatt situation etc, vilket kan leda till personskada, psykisk ohälsa etc | 2 | 3 | 6 | Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka | Enhetschef | Direktåtgärd har genomförts 2020 där särskilt avsnitt gällande hot och våld finns vid utbildning av nya ställföreträdare. Ett arbete pågår också gällande att löpande uppmärksamma ställföreträdare på risker. | Nej |
| 5 | Regelverk Förtroende | Risk för brist på spetskompetens hos handläggare på grund av behov av utbildning och kompetensutveckling, vilket kan leda till felaktigheter i handläggningen och därmed rättsförluster för huvudman. | 2 | 3 | 6 | Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka | Enhetschef | Det finns väl inarbetade rutiner gällande utbildning och kompetensutveckling som bedöms tillräckliga. | Nej |
| 6 | Verksamhet Förtroende | Risk för långsam handläggning av ärenden på grund av hög arbetsbelastning, vilket kan leda till rättsförluster för huvudman och klagomål från medborgare. | 2 | 3 | 6 | Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka | Enhetschef | Det finns väl inarbetade rutiner och dialog gällande prioritering av ärenden, vilket anses tillräckligt. | Nej |
| 7 | Verksamhet | Risk för hot och våld på grund av avsaknad av reception, vilket kan leda till dåligt bemötande för besökare. | 2 | 3 | 6 | Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka | Enhetschef | Det finns väl inarbetade rutiner som anses tillräckliga där bland annat endast bokade besökare ska tas emot. Det finns även dubbelbemanning vid | Nej |

| | | | | | | | | | |
|----|-----------------------|---|---|---|---|---|------------|---|-----|
| | | | | | | | | spontanbesök av okänd eller vetskaper där risk för hot och våld finns. | |
| 8 | Verksamhet Legal | Svårigheter att ta sig till enheten på grund av enhetens placering vilket kan leda till missnöje från besökare. | 1 | 3 | 3 | Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räckta | Enhetschef | Det finns väl inarbetade rutiner där bland annat besök kan förläggas på annan plats vid behov, vilket anses tillräckligt. | Nej |
| 9 | Finansiell | Risk för negativ budgetavvikelse på grund av bristande följsamhet vilket kan leda till omprioriteringar och eventuella neddragningar. | 2 | 2 | 4 | Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räckta | Enhetschef | Det finns väl inarbetade rutiner för uppföljning vilket anses tillräckligt. | Nej |
| 10 | Verksamhet | Risk att ärenden inte har korrekt hantering på grund av att god man/förvaltare har för många ärenden på grund av för få antal ställföreträdare vilket kan leda till rättsförlust för huvudmannen. | 2 | 3 | 6 | Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räckta | Enhetschef | Ständig nyrekrytering av ställföreträdare görs samt rapportering av genomsnitt av huvudman per ställföreträdare görs två ggr per år, vilket anses tillräckligt. | Nej |
| 11 | Verksamhet Förtroende | Risk för felaktigheter i handläggningen av ärenden på grund av behov av fungerande rutiner, processer och kompetensutveckling vilket kan leda till rättsförlust för huvudman samt kritik och klagomål mot verksamheten. | 2 | 3 | 6 | Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räckta | Enhetschef | Det finns fungerande rutiner och processer samt utbildning och annan kompetensutveckling sker i kombination med samarbete med andra överförmyndar- | Nej |

| | | | | | | | | | |
|----|--------------------------|--|---|---|----|--|------------|--|-----|
| | | | | | | | | enheter vilket anses tillräckligt. | |
| 12 | Förtroende Verksamhet | Risk för att god man/förvaltare missköter sitt uppdrag på grund av bristande rutiner, och kompetensbrist vilket kan leda till rättsförlust för huvudman och dåligt rykte för verksamheten. | 2 | 3 | 6 | Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka | Enhetschef | Det sker återkommande kontroller av god man och förvaltare samt rutinerna för att utreda klagomål bedöms goda, vilket anses tillräckligt. | Nej |
| 13 | Verksamhet | Risk för svårigheter att rekrytera kompetent personal på grund av brist på lågt antal sökande med rätt kompetens vilket kan leda till personalbrist och felaktigheter i handläggning. | 2 | 2 | 4 | Acceptabel | Enhetschef | Nyrekrytering sker sällan, varför risken anses acceptabel. | Nej |
| 14 | Verksamhet Förtroende | Risk för hög arbetsbelastning på enheten på grund av högt antal ärenden och personalbrist vilket kan leda till psykisk ohälsa och felaktigheter i handläggningen samt rättsförlust för huvudman. | 3 | 3 | 9 | Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka | Enhetschef | Det finns väl inarbetade rutiner och en dialog gällande prioritering av ärenden, vilket anses tillräckligt. | Nej |
| 15 | Verksamhet Förtroende | Risk för att rutiner, processer och blanketter inte uppdateras och vidareutvecklas på grund av brist på tid, kompetens och support, vilket kan leda till lägre säkerhet i handläggningen. | 4 | 3 | 12 | Granskning | Enhetschef | Det finns ett behov av att inventera och upprätta en plan för vad som behöver göras nytt eller uppdateras och vem som ska göra det, varför en granskning föreslås. | Ja |
| 16 | Verksamhet Förtroende | Risk för kompetensbrist hos tjänstemän på grund av brist på utbildning och kompetensutveckling vilket kan leda till | 2 | 3 | 6 | Granskning | Enhetschef | Det finns löpande behov av kompetenshöjande insatser | Ja |

| | | | | | | | | | |
|----|-----------------------|---|---|---|---|--------------|------------|--|-----|
| | | felaktigheter i handläggning samt rättsförlust för huvudman. | | | | | | då verksamheten kräver ett brett kunnande inom rättsområdet, varför en granskning föreslås för att få en bättre av behoven. | |
| 17 | Verksamhet Omvärld | Risk för bristande samarbete med andra aktörer på grund av bristande former för samarbete vilket kan leda till att medborgare får felaktig information, att ärenden inte hanteras skyndsamt eller inte hanteras alls. | 3 | 3 | 9 | Direktåtgärd | Enhetschef | Direktåtgärd föreslås i form av att upprätta informationsmaterial som andra aktörer kan ta del av. | Ja |
| 18 | Verksamhet Legal | Risk att ärenden inte har korrekt hantering av ställföreträdare på grund av pandemin vilket kan leda till rättsförlust för huvudmannen eller att huvudmannen far illa. | 3 | 3 | 9 | Acceptabel | Enhetschef | Pandemin är utanför både enhetens och ställföreträdarnas möjlighet att kunna påverka. Ställföreträdarna är uppmanade av enheten att följa de rekommendationer som finns. | Nej |
| 19 | Verksamhet Omvärld | Risk att anordnande av ställföreträdarskap drar ut på tiden på grund av pandemin vilket kan leda till huvudmännen inte får den hjälp de behöver. | 3 | 3 | 9 | Acceptabel | Enhetschef | Pandemin är utanför både enhetens och ställföreträdarnas möjlighet att kunna påverka. Ställföreträdarna är uppmanade av enheten att följa de | Nej |

| | | | | | | | | | |
|----|--------------------------|---|---|---|---|--|------------|---|-----|
| | | | | | | | | rekommendationer som finns. | |
| 20 | Verksamhet | Risk att byte av ställföreträdare drar ut på tiden på grund av pandemin vilket leder till att nuvarande ställföreträdare får kvarstå i ärendet. | 3 | 3 | 9 | Acceptabel | Enhetschef | Pandemin är utanför både enhetens och ställföreträdarnas möjlighet att kunna påverka. Ställföreträdarna är uppmanade av enheten att följa de rekommendationer som finns. | Nej |
| 21 | Verksamhet Förtroende | Risk för brist på personal på grund av pandemi vilket kan leda till att verksamheten inte kan utföras eller utföras med kvalitet. | 3 | 3 | 9 | Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka | Enhetschef | Arbetsgruppen har sedan mars 2020 delats upp i två grupper som arbetar hemifrån varannan dag och på kontoret varannan dag för att minska risken att hela personalgruppen blir smittad samtidigt. Dessutom begränsar vi vår utåtriktade verksamhet i största möjliga mån till att utföras digitalt. Besöksrum har försetts med skyddsglas. | Nej |

Förklaringar till riskanalysens kolumner

Enligt kommunens reglemente för intern kontroll ska nämnderna, styrelsen och bolagen årligen göra en riskanalys kopplad till verksamhetens ansvar och uppdrag. En systematiskt genomförd riskanalys består av identifiering av risker, värdering av risker och hantering av risker. Dokumentationen av riskanalysen ska göras i denna mall. Samtliga identifierade risker ska ingå i riskanalysen, inte enbart de som förs över till internkontrollplanen, vilket även kan definieras som en bruttolista.

Riskid

Ange löpnummer för risken. Första risken får löpnummer 1.

Riskkategori

Vid identifiering av risker kan man använda sig av olika riskkategorier. Ange någon av nedanstående:

- Omvärldsrisker
- Verksamhetsrisker
- Finansiella risker
- Risker för förtroendeskada
- Bristande efterlevnad av regelverk
- Redovisningsrisker
- Legala risker
- IT-baserade risker

Risk

En risk är en aktivitet eller händelse som negativt påverkar kommunens förmåga att nå sina mål. Det är viktigt att formulera riskerna noggrant utifrån händelse, orsak och konsekvens. En riskformulering ska innehålla följande delar.

Risk att ... (**händelse**) inträffar på grund av ... (**orsak**), vilket leder till ... (**konsekvens**).

Ta med alla risker, stora som små. Det är viktigt att riskerna lyfts fram, dokumenteras och blir synliga.

Sannolikhet

Använd skalan för sannolikhet för att bedöma hur troligt det är att en viss risk-händelse kommer att inträffa under den bestämda tidsperioden, alternativt hur ofta den kan komma att inträffa under den bestämda tidsperioden.

| Skala | Bedömning | Beskrivning |
|-------|--------------------------|---|
| 1 | Mycket liten sannolikhet | Obefintlig eller liten risk. Kan hända med minst tio års mellanrum. |
| 2 | Liten sannolikhet | Inträffar sannolikt inte under normala omständigheter eller i alla fall inte frekvent. Kan hända med några års mellanrum. |
| 3 | Stor sannolikhet | Kan mycket väl inträffa men troligtvis inte särskilt frekvent. Kan hända några gånger om året. |
| 4 | Mycket stor sannolikhet | Sannolikheten är så stor att det är en fråga om när det inträffar och i vilken omfattning. Kan hända varje vecka. |

Konsekvens

Använd skalan för konsekvens för att bedöma hur allvarlig påverkan en viss riskhändelse har på verksamheten om den skulle inträffa. Anpassa bedömningen av konsekvens till den verksamhet som riskanalysen gäller. En mycket allvarlig konsekvens inom en verksamhet kan vara att någon avlider medan andra delar av kommunens verksamhet har mycket allvarliga konsekvenser som är betydligt mindre drastiska.

| Skala | Bedömning | Beskrivning |
|-------|--------------|--|
| 1 | Mycket liten | Försumbar skada. Kan innebära påverkan på verksamheten. Konsekvensen är begränsad för kommunen och andra parter. |
| 2 | Liten | Betydande skada men konsekvensen kan hanteras i det löpande arbetet. Kan få bekymmersamma konsekvenser både för kommunen och andra parter. |
| 3 | Stor | Allvarlig skada. Stora störningar i verksamheten. Kan medföra betydande skada, både för kommunen och andra parter. |
| 4 | Mycket stor | Mycket allvarlig skada. Omfattande och allvarliga konsekvenser för verksamheten. Kan orsaka mycket stora skador för kommunen och andra parter. |

Riskvärde

Riskvärdet anges utifrån matrisen för riskvärdering beroende på sannolikhet och konsekvens ovan.

Riskvärdering

| | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------|--------|---------------|
| | | 1 Mycket liten | 2 Liten | 3 Stor | 4 Mycket stor |
| Konsekvens | 4 Mycket stor | 4 | 8 | 12 | 16 |
| | 3 Stor | 3 | 6 | 9 | 12 |
| | 2 Liten | 2 | 4 | 6 | 8 |
| | 1 Mycket liten | 1 | 2 | 3 | 4 |

Vidare hantering

Ange om risken är acceptabel, att befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka, att den ska granskas eller om det behövs direktåtgärder. Utgå ifrån riskvärderingen. Risker som ska granskas eller är föremål för direktåtgärder ska vidare till internkontrollplan.

Ansvarig

Ange vem som är ansvarig för att utföra åtgärden/åtgärderna.

Kommentar

Kommentera varför risken anses acceptabel, vilken typ av befintliga åtgärder/inbyggda kontroller som bedöms räcka, varför den är föremål för granskning samt varför det behövs direktåtgärder och vilka direktåtgärder som föreslås.

Till internkontrollplan

De risker som har höga riskvärde eller prioriteras högt av annat skäl samt risker som kräver direktåtgärder läggs in i mallen för riskanalys. Listan är ett underlag och stöd vid prioritering till vilka kontroller som ska ligga med i förvaltningens interna kontrollplan.

Det är inte alltid självklart att risker med högt riskvärde ska åtgärdas först. Det finns alltid andra bevekelsegrunder, som hur komplicerad åtgärden är och kostnaden för åtgärden, som påverkar bedömningen. Det kan vara rationellt att åtgärda lägre prioriterade risker med lägre riskvärde tidigt om åtgärderna är okomplicerade och kostar litet, samtidigt som man väntar med en åtgärd för en högre prioriterad risk för att den är mer komplex och kostar mycket.