



Intern kontroll 2020

Risk- och väsentlighetsanalys för Miljö- och byggnadsnämnden

De steg som ingår i analysen är:

1. Riskinventering - identifiera och kartlägga alla relevanta risker utifrån fastställda mål
2. Prioritering - bedömning av identifierade riskers väsentlighetsgrad/konsekvenser och sannolikhet (värden 1-4 enligt riskmatris)
3. Kvantifiering – om möjligt sätta ett belopp/värde av en viss konsekvens om risken inträffar
4. Riskhanteringsåtgärder

Riskinventering/-analys

1. Riskinventering	2. Prioritering			3. Kvanti- fiering	4. Riskhanteringsåtgärder			Tas med i intern- kontroll- plan, Ja/Nej
	Riskbeskrivning	Konsek- venser	Sanno- likhet		Total = K * S	Belopp/ värde	Befintliga åtgärder	
Tillägg och ändringsförslag är otydligt formulerade i protokollet.	3	2	6		Justering	Tillräcklig	Inga	Nej
Brister i kompetens back-up.	3	3	9		Externa inköp av tjänster. Skriftliga rutiner.	Till viss del	Principavtal med närliggande kommuner.	Nej
Kommer alla väsentliga ärenden upp till hantering i nämnden?	2	2	4		Till viss del i beredningen	Ja	Inga	Nej
Risker för hot och mutor.	4	2	8		Går ut 2 handläggare	Ja	Årlig rapportering av förvaltningschef	Ja
Jäv	4	1	4		Har information för jäv för nyanställda och nya politiker.	Ja	Inledning av nämnden ställs frågan om någon är jävig.	Nej
Fel som gör att kommunen blir skadeståndsskyldig.	4	1	4		Utbildning	Ja	Inga	Nej
Effektiviseringen stannar av.	3	3	9		Tertialrapportering till FM	Ständiga förbättringar	Inga	Nej



1. Riskinventering	2. Prioritering			3. Kvantifiering	4. Riskhanteringsåtgärder			Tas med i internkontrollplan, Ja/Nej	
	Riskbeskrivning	Konsekvenser	Sannolikhet		Total = K * S	Belopp/värde	Befintliga åtgärder		Effektivitet
Bedömningen skiljer mellan handläggare.	3	2	6			Diskuterar gemensamt svåra ärenden på miljösidan. Ärendegranskning av ärenden på byggsidan.	Ja	Inga ytterligare åtgärder	Ja
Debiteringar faller bort.	4	2	8			Månadsuppföljning på ekonomi. Internkontroll, 3 fakturor. Annan insyn i det nya ekonomisystemet.	Ja	Fortsätta internkontrollen	Ja
Miljö risker – hinner inte med miljötillsynsplanen.	3	4	12			Prioriterar och omprioriterar. Ta fram ett avtal med närliggande kommuner.	Nej	Förankring av nämnden av ändringar i tillsynsplanen.	Ja
Dålig återrapportering av allmänt intressanta ärenden – som leder till förtroendebrist.	2	2	4			Inga		Mer kommunikation mellan förvaltning och nämnd i beredningen	Nej
Timavgifter – för liten debitering.	3	3	9			Finns i internkontrollen.	Nej	Följer upp rutin hur många timmar som handläggaren debiterar.	Ja
Bostadsanpassning – överskrider budget.	2	3	6			Budgetuppföljning.	Nej	Nej	Nej
Vi betalar för åtgärder som ej är bidragsberättigade.	2	3	6			Internkontroll	Nej	Fortsättning av internkontroll.	Ja



Riskmatris

KONSEKVENNS				
4 Allvarlig	4	8	12	16
3 Kännbar	3	6	9	12
2 Lindrig	2	4	6	8
1 Försumbar	1	2	3	4
	1 Osannolik	2 Mindre osannolik	3 Möjlig	4 Sannolik

SANNOLIKHET

Konsekvens:

- 1 = obetydlig för intressenter och kommunen
- 2 = liten för intressenter och kommunen
- 3 = besvärande för intressenter och kommunen
- 4 = allvarlig för intressenter och kommunen

Sannolikhet:

- 1 = risken är praktiskt taget obefintlig för att fel ska uppstå
- 2 = risken är mycket liten för att fel ska uppstå
- 3 = det finns en möjlig risk för att fel ska uppstå
- 4 = det är mycket troligt att fel ska uppstå