



# Risk- och sårbarhetsanalys 2019

---

Underlag till intern kontrollplan

2019-02-12

## Syfte

Syftet med intern kontroll är att skapa struktur, ge ökad effektivitet och trygghet. Intern kontroll ska minimera risker, säkra att resurser används enligt tagna beslut, säkerställa en rättvisande redovisning och skydda både förtroendevalda och anställda från oberättigade misstankar om oegentligheter.

För kommunalförbundet Sydarkivera gäller reglemente för intern kontroll i förbundspolicyn som säger att processer, rutiner och utvalda kontrollmoment ska väljas ut med utgångspunkt från en genomförd riskbedömning (sårbarhetsanalys). Risk- och sårbarhetsanalysen utgör därför det huvudsakliga underlaget för den interna kontrollplanen som årligen ska fastställas av och följas upp av styrelsen. Internt i verksamheten används särskilt system – ”CheckARK” för riskbedömningar gällande arkivvård och digitala arkivleveranser. Områden som omfattas av detta system har inte bedömts nödvändiga att ytterligare granska i enlighet med fastställande av denna plan.

## Genomförande

Tabellen nedan redovisar definierade övergripande risker för kommunalförbundets samtliga övergripande processer (utifrån diariplanen) där risk ska förstås som sannolikheten av att en händelse inträffar gånger (x) konsekvenserna av händelsen. Sannolikheter och konsekvenser klassificeras enligt nedan och multipliceras.

Sannolikheter:

1. Mycket osannolik
2. Osannolik
3. Sannolik

Konsekvenser:

1. Lindriga
2. Skadliga
3. Mycket skadliga

Produkten av sannolikhet x konsekvens ger ett värde i kolumnen ”risk” där 1 = Obetydlig risk, 2 = Acceptabel risk, 3 = Måttlig risk, 4 = betydande risk och 6,9 Oacceptabel risk. Ev redan påbörjade åtgärder avgör om området är lämpligt för ytterligare kontrollåtgärder i Sydarkiveras interna kontrollplan.



Område	Tänkbar händelse	Konsekvens (1-3)	Sannolikhet (1-3)	Risk	Kommentar	IK*
Politiskt beslutsfattande	Delegationsbeslut anmäls inte. Fel handlingar presenteras.	Förtroendeskada (3)	Nytt system för ärendehantering infört 2019 (1)	3	Ej aktuellt för intern kontroll.	Nej
Verksamhetsledning/ Planering och uppföljning	Ostrukturerad ledning och styrning, missnöjd personal, bristande resultat i verksamheten	Förtroendeskada (3)	Speglas i formella verksamhetsrapporteringen. Fungerar på ett bra sätt (1)	3	Ej aktuellt.	Nej
Kvalitetsledning	Synpunkter från medlemskommunerna kommer inte fram och tas till vara.	Förtroendeskada . Missade chanser till förbättringar (2)	Delvis självreglerande pga påminnelser etc (1).	2	Risken bedöms liten med hänsyn till att klagomål av allvarigare karaktär ofta framförs till förbundschef eller styrelse.	Nej
Verksamhetsutveckling och samverkan	Fattade beslut verkställs/återrapporteras inte.	Förtroendeskada , ekonomisk och verksamhetskada (2)	Få ärenden totalt sett. Goda rutiner internt (1)	2	Lågt antal ärenden utöver verkställighet.	Nej
Allmänna handlingar och arkiv	Handlingar registreras ej korrekt.	Förtroendeskada men i begränsad omfattning (2)	Lätt att missa med många kontaktytor mot medlemskommunerna (2)	4	Arkivtillsyn kan göras vid senare tillfälle för att säkerställa korrekthet.	Nej
Remisser/undersökningar och statistik	Undersökningar registreras/besvaras ej korrekt	Förtroendeskada men i begränsad omfattning (1)	Mycket begränsad omfattning (1)	1	Ingen kontroll nödvändig.	Nej
Intern service	Brister i mötesplanering, förberedelser eller	Begränsad förtroendeskada, tidsspill (2)	Ev frånvaro av personal löses genom ersättare	2	Risken för fel är liten.	Nej

	administration		inom förbundet (1)			
Intern kommunikation	Brister i bemötande, planering eller utförande	Arbetsmiljöskada (3)	Täta möten med alla personal. Systematiskt arbetsmiljöarbete inlett (1)	3	Kontroll anses ej nödvändig.	
Ekonomiadministration	Felaktiga fakturor upptäcks inte utan går för betalning. Oegentligheter.	Allvarlig ekonomisk skada (3), förtroendeskada	Tvåsamhet i hanteringen av alla transaktioner säkerställd (1)	1	Dokumenterade rutiner för Inköp & attest finns framtagna. Tvåsamhet införd i samtliga banktransaktioner. Även tvåsamhet digitalt vid fakturahantering from 2019.	Nej
Finansförvaltning	Spekulation med kommunalförbundets medel.	Allvarlig ekonomisk skada samt förtroendeskada (3).	Tvåsamhet för alla finansiella transaktioner säkerställd (1)	1	Inget behov av kontroll. Överföringar mellan konton/betalningar kan inte genomföras av någon person ensam.	Nej
Inköp	Avtal registreras inte/ kommer inte tillbaka från motpart	Ekonomisk skada, förtroendeskada, merarbete (2)	Alla avtal diarieförs. Riktlinjer finns utarbetade (1)	2	Kontroll ej nödvändig	Nej
Personaladministration	Felaktiga redovisningar. Oegentligheter	Ekonomisk skada för förbundet eller för anställd (2)	Samtliga rapporterade avvikelser såsom sjukdom, VAB etc attesteras innan avdrag görs (1).	2	Kontroll ej nödvändig	Nej
Systematiskt arbetsmiljöarbete	Arbetsmiljöincident, ohälsa bland personalen	Ekonomisk skada, arbetsmiljöproblem (3)	Liten personalstyrka, bra sammanhållning	3	Policy finns framtagen. Introduktion om SAM har genomförts för viss personal. Personal anställd efter juni 2018 har emellertid ännu	Nej

			och täta möten (1)		inte fått någon information.	
Löneadministration	Fel belopp betalas ut.	Ekonomisk skada (2)	Alla löneunderlag atteras innan utbetalning (1).	2	Ingen kontrollåtgärd anses nödvändig.	Nej
Pensionsadministration	Fel belopp redovisas som grund för premie etc	Ekonomisk skada (3)	Fel har uppmärksammas under 2018 (2)	6	2018 uppmärksammades några fall där förtroendevalda felaktigt registrerats som heltidsarvoderade inom Sydarkivera. Felet har rättats till men årlig egenkontroll inom området är angelägen.	JA
IT och telefoni/nätverksanslutning	Driftsstopp hos internetleverantör eller skada på central utrustning	Ekonomisk skada och/eller verksamhetskada (3)	Liten organisation med begränsad komplexitet (1)	3	Ingen kontrollåtgärd aktuell, eventuella fel bedöms snabbt kunna åtgärdas. UPS ses redan över mha att klara längre spenningsfall.	Nej
IT och telefoni/Program/serverdrift	Driftsstopp verksamhetskritiska system	Haveri all IT-drift (3)	Dokumenterad rutin finns delvis upprättad (bevarandeplattformen) (1).	3	Säkerställande av reservkraft planeras för verksamheten framöver. Har till viss del ingått i arbetet med kontroll enligt CheckARK.	Nej
Fordon	Felaktig användning av tjänstefordon	Ekonomisk skada, förtroendeskada (2)	Manuella körjournaler kan innebära risk för fel (3)	6	Körjournaler för förmånsbilar kontrollerade 2018 U.A. Poolbilar nya i förbundet och följsamhet mot rutiner behöver stämmas av och verifieras.	JA
Lokaladministration	Felaktiga eller ofördelaktiga avtal tecknas.	Ekonomisk skada (3)	Enbart ett fåtal lokaler att hålla ordning på (1)	3	Kontroll bedöms ej nödvändig	Nej
Posthantering	Ofullständig/felaktig posthantering	Förtroendeskada (1)	Inkommande post registreras enl rutin (1)	1	Kontroll ej nödvändig	Nej
Extern information och kommunikation	Felaktig eller vilseledande	Förtroendeskada (1)	Begränsade informationsinsatser	2	Förslag till kommunikationspolicy finns utarbetad. Formella	Nej

	information går ut		tser inom förbundet (2)		informationskanaler går genom ett fåtal personer med stor verksamhetskänedom. Kontroll bedöms ej nödvändig.	
Krisberedskap	Arbetsplatsen fungerar inte i händelse av en kris	Förtroendeskada , psykisk skada för enskild och anhöriga (2)	Liten organisation men rutiner bör formaliseras (2)	4	Kontroll bedöms ej nödvändig	Nej
Skydd och säkerhet	Brand, arbetsplatsolycka, arbetsmiljöproblem	Risk för liv- och hälsa samt allvarlig förtroendeskada (3)	Rutiner och utbildning vad gäller brandskydd inom förbundet behöver ses över (2)	6	Protokoll från brandöversyn redovisas till styrelsen	JA
Försäkringar	Verksamhet eller person lider skada	Ekonomisk skada (3)	Kollektivavtalade försäkringar finns för samtlig personal. Verksamheten i övrigt försäkrad genom kommun (1)	3	Inget kontrollmoment	Nej
Skade- och tillbudsrapportering	Incidenter/tillbud följs inte upp.	Förtroendeskada (3)	Liten organisation med täta kontakter mellan chef och anställd (1)	3	Kontroll bedöms ej nödvändig	Nej
Riktlinjer och mallar	Felaktig registrering	Verksamhetsskada, informationsförlust (1)	Verksamheten har expertkunskap inom arkiv och dokumenthantering. Enbart en person	1	Rutiner finns. Arkivreglemente är antaget och dokumenthanteringsplan och klassificeringsstruktur tillämpas.	Nej

			registrerar handlingar (1)			
Utbildningar och aktiviteter	Felaktig kunskap förmedlas	Förtroendskada (3)	Kunskap för de som håller utbildningar ajourhålls löpande genom nationella nätverk och aktiviteter (1)	1	Risken för fel är mycket liten.	Nej
Tillsyn	Slarv vid tillsynsbesök	Förtroendskada (3)	Personalen har expertkunskap inom just detta område (1)	3	Kontrollmoment ej nödvändigt i nuläget.	Nej
Arkivlokaler digitala arkiv	Ofullständigt skalskydd	Ekonomisk skada, informationsförlust (3)	Kontinuerliga riskanalyser genomförs. Lokalteter skyddas fysiskt utifrån resultatet (1)	3	Inga kontrollmoment aktuella  Har till viss del ingått i arbetet med kontroll enligt CheckARK.	Nej
Arkivleveranser	Uppfyller ej lagkrav enligt arkivlagen.	Förtroendskada , merarbete (1)	Specifika riskanalyser utförs löpande (1)	1	Inget kontrollmoment aktuellt	Nej
Bevara digitala arkiv	Backup av bevarandeplattform fungerar inte, sköts inte enl rutin	Förtroendskada , informationsförlust (3)	Data säkras via rutiner för redundans, enl checkARK (1)	3	Ingår i arbetet med kontroll enligt CheckARK.	Nej
Analog arkiv	Utredning, paketering etc genomförs inte professionellt.	Förtroendskada (2)	Verksamheten prioriterar kärnverksamhet en just nu och	2	Kontroll ej aktuell	Nej



			tar ej in tjänster som ej är väl definierade och resurssatta (1)			
Dataskydd	Incident följs inte upp, åtgärder genomförs inte för att förhindra upprepning.	Förtroendskada , skada för enskild medarbetare eller förtroendevärd (3)	Medarbetare lider skada (2)	6	Uppföljning av årets samtliga interna incidenter samt åtgärder och resultat mha incidenter. Redovisning till styrelsen.	JA
Ta emot gallringsbart arkivmaterial	Gallring genomförs inte professionellt	Förtroendskad, informationsförlust (2)	Sydarkivera är väl rustat med expertkunskap för att förhindra felaktig gallring. (1)	2	Kontroll ej aktuell	Nej
Hantera ej överlämnade analoga arkiv	Verksamheten utförs inte korrekt eller professionellt	Förtroendskada informationsförlust (2)	Kärnverksamhet Sydarkivera är rustat med expertkunskap för just detta (1)	2	Kontroll ej aktuell	Nej
Utföra gallring i verksamhet	Verksamheten utförs inte korrekt eller professionellt	Förtroendskada , informationsförlust (2)	Sydarkivera är rustat med expertkunskap för just detta (1)	2	Kontroll ej aktuell	Nej
Genomföra specialistutbildningar	Nyckelperson försvinner	Ekonomisk skada, kunskapsförlust (2).	Rutindokumentation ej komplett men ersättare saknas inte (1).	2	Kontroll ej aktuell	Nej

\*Ja=Punkt till intern kontrollplan