

Beslutad datum

Beslutad av

Kommunstyrelsen

Process

Brutorisklista kommunstyrelsen internkontrollpunkter 2020

Granskningsområde/rutin/process	Kontrollmoment	ROV		Riskvärde
		Konsekvens	Sannolikhet	
Sårbarhet på grund av personberoende – Det finns en risk att viktiga arbetsuppgifter utförs av en person.	Kontroll av att inventering gjorts av arbetsuppgifter som endast hanteras av en person och att rutiner vid frånvaro finns för dessa uppgifter.	3	4	12
GDPR-Ofullständig efterlevnad av Dataskyddsförordningen	Kontroll av att registerförteckning finns och är uppdaterad.	3	3	9
Avsaknad av kontinuitetsplan för kritiska verksamheter.	Kontroll att kontinuitetsplan finns för kritiska verksamheter.	3	4	12
Sjukfrånvaro	Uppföljning av statistik för sjukfrånvaro	3	3	9

Delmoment	Förklaring
Granskningsområde/rutin/process	Här anges området/rutinen som ska granskas
Kontrollmoment	Här beskrivs vad kontrollaktiviteten syftar till att säkerställa
Risk- och väsentlighetsbedömning	ROV- analys enligt brutorisklista

Risk- och väsentlighetsbedömning

Risk kan uttryckas som sannolikheten för att ett fel uppstår.

Osannolik - Risken är praktiskt taget obefintligt att fel uppstår.

Mindre sannolik - Risken är liten för att fel uppstår.

Möjlig - Det finns risk för att fel uppstår.

Sannolik - Det är möjligt att fel uppstår.

Mycket sannolik - Det är mycket möjligt att fel uppstår.

Väsentlighet kan uttryckas som ekonomiska, politiska, tekniska, mänskliga och verksamhetsmässiga konsekvenser för kommunen eller för enskilda kommuninvånare, som kan uppstå vid fel och brister i olika granskningsområden/rutiner.

Försumbar - Konsekvensen av ett fel är obetydlig för intressenterna och kommunen.

Lindrig - Konsekvenserna av ett fel uppfattas som litet för intressenterna och kommunen.

Kännbar - Konsekvenser av ett fel är av den arten att den uppfattas som "besvärande" för intressenterna och kommunen.

Allvarlig - konsekvensen av ett fel är så stor att felet inte bör inträffa.

Mycket allvarligt - konsekvensen av ett fel är så stor att felet inte får inträffa.