

Nämndens internkontrollarbete för 2026

Risk- och väsentlighetsanalys

Nr.	Risk	Konse-kvens	Sanno-likhet	Total
1	Brister i kontinuitetsplanering/krisplanering	4	3	12
2	Kortare, mindre än ett dygn, strömavbrott/ingen elförsörjning	1	2 <i>Från 3 till 2</i>	2
3	Längre, mer än ett dygn, strömavbrott/ingen elförsörjning	3	2	6
4	Kortare, mindre än ett dygn, dålig eller ingen internetuppkoppling	1	2	2
5	Längre, mer än ett dygn, dålig eller ingen internetuppkoppling	3	2	6
6	Hacker-/cyberattack	4 4	4 <i>Från 3 till 4</i> 1	16 4
	Försök till intrång IT-miljö	1	5	5
7	Otillåtna direktupphandlingar	1	2	2
8	Brist på avtalsföljsamhet	2 <i>Från 3 till 2</i>	2 <i>Från 3 till 2</i>	4
9	Felaktiga utbetalningar och bedrägerier	3	1	3
10	Felaktiga löneutbetalningar beroende på bristande inrapportering/kontroll av chef	2	2	4
11	Liten sårbar förvaltning med många solitära funktioner	2	2	4
12	Vakanta tjänster	2 <i>Från 3 till 2</i>	2 <i>Från 3 till 2</i>	4
13	Utlämnande av känsliga personuppgifter	3	2	6
14	Bristande följsamhet till god redovisningssed	2	2	4
15	Ekonomiska risker i exploateringsprojekt och övriga större projekt (skola, ä-bo m m) Vad är risken? Vad är KS "orolig" för?	3 <i>Från 2 till 3</i>	3 <i>Från 2 till 3</i>	9
16	Brister i kommunens roll som fastighetsägare Fastighetsägare? Byggnader eller vad?	3 <i>Från 2 till 3</i>	3 <i>Från 2 till 3</i>	4
17	Bristande följsamhet till NIS-2 direktivet	4	2	8
18	Prognossäkerhet	1	3	3

Nr.	Risk	Konse -kvens	Sanno -likhet	Total
NY	Ränterisker i takt med ökad belåning <i>(Bollebo)</i>	2	2	4

Detta kom fram vid er senaste WS, men förvaltningen gör bedömningen att det inte hör hemma i risk- och väsentlighetsanalysen och internkontrollplan.

Utdrag ur belastningsregister görs ej - kommunen begär utdrag på det är lagstiftat. Vill vi göra mer får KS lägga ett uppdrag först

Bra upphandlingar med bättre ffu /styrningen från verksamheterna- förhålla sig till LOU. Vill och kan man ändra ska detta göras i upphandlingspolicyn. Stort ansvar ligger på verksamheterna som måste inkomma med bra kravställning inför upphandling