



RAPPORT

# Risikanalys och intern kontrollplan regionstyrelsen 2025 - RSF

**Fastställt av** regionstyrelsen  
**Framtagen av** regionstyrelseförvaltningen  
**Datum** 2024-12-12  
**Gäller** 2025  
**Ärendenr** RS 2024/850  
**Version** [1.0]

# Risicanalys och intern kontrollplan regionstyrelsen 2025 - RSF

## Innehåll

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Risicanalys och intern kontrollplan regionstyrelsen 2025 - RSF .....</b> | <b>1</b>  |
| <b>1. Inledning.....</b>  | <b>3</b>  |
| 1.1 Uppdrag.....  | 3         |
| 1.2 Risicanalys.....  | 3         |
| <b>2 Risicanalys och intern kontrollplan 2025 .....</b>                     | <b>4</b>  |
| 2.1 Ledningsprocesser .....   | 4         |
| 2.2 Huvudprocesser .....  | 6         |
| 2.3 Stödprocesser .....   | 7         |
| <b>3 Regionstyrelsen kontrollplan 2025.....</b>                             | <b>14</b> |

## 1. Inledning

Enligt riktlinjerna för intern kontroll har respektive nämnd/styrelse ansvar för den interna kontrollen. Nämnden/styrelsen ska se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt. Den interna kontrollen hjälper nämnden/styrelsen att nå sina mål och bidrar till att stärka förtroendet för det demokratiska systemet.

Nämnd/styrelse ska varje år besluta om en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen. Utgångspunkten är genomförd riskanalys där bland annat avvägning mellan kostnad och nytta sker.

Risikanalys och den interna kontrollen ska inte ses som ett eget system utan en integrerad del i kvalitetsarbetet.

### 1.1 Uppdrag

I verksamhetsplan för regionstyrelseförvaltningen beskrivs det övergripande uppdraget för förvaltningen enligt följande:

*Regionstyrelseförvaltningen stödjer regionstyrelsen, via regiondirektören, i arbetet med att ha uppsikt och helhetsansvar för regionens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Syftet är att vara en drivande och sammanhållande kraft som skapar värde och nytta för hela Region Gotland och för platsen Gotland samt att ge goda förutsättningar för kvalitetssäkrade och hållbara politiska beslut.*

Förvaltningens egen kärnverksamhet omfattar såväl huvudprocesser som lednings- och stödprocesser. **Ledningsprocesserna** syftar till att leda, styra och utveckla regionens verksamheter och bidrar med mål, strategier, visioner och övergripande beslut.

**Huvudprocesserna** är en del av Region Gotlands samlade verksamhet riktad till medborgarna och en viktig del av välfärdsuppdraget. Det övergripande syftet är att främja social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet. **Stödprocesserna** syftar till att underlätta för samtliga förvaltningar i deras kärnverksamhet.

### 1.2 Riskanalys

Utifrån ovan beskrivna uppdrag genomförs riskanalys. En bedömning görs av risk utifrån sannolikhet (värde 1-4) att den inträffar och konsekvens om så sker (värde 1-4). Detta genererar ett riskvärde som möjliggör prioritering av risker. Utifrån resultatet av riskanalysen, väljs de processer/rutiner som ska granskas under 2025, detta i en intern kontrollplan. I övrigt kan identifierade risker komma att tas upp som aktiviteter i verksamhetsplan och/eller behöva lyftas i kommande budgetprocess.

## 2 Riskanalys och intern kontrollplan 2025

### 2.1 Ledningsprocesser

| Vad kan hända   | Effekt av händelse  | Värde 1 = låg 4 = hög |            |            | Åtgärder  | Ansvarig             |
|---|---|-----------------------|------------|------------|---|----------------------|
|   |   | Sannolikhet           | Konsekvens | Risikvärde |   |                      |
| <b>Risk att verksamheten inte jobbar mot fastställda mål och prioriteringar</b>   | Vi uppnår inte målpåfyllelse och har inte en ändamålsenlig och effektiv verksamhet. | 3                     | 3          | 9          | Göra målen kända genom information. Erbjudna och informera om stödmaterial till verksamheterna. Följa upp och diskutera målpåfyllelse.  | Ekonomi-<br>direktör |
| <p><i>Kommentar:</i> Det finns risk för att verksamheten inte jobbar mot fastställda mål och prioriteringar beroende på att de inte är kända i alla verksamheter, att oklarheter råder i organisationen eller att rutiner inte fungerar. De mål som gäller 2024 och framåt är tydligare än tidigare men samtidigt är styrmodellen ny. Det tar tid att arbeta in en ny modell. Arbetet med prioriteringar är helt nytt och kräver bland annat samverkan mellan alla förvaltningar. <b>Sannolikheten</b> att verksamheten inte jobbar mot fastställda mål och prioriteringar bedöms som möjlig (3) då den nya styrmodellen är ny och vi har infört nytt arbetssätt och nya begrepp. <b>Konsekvensen</b> skulle kunna bli kännbar (3) om risken inträffar.</p>   |   |                       |            |            |   |                      |
| <b>Beslut tas på felaktig information, exempelvis att prognoser slår fel</b>  | Felaktiga planeringsförutsättningar för nämnderna. Inadekvata beslut.               | 3                     | 3          | 9          | Anpassa tidplaner för möten så att aktuell information finns tillgänglig. Säkerställ tillräckliga tidsmarginaler så att tillgänglig information kan analyseras på ett korrekt sätt. | Ekonomi-<br>direktör |
| <p><i>Kommentar:</i> Det finns en risk för att data i beslutsunderlagen inte är uppdaterade och beslut därmed tas på för gammal information eller att prognoser inte är tillräckligt genomarbetade. Risk finns också för att tidsramarna är för snäva så att tillgänglig information inte analyseras korrekt. <b>Sannolikheten</b> för att detta skulle inträffa är totalt sett möjlig (3). Tidplaner och beslutstillfällen bör anpassas efter att väsentlig information ska finnas tillgänglig. Tillräcklig tid för analys behöver finnas. Planering sker i god tid och kontinuerlig utvärdering och anpassning av anvisningar, mallar och innehåll sker. <b>Konsekvensen</b> av om beslut tas utifrån gammal information bedöms som kännbar (3). Om inte information om till exempel de ekonomiska förutsättningarna finns när beslut om budget ska tas så får det kännbara konsekvenser för hela organisationen.</p> |   |                       |            |            |   |                      |
| <b>Frånvaro av nyckelpersoner (i den strategiska planeringen och uppföljningsprocessen).</b>  | Beslutsunderlag blir inte klara i tid. Inadekvata beslut. Kvaliteten försämras.     | 3                     | 3          | 9          | Täta avstämningar. Gemensamma mappar med information. God kontinuitetsplanering. Tydliga ansvarsområden med ersättare.  | Ekonomi-<br>direktör |
| <p><i>Kommentar:</i> I den strategiska planeringen och uppföljningsprocessen finns vissa nyckelpersoner. Om inte dessa, av någon anledning kan utföra sitt jobb blir <b>konsekvensen</b> kännbar (3). Det kan leda till att beslutsunderlag inte blir klara i rätt tid samt att kvaliteten försämras. <b>Sannolikheten</b> att detta skulle inträffa bedöms som sannolik (3). Att arbeta med gemensamma mappar och täta avstämningar under de mest kritiska perioderna bedöms som viktigt för att minska konsekvenserna av om nyckelpersoner är frånvarande.</p>  |   |                       |            |            |   |                      |

| Vad kan hända   | Effekt av händelse  | Värde 1 = låg 4 = hög |            |           | Åtgärder   | Ansvarig    |
|---|---|-----------------------|------------|-----------|--|-------------|
|   |   | Sannolikhet           | Konsekvens | Riskvärde |  |             |
| <b>Chefer har inte förutsättningar, stöd eller kompetens att arbeta för en god arbetsmiljö genom aktivt ledar- och medarbetarskap.</b>  | <p>Region Gotland ska vara en trygg och modig organisation som klarar förändring. Inom Region Gotland uppmuntras innovation och nytänkande och det finns goda förutsättningar för att idéer ska kunna bli verklighet. Region Gotland har medarbetare som vill stanna, utvecklas och bidra. Det är lätt att rekrytera ledare och medarbetare med rätt kompetens. Sammantaget lyckas Region Gotland leverera med god kvalitet till dem vi finns till för.</p> <p>Risken är att detta inte kan uppnås. Att Region Gotland inte är en attraktiv arbetsgivare som kan ge medarbetare arbetsvillkor att vara med och påverka sina arbetsuppgifter, ingen förflyttning görs, chefer får ett stort motstånd från grupper och orkar inte hålla i. Sjukskrivningar, slutar, får ännu sämre kultur. Verksamhetsuppdraget utförs inte på mest effektiva sätt.</p> | 3                     | 3          | 9         | Se till att stödet från RSF ger förutsättningar för att klara uppdragen på ett bättre sätt – mallar, verktyg, stöd, system mm som underlättar för chefer att skapa trygghet och delaktighet. | HR direktör |
| <p><i>Kommentar:</i> Det finns inte förutsättningar, tillräckligt med stöd eller tid samt i vissa fall kompetens för chefer att helt arbeta för en förflyttning i linje med prioriteringen en god arbetsmiljö genom aktivt ledar- och medarbetarskap. Sannolikheten att detta ska inträffa bedöms som möjlig. Konsekvensen skulle kunna bli kännbar om risken inträffar.</p>  |   |                       |            |           |  |             |
| <b>Risk att RS uppdrag riktade till Region Gotland utförs utan samordning över avdelningsgränser i RSF.</b>   | Bristande effektivitet i våra processer, dubbelarbete, felleveranser, svårigheter för dem vi finns till för.  | 3                     | 3          | 9         | Regelbundna uppföljningar med FC.  | Bitr FC     |
| <p><i>Kommentar:</i> Det finns risk för att RSF:s avdelningar som arbetar med styrning och stöd inte tillräckligt samordnar sina uppdrag vilket medför brister i effektivitet och upplevelsen hos dem vi arbetar tillsammans med. Sannolikheten att detta ska inträffa bedöms som möjlig. Konsekvensen skulle kunna bli kännbar om risken inträffar i form av brister som påverkar dem vi finns till för och samarbetar med i Region Gotland vilket kanske bidrar till minskat förtroende. Som åtgärd föreslås uppföljning årligen med förvaltningschefer i Region Gotland.</p> |   |                       |            |           |  |             |
| <b>Risk att delegationsbeslut inte återrapporteras.</b>   | Nämnd/styrelse och RD saknar kännedom om fattade beslut.  | 4                     | 2          | 8         | Uppföljning i ledningsgrupp och RSF chefer.  | Bitr FC     |
| <p><i>Kommentar:</i> Det finns risk för att beslut fattade på delegation inte återrapporteras. Sannolikheten för detta är sannolik, då vi regelbundet ser att få beslut återrapporteras till nämnd-/styrelsesammanträden. Konsekvensen bedöms som lindrig, då beslut som regel är fattade på behörigt sätt, men att ansvarig, nämnd/styrelse saknar kännedom om beslutet.</p>   |   |                       |            |           |  |             |

## 2.2 Huvudprocesser

| Vad kan hända   | Effekt av händelse   | Värde 1 = låg 4 = hög |            |            | Åtgärder  | Ansvarig               |
|---|--|-----------------------|------------|------------|---|------------------------|
|   |  | Sannolikhet           | Konsekvens | Risikvärde |   |                        |
| <b>Almedalsveckans officiella program kan inte visas på grund av exempelvis tekniska problem eller yttre påverkan/hot.</b>  | Arrangörer och besökare kan inte ta del av godkända evenemang.                     | 2                     | 4          | 8          | Kontinuerlig kvalitetsgranskning av det nya verktyget och visningslösningen på hemsidan. Undersöka möjligheten att ha kvar de befintliga lösningarna som backup. Kontinuerligt spara ner programinformation i pdf/excel för backup. | Kommunikationsdirektör |
| <b>Almedalsveckans hemsida upplevs inte tillgänglig.</b>  | Stänger ute grupper i samhället.   | 3                     | 3          | 9          | Gå igenom almedalsveckan.info utifrån tillgänglighet.   | Kommunikationsdirektör |
| <p><i>Kommentar:</i> Under 2025 lanseras två, troligen tre nya kanaler för evenemangsinformation och hantering i och med lansering av ny hemsida, nytt evenemangsverktyg och ny applikation för visning av evenemang i det officiella programmet. Tidplanen är relativt tight, allt ska vara i skarp drift senast den 1 februari 2025. Detta för att arrangörerna ska kunna lägga in sina planerade evenemang i tid. Skjuts denna period framåt på grund av systemproblem kan det innebära en arbetsbelastning under kvartal två som kan bli ohanterbar för Almedalskontoret. Det kan också bidra till ökade kostnader om verksamheten är nödgad att ha kvar nuvarande lösningar parallellt med de som är tänkta att ersätta dessa. Kvalitetskontroller kommer att göras inför lansering av de nya kanalerna, men detta till trots kan det finnas felaktigheter och buggar som inte går att förutspå förrän allt är i skarpt läge. Skulle informationen om evenemang i det officiella programmet vara felaktig skapar det badwill för både arrangör och Almedalskontoret/evenemangsportal.</p> <p>Visionen är att Almedalsveckan ska vara en demokratisk mötesplats för alla. Stängs vissa grupper ute genom att till exempel det officiella programmet på hemsidan inte är tillgänglig för de som använder verktyg för synskadade blir konsekvensen att vissa deltagare utestängs.</p> |  |                       |            |            |   |                        |
| <b>Säkerhetsskyddslagen eller föreskrifterna för signalskydd följs inte.</b>  | Upptill 10 mnkr i maximalt vite.<br>Skadat förtroende för RG.<br>Hemligheter röjs. | 2                     | 4          | 8          | Utveckla ett kvalificerat eget kontrollprogram.   | Bitr FC                |
| <p><i>Kommentar:</i> Säkerhetsskyddslagen ändrades i december 2021. Lagändringen gör att vår tillsynsmyndighet (Länsstyrelsen Stockholm) kan utdöma vite om lagen och förordningen inte följs. Utöver detta finns också den uppenbara risken att hemligheter som är viktiga för Sveriges säkerhet röjs, vilket kan skada Sveriges totalförsvarsplanering. Gotland är som geografisk plats militärstrategiskt viktig och det finns därför förväntningar på Region Gotland att kunna ta emot och skydda hemliga handlingar.</p>   |  |                       |            |            |   |                        |
| <b>Rutin för granskning gällande bidragsgivning följs inte.</b>   | Vi följer inte bidragsreglerna eller upptäcker inte misstag.                       | 3                     | 3          | 9          | Följa upp hanteringen och säkerställa att rutin följs.  | AC KFA                 |
| <p><i>Kommentar:</i> Risken är att den rutin som finns för granskning inte följs, på grund av låg kännedom om den samt att arbetet inte prioriteras. Effekten kan bli att stödreglerna inte följs, eller att misstag inte upptäcks. <b>Sannolikheten</b> att det inträffar är hög och <b>konsekvensen</b> stor. Lösningen är att upprätta ett kontrollmoment.</p>   |  |                       |            |            |   |                        |

## 2.3 Stödprocesser

| Vad kan hända   | Effekt av händelse  | Värde 1 = låg 4 = hög |            |            | Åtgärder  | Ansvarig    |
|---|---|-----------------------|------------|------------|---|-------------|
|   |   | Sannolikhet           | Konsekvens | Risikvärde |   |             |
| <b>Förväntningar inom HR-området är större än resurserna både på kompetens inom specialistområden samt stöd till chefer.</b>  | Arbetsgivarens möjlighet att stötta verksamheter och chefer blir begränsade med konsekvenser att organisationen inte når målen, chefers förutsättningar försämrats, risk för rättsliga konsekvenser, ytterligare bemanningsproblem i verksamheter, arbetsgivaren blir mindre attraktiv. | 3                     | 3          | 9          | Se hur det kan forma ett stabilt och kontinuerligt stöd inom HR.<br>Genom att processmodellera kan avdelningen omfördela resurser, kompetensutveckla samt identifiera behov av utökade kompetenser som behöver nyrekryteras. Se över stödet från RSFs funktioner för att ge chefer i regionen det bästa möjliga stödet.   | HR direktör |
| <b>Komplexitetsgraden av HR-organisationen som helhet är mycket hög och med högt tempo. Det finns risk att vi inte är tillräckligt snabbfotade så att vi lyckas organisera oss på mest effektiva sätt och med tillräckliga resurser för att möta framtidens utmaningar inom hela ARUBA-processen.</b>   | De tydligaste konsekvenserna blir dubbelarbete och suboptimering, otydlighet och frustration hos medarbetare och chefer. Det finns ett ändlöst behov av stöd till verksamheter och chefer.  | 3                     | 3          | 9          | Inventera alla roller, inklusive HR-chefer på förvaltningar (med stödresurser) samt roller hos RSF centralt. Fatta beslut om organisatorisk modell och sätt datum för att utvärdera den.  | HR direktör |
| <b>Utifrån att HR-stöd (specialister inom rekrytering) idag inte stöttar rekryterande chefer i rekrytering av medarbetare (HR stöttar alltid endast i chefsrekryteringar) finns risken att rekryterande chef inte känner till riktlinje och de rutiner som finns i Region Gotland för rekrytering. Utifrån chefers förutsättningar finns även risken att rekryteringen kan bli fel.</b> | Felrekryteringar som leder till stora problem såväl ekonomiskt som arbetsmiljömässigt.<br><br>Vi bryter mot lagar (t.ex. Diskrimineringslagen).<br><br>Skadat förtroende för Region Gotland som arbetsgivare (skadat arbetsgivarvarumärke).   | 3                     | 3          | 9          | Se över och förbättra/stärk upp chefers förutsättningar kopplat till rekrytering av personal genom att förstärka med ytterligare rekryteringsstöd för chefer.<br>Inom avdelningen kan ytterligare stöd i form av information på insidan kring rekryteringsprocessen, fördjupningsmoduler/utbildningar, mallar, checklistor och annat som kan hjälpa chefen framåt i processen tas fram. | HR direktör |

| Vad kan hända   | Effekt av händelse  | Värde 1 = låg 4 = hög |            |           | Åtgärder  | Ansvarig    |
|---|---|-----------------------|------------|-----------|---|-------------|
|   |   | Sannolikhet           | Konsekvens | Riskvärde |   |             |
| <b>Strategisk hållbar bemanning, att organisationen har för lite stöd och kompetens i processerna kring detta.</b>  | Okunskap i schemaläggning kan orsaka övertidskostnader, avsteg från avtal som strider mot principer kring hållbarhet och arbetsmiljölagen, effekter av individanpassade scheman som ökar beroende av hyr.           | 3                     | 3          | 9         | Internutbildningar som ger chefer utbildning i arbetstider och arbetsmiljölag (patientsäkerhetslag) kopplad till arbetstidsförläggning. Internutbildningar till planerare m.m. för att kunna bemanningsplanerna effektivt och enligt lagar och avtal. Skapa chefsgrupper som ambassadörer för förflyttningen. Visa på goda lyckade exempel. | HR direktör |
| <b>Fler och fler system upphandlas och tas in i ordinarie verksamhet vad gäller förvaltning, stöd och utveckling. Det gör att HR-avdelningen behöver utforma nya kunskaper och kompetenser kring systemförvaltning, upphandling mm.</b>   | Mer och mer av budgeten går till systemförvaltning och personalkostnader kring det, vilket indirekt gör att det behövs sparas på övriga resurser gällande stöd till förvaltningarna gällande traditionellt HR-stöd. | 3                     | 3          | 9         | Detta är en regiongemensam utmaning. Vi behöver ställa oss frågan om kravanalysmetodik, systemkunskap mm ska vara kompetenser som finns på varje avdelning/enhet.   | HR direktör |
| <i>Kommentar:</i> Det finns risk för att chefer inte kan utföra sina uppdrag och nå sina mål. <b>Sannolikheten</b> att detta ska inträffa bedöms som möjlig. <b>Konsekvenserna</b> skulle kunna bli kännbara om risken inträffar.   |   |                       |            |           |   |             |
| <b>System, IT-verktyg och appar köps eller används utan att verksamheten genomför en informationsklassning för att få kännedom om vilket skydd informationen behöver ha.</b>  | Informationsförlust som ger en lägre effektivitet, felaktig eller bristfällig information ger felaktiga beslut i exempelvis myndighetsutövning. Risk för skada eller liv för patienter och brukare.                 | 4                     | 2          | 8         | Avdelningens funktioner för dataskydd och informationssäkerhet fortsätter sitt samarbete med avdelningen för digitalisering för att utveckla arbetet inom informationssäkerhet och dataskydd.   | Bitr FC     |
| <i>Kommentar:</i> Det finns risk för att RSF:s avdelningar och regionen i stort införskaffar IT-stöd, system såväl som appar utan att klassa informationen. Detta medför att informationen kan användas på fel sätt, det kan innebära en förlust av informationen om den inte skyddas. Informationen riskerar att bli förvanskad och det kan ge utomstående en möjlighet att skada regionens IT-miljö |   |                       |            |           |   |             |
| <b>Verksamheter hanterar personuppgifter på ett felaktigt sätt.</b>   | Enskildas personuppgifter sprids till obehöriga. Förtroendeförlust hos medborgare, vite behöver betalas.  | 3                     | 3          | 9         | Fortsatt agera på rapporter från dataskyddsombudet samt fortsatt utveckla regionens informationsförvaltning i dialog med avdelningen digitalisering.  | Bitr FC     |
| <i>Kommentar:</i> Vid en felaktig hantering av personuppgifter finns risker i form av att Region Gotland kan lida förtroendeförlust hos medborgare. Vid mera allvarliga fall av personuppgiftsincidenter riskerar enskilda individers personuppgifter hamna i orätta händer samt att regionen kan tilldömas höga vitesbelopp från tillsynsmyndigheten IMY.  |   |                       |            |           |   |             |





| Vad kan hända  | Effekt av händelse   | Värde 1 = låg 4 = hög |            |           | Åtgärder   | Ansvarig |
|--|--|-----------------------|------------|-----------|--|----------|
|  |  | Sannolikhet           | Konsekvens | Riskvärde |  |          |
| <b>Låg avtalstrohet.</b>   | Förtroendeskada.<br>Grundläggande kravställning på en produkt åsidosätts. Region Gotland bryter mot avtal. | 3                     | 3          | 9         | Kompetenssäkring med stöd av åtgärder inom inköp och upphandling, infört e-handelssystem dels förebyggande dels möjliggör avtalskontroll. Avtalstrohet har varit föremål för internkontroll 2024. Vid internkontroll avtalstrohet 2024 har inköpsenheten identifierat ett antal verksamhetsutvecklande åtgärder för att kunna mäta leverantörs- och avtalstrohet. 2025 behöver dessa åtgärder genomföras för att öka möjligheterna att mäta leverantörs- och avtalstrohet. Vidare behöver resurser för att genomföra leverantörs- och avtalskontroll säkerställas. Avtalstrohet föreslås därmed inte ingå i internkontrollplan 2025. | Bitr FC  |
| <p><i>Kommentar:</i> När ett avtal ingåtts ska det följas. Det finns många grundläggande krav som ställs på de varor och tjänster som upphandlas. Om inte varan köps enligt avtal finns inget sätt att säkerställa att Region Gotland följer de grundläggande kraven. <b>Sannolikheten</b> för att avtal inte följs bedöms som möjlig (3). <b>Konsekvensen</b> bedöms som kännbar (3). För att motverka köp som sker utanför avtal arbetar vi med kompetenssäkring samt att öka användningen av e-handel. Ett bättre systemstöd genom att utöka e-handel på Region Gotland för att göra avtalsuppföljning behövs också för att mer löpande göra mätningar av avtalstrohet.</p> |  |                       |            |           |  |          |
| <b>Upphandling genomförs på felaktigt sätt.</b>  | Region Gotland bryter mot lagen<br>Upphandling behöver göras om.<br>Förtroendeskada.                       | 3                     | 3          | 9         | Löpande se över detaljerade riskanalyser och hantera risker i prioritetsordning. Förfina inköps- och upphandlingsprocesser, processkartläggningar och rutinbeskrivningar. Upphandlingsplan för ökad framförhållning och stöd resurshantering. Fortsätt etablering och kompetenssäkring av roller. Fortsätt etablering av stöd, utbildning och kvalitetssäkring och beredning genom   | Bitr FC  |

|   |  |             |            |            | hela processen för upphandling. Översyn av Region Gotlands inköpsorganisation för att säkerställa optimal organisation. Fortsatt använda utarbetade process för lagbevakning och utarbetade underlag för jäv, sekretess och mot korruption. Kontrollera att efterannonsering skett enligt lag, under perioden 2023 – maj 2025 föreslås ingå i internkontrollplan 2025. |                         |
|---|--|-------------|------------|------------|--|-------------------------|
| <p><i>Kommentar:</i> Det finns mycket att förhålla sig till när en upphandling ska göras alltifrån att säkra god beställarkompetens till att skapa förutsättningar för fler att lämna anbud. Med fel avses alla former av fel som kan begås vid en upphandling. <b>Sannolikheten</b> för att något fel begås bedöms som möjligt (3) och <b>konsekvensen</b> som kännbar (3). Om fel begås finns risk för lagbrott, förtroendeskada och ekonomisk skada. Upphandlingen kan behöva göras om och leda till kännbara konsekvenser för upphandlande verksamhet. För att motverka fel arbetar vi med processkartläggning, kända rutiner, kvalitetssäkring samt att säkra kompetensen inom organisationen.</p> |  |             |            |            |  |                         |
| <p style="text-align: center;"><b>Värde 1 = låg 4 = hög</b></p>   |  |             |            |            |  |                         |
| Vad kan hända   | Effekt av händelse   | Sannolikhet | Konsekvens | Risikvärde | Åtgärder   | Ansvarig                |
| <b>För höga behörigheter finns på för många konton.</b>   | Obehöriga skulle kunna "ställa till det" eller av misstag gör en tekniker fel som får stora konsekvenser.  | 2           | 4          | 8          | Arbete med att begränsa behörigheter har skett under 2024 – riskvärde kvarstår.  | Digitaliseringsdirektör |
| <p><i>Kommentar:</i> Med starka behörigheter kan en person av misstag göra fel som får stora konsekvenser i våra IT system. I värsta fall skulle systemen helt kunna stängas ned. Hanteringen av behörigheter har stramats upp med nya riktlinjer och gamla behörigheter tagits bort. Antalet medarbetare som har tillgång till högre behörigheter har minskats ned betydligt. För att sänka riskvärdet ytterligare behöver nya säkerhetssystem införas, möjligen kan detta ske i M365-projektet, men behöver utvärderas under 2025.</p>  |  |             |            |            |  |                         |
| <b>Inloggning från internet kan ske med enbart användarnamn och lösenord.</b>   | Lösenord som läcker eller blir exponerade kan användas för intrång i våra system.  | 4           | 3          | 12         | Införa multi-faktorinloggning på alla tjänster som är tillgängliga från primärt internet, men även internt.  | Digitaliseringsdirektör |
| <p><i>Kommentar:</i> Q4 2025 är vår målsättning att system som är exponerade mot internet med informationsklass betydande, allvarlig och begränsat hemlig, ska vara skyddade av multi-faktorsinloggning.</p>  |  |             |            |            |  |                         |
| <b>Metakatalogen är komplex för organisationen att hantera vilket medför en risk att hanteras felaktigt.</b>  | En felhanterad Metadatakatalog kan innebära allvarliga störningar som påverkar hela vår miljö kopplat till behörigheter till system samt inloggning. | 2           | 4          | 8          | Intern kontroll genomförd under 2024.  | Digitaliseringsdirektör |
| <p><i>Kommentar:</i> Lösningen har dokumenterats grundligt under 2024. Beslut har tagits att lösningen kommer förvaltas och utvecklas, ej avvecklas. Sannolikheten kan därför komma att justeras nedåt.</p>   |  |             |            |            |  |                         |
| <b>Allvarlig störning i datahall. Brand, sabotage, översvämning etc.</b>  | Hela IT-miljön blir otillgänglig då redundans saknas i sekundär datahall.  | 3           | 4          | 12         | Uppbyggnad av redundans i nät och fullvärdig sekundär datahall.  | Digitaliseringsdirektör |

*Kommentar:* Uppbyggnad av redundans pågår. Core-nät och sekundär datahall på plats Q1-Q2 2026, snabbare om det går resurs/budgetmässigt.

| Vad kan hända  | Effekt av händelse  | Värde 1 = låg 4 = hög |            |           | Åtgärder  | Ansvarig                |
|--|---|-----------------------|------------|-----------|---|-------------------------|
|  |   | Sannolikhet           | Konsekvens | Riskvärde |   |                         |
| <b>Eftersläpning i livscykelhantering i investeringstunga delar av infrastrukturen.</b>  | Utrustning byts inte ut i tid vilket påverkar kapacitet och robusthet. Leder till ökad teknisk skuld. Kommer påverka både ekonomi och resursers tillgänglighet. | 4                     | 3          | 12        | Förbättrade processer och arbetssätt, bättre budgetplanering och anpassning till investeringsprocessen  | Digitaliseringsdirektör |
| <i>Kommentar:</i> Process och arbetssätt påbörjat 2024-Q4. Förbättrad budgetplanering gjordes inför 2024 och kommer fortsätta inför 2025 och framåt. |   |                       |            |           |   |                         |
| <b>Kraftiga höjningar av priser på tjänster och licenser på marknaden.</b>   | Driftbudget överskrids.   | 3                     | 3          | 9         | Förbättra leverantörsanalyser genom bevakning av trender och roadmaps.  | Digitaliseringsdirektör |
| <b>Högre kostnader för M365 än förväntat.</b>  | Driftbudget överskrids.   | 3                     | 3          | 9         | Vi behöver omgående förstå och beskriva de begränsningar som kommer uppstå med de enklare licenstyperna, samt tillsammans med verksamheterna hitta lösningar som möjliggör att vi kan dra nytta av en diversierad licensiering. | Digitaliseringsdirektör |
| <b>Stora förändringar planerade för 2025 inom arbetssätt, teknik och processer.</b>  |   | 3                     | 3          | 9         | Etablera projekt, säkerställ delaktighet hos alla medarbetare.  | Digitaliseringsdirektör |
| <b>Förstärkt säkerhetsfokus på digitaliseringsavdelningen. Säkerhetsprövningar, fysiskt perimeterskydd etc.</b>                                      |   | 3                     | 3          | 9         | Förankra hos medarbetare och övriga förvaltningar varför detta görs..   | Digitaliseringsdirektör |
| <b>Nyckelkompetenser som slutar, eller ej är tillgängliga.</b>   |   | 3                     | 3          | 9         | Fokus på T-kompetenser genom kollegialt lärande. Utbildningsplaner.   | Digitaliseringsdirektör |
| <b>Olycka i arbetet kopplat till VA.</b>   |   | 2                     | 4          | 8         | Risakanalyser för samtliga moment kopplade till samarbetet med VA.  | Digitaliseringsdirektör |
| <b>Hög belastning på nyckelkompetenser.</b>  |   | 3                     | 3          | 9         | Etablera nya arbetssätt, arbeta med prioriteringar.   | Digitaliseringsdirektör |
| <b>Lönetransaktioner är ej attesterade.</b>  | Fel lön utbetalas. Medarbetare kan bli återbetalningsskyldig.   | 2                     | 4          | 8         | Kontroller på vad som ej är attesterat.   | HR-dir                  |
| <i>Kommentar:</i> Kontroll görs att alla transaktioner är attesterade. Chefer kontaktas att attest måste ske.  |   |                       |            |           |   |                         |

| Vad kan hända   | Effekt av händelse   | Värde 1 = låg 4 = hög |            |           | Åtgärder  | Ansvarig  |
|---|--|-----------------------|------------|-----------|---|-----------|
|   |  | Sannolikhet           | Konsekvens | Riskvärde |   |           |
| <b>Åtgärder på trasiga köksmaskiner sker inte (i tid).</b>  | Lägre leveranssäkerhet<br>Sämre arbetsmiljö<br>Arbetsplatsolyckor Högre produktionskostnader.  | 3                     | 3          | 9         | Efter tidigare kontroll så är rutin för felanmälan reviderad. Riskvärde kvarstår under införandet.  | AC måltid |
| <p><i>Kommentar:</i> Sannolikheten att detta kan hända upplevs av erfarenhet som hög. Konsekvensen av detta beror dels på vilka maskiner det handlar om liksom hur lång tid det tar innan maskin åtgärdas och dels vilka åtgärder som vidtas då en maskin inte fungerar (tex väljs att använda maskinen trots att den inte funkar fullt ut så kan det innebära en större risk, tex större risk för arbetsmiljöskada om en omrörare inte fungerar men grytan ändå används). Efter genomförd internkontroll av avdelning Måltids del i felanmälningsprocessen under 2023 har rutinen för felanmälningar reviderats och går via enhetschef och sedan vidare till lokalsamordnare att följa upp mot TKF.</p>  |  |                       |            |           |   |           |
| <b>Risk att fel kost levereras till person med specialkost.</b>   | Personen får ingen mat levererad som dom kan äta.<br><br>Personen äter felaktig mat vilket i sin tur kan leda till mer eller mindre drastiska händelser. | 3                     | 4          | 12        | Efter intern kontroll under 2023 så ska specialkostnomenklatur förtydligas och förankras för en enhetlig specialkostmärkning över avdelning Måltids alla kök. Bemanningsplanering ska anpassas så att kunskap om gäster från varje kök finns vid hopslagningar av kök under semesterperioder. Beställningsrutin ska ses över tillsammans med UAF med fokus på specialkost. Riskvärde kvarstår under införandet. | AC måltid |
| <p><i>Kommentar:</i> Sannolikheten att detta kan hända upplevs som hög men p.g.a åtgärder senare i processen är erfarenheten att effekten att personer äter felaktig mat inte händer så ofta och att drastiska händelser därmed sällan uppstår. Konsekvensen kan dock bli mycket hög (4) varför intern kontroll av specialkostrutiner i respektive kök och avdelningen, över förvaltningen hela specialkostprocessen genomfördes under 2023. Utifrån den genomförda internkontroll 2023 planerades ett antal åtgärder som påbörjades under 2023 och 2024. Implementeringen av dessa åtgärder kommer fortsätta under hösten 2024 och fram till sommar 2025 där det ska vara slutfört.</p>  |  |                       |            |           |   |           |
| <b>Avdelningens kök har inte tillräckliga lokala krislager då krisläge uppstår.</b>   | Delar av måltids kunder får inte måltider levererade.  | 3                     | 3          | 9         | Intern kontroll av krislager i samtliga kök. Se över möjligheter för central krismeny och säkerställa ansvar för krislager vid tillfälliga produktionsförändringar.   | AC måltid |
| <p><i>Kommentar:</i> Sannolikheten att en kris uppstår är svårbedömd men mer aktuell kopplat till världsläget. Vid en kris bedöms sannolikheten som relativt hög att något eller några kök inte har ett tillräckligt och uppdaterat krislager. Men på grund av samordning på avdelningen och logistik kan sannolikt prioriterade kunder (prioritering över kunder vid kris 1. HSF/SOF, 2. UAF förskola, 3. UAF skola, 4. UAF gymnasium) få måltider levererade. Sannolikheten att prioriterade kunder får uteblivna måltider bedöms som liten. Men då konsekvensen är relativt hög är åtgärden rimlig. Efter genomförda internkontroller 2024, planeras åtgärder att se över om det kan tas fram central krismeny och säkerställa vilket kök som ansvarar för krislager vid tillfälliga ändringar i produktionen t ex under sommaren.</p> |  |                       |            |           |   |           |

| Vad kan hända  | Effekt av händelse   | Värde 1 = låg 4 = hög |            |           | Åtgärder  | Ansvarig        |
|--|--|-----------------------|------------|-----------|---|-----------------|
|  |  | Sannolikhet           | Konsekvens | Riskvärde |   |                 |
| <b>Post med känsliga personuppgifter skickas felaktigt till adressen för fakturaskanning.</b>  | Obehöriga personer får tillgång till känsliga personuppgifter. | 4                     | 3          | 12        | Återkoppling till avsändaren ska göras för att ev personuppgiftsincident ska kunna rapporteras av ansvarig. | Ekonomidirektör |
| <i>Kommentar:</i> Post med känsliga personuppgifter, som t ex remisser, skickas felaktigt till adressen för fakturaskanning. Detta får till följd att obehöriga personer får tillgång till dessa uppgifter och att intrång i den personliga integriteten sker. |  |                       |            |           |   |                 |
| <b>Vid hantering av fakturor avseende inköp med inköpskort följs inte regelverken.</b>   | Brott mot gällande lagstiftning.                               | 4                     | 2          | 8         |   | Ekonomidirektör |
| <i>Kommentar:</i> Vid inköp med inköpskort finns risk för felaktig hantering gällande kontering och momshantering av olika typer av inköp, t ex utlandsköp från olika webbaserade handelsplatser.  |  |                       |            |           |   |                 |
| <b>Obehöriga får tillgång till känsliga personuppgifter via leverantörsfakturor</b>  | Intrång i den personliga integriteten.                         | 4                     | 3          | 12        |   | Ekonomidirektör |
| <i>Kommentar:</i> Leverantörsfakturor innehåller känsliga personuppgifter. Det kan få till följd att obehöriga får tillgång till dessa uppgifter då sekretesskyddet i Proceedo är otillräckligt.   |  |                       |            |           |   |                 |

### 3 Regionstyrelsen kontrollplan 2025

#### Kontrollmoment 2025

| Process (rutin/system)                                | Kontrollmål  | Kontrollmetod  | Kontrollansvar          |
|---|--|--|-------------------------|
| Inköp.  | Upphandling genomförs på felaktigt sätt – moment efterannonsering.   | Mäta efterannonsering enligt lag i upphandlingssystem. | Bitr FC                 |
| Bidragsgivning.                                       | Rutinen efterföljs av samtliga handläggare.                          | Skriftlig rapport från respektive handläggare.         | AC KFA                  |
| Almedalsveckan.                                       | Almedalsveckans hemsida fungerar som den ska.                        | Kvalitetsgranskning                                    | Kommunikations direktör |
| Almedalsveckan.                                       | Hemsidan upplevs tillgänglig för fler grupper i samhället.           | Genomgång av almedalen.info utifrån tillgänglighet.    | Kommunikations direktör |
| Inköpskort  | Regelverk följs  | Stickprov  | Ekonomidirektör         |
| Attest av förtroende känsliga och ledningsnära poster | Reglemente följs   | Stickprov  | Ekonomidirektör         |
| Rekrytering   | Referenstagning och bakgrundskontroller sker enligt gällande rutiner | Stickprov  | HR-direktör             |