

Risakanalys - 2019 (Regionkontoret)

Områden	Risk	Väsentlighet/ konsekvens	Förslag på åtgärder	Sannolikhet	Konsekvens	Risktal	Beslut
Ekonomi	◆ Felaktig projektredovisning.	Ekonomisk skada.	Utbildning.	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	◆ Rutinerna kring leveransgodkännande och beslutsattestant. Attesterar sådant som inte ska attesteras. Kontrollerar inte innehållet i fakturan.	Ekonomisk skada. Bristande kontroll av fakturahanteringsprocessen.	Uppföljning och kontroll av processstegen. Göra attestordningen känd. Nytt	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	● Kravhanteringsrutiner	Lider ekonomisk skada. Bryter mot likställighetsprincipen	Uppföljning och kontroll av kravhanteringsrutinerna	Medel (2)	Försumbar (1)	2	
	◆ Moms- och skattedeklaration genomförs inte utifrån gällande lagstiftning.	Ekonomisk skada. Straffavgifter.	Dokumentera och ta fram enhetliga rutiner	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	◆ Avtalstrohet mot upphandlade avtal är låg.	Ekonomisk skada	Införa e-handel	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	■ Fastlagda riktlinjer vad gäller direktupphandling följs inte.	Risk för brott mot upphandlingsregler. Alla direktupphandlingar över 100 000 kr ska dokumenteras och diarieförs genom direktupphandlingsmodulen.	Följ upp dokumentation genom stickprov. Utbildning i upphandling. Information vid introduktion.	Hög (3)	Kännbar (2)	6	
	◆ Beslutsattestant gör ingen kontroll över att fakturor på varor/tjänster har levererats.	Ekonomisk skada	Klarlägga rutiner och ansvar	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	● Stöldbärlig egendom registreras ej systematiskt	Ekonomisk skada	Registrering av inventarier på ett strukturerat sätt. Årlig inventering. Respektive nämnds ansvar är att fastställa nämndspecifika krav på innehåll.	Medel (2)	Försumbar (1)	2	
	◆ Rutiner kring leverantörsfakturor. Korrekt momsavdrag och information.	Ekonomisk skada - felaktig redovisning	Flera åtgärder har vidtagits, Qvalia, uppföljning syfte på koddell SYDEL på RK/RS möten etc	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	◆ Kontanthantering.	Ekonomisk skada	xxx	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	◆ Redovisningsprinciper. Felaktiga interimsbokningar	Felaktig redovisning	Vid interimsbokningar ska underlag/beräkning bifogas till verifikation i Agresso.	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	◆ redovisningsprinciper. Anläggningsprocess. Felaktiga rutiner aktiviering.	Felaktig redovisning	Kontroller av planerad aktivering	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	◆ Redovisningsprinciper. Bristande kontoavstämningar	Felaktig redovisning	Klarlägga risker och rutiner	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	● Bristande underlag till balanskontoavstämningar	Ofullständig dokumentation	Information om väsentlighet	Medel (2)	Försumbar (1)	2	
	■ Felaktig betalning /fakturering av regionvård	Ekonomisk skada	Relevant för DN RGS, DN HS och DN PS, dvs. de verksamheter som remitterar till regionvård eller hanterar transaktioner kring regionvård. Kontrollera att dessa nämnder har med detta i sin egen internkontrollplan 2019.	Medel (2)	Allvarlig (3)	6	
	◆ Risk för felaktiga beslut pga bristande/avsaknad av kalkyl	Felaktiga beslut - ekonomisk skada	Koppla till ärendehantering. Titta på avsnitt ekonomisk konsekvens. (hur ofta saknas det eller är ofullständigt)	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	◆ Risk för att placeringar faller utanför fastställd finanspolicy	Ekonomisk skada	Uppföljning av placeringar	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	◆ Bristande underlag i budgetbeslut	Felaktiga beslut	relevanta och kvalitetssäkrade underlag	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	● Intäktskontroll	Säkra att avtalade/överenskomna intäkter realiserar.	Säkra att det finns bra och kända rutiner för underlag och fakturering av olika typer av avtalade/överenskomna	Osannolik (1)	Allvarlig (3)	3	

Områden	Risk	Väsentlighet/ konsekvens	Förslag på åtgärder	Sannolikhet	Konsekvens	Risktal	Beslut
	Leasing	Ekonomisk skada	intäkter. Kontroll av fastställd policy samt tillämningsanvisning	Hög (3)	Allvarlig (3)	9	
	Säkra nya betalsätt	Säker betalning och redovisning	Följa upp rutiner kopplade till nya betalningssätt ex Swish	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	First Card	Kartlägga vilka risker det finns med First Card	Upprätta rutinbeskrivning vid användning av First Card	Osannolik (1)	Kännbar (2)	2	
	Korruption	Ekonomisk skada och Badwill	Visselblåsartjänst, Bisysseltjänst	Osannolik (1)	Allvarlig (3)	3	
	Leverantörsfakturer. Dröjsmålsräntor.	Ekonomisk skada, felaktig redovisning	E-fakturer	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
IT-system/ informationssäkerhet	Driftstopp eller informationsläckage i kritiska ekonomi, HR eller administrativa stödsystem.	Ekonomisk konsekvens. Felaktiga beslutsunderlag och bristfällig styrning till övriga förvaltningar. Kraftigt ökad arbetsbelastning för att kompensera.	utarbete handlingsplan för riskanalys informationssäkerhet/IT säkerhet. Säkerställa ändamålsenlig servicenivå för respektive system.	Hög (3)	Allvarlig (3)	9	
	Brister i informationskvalitet	Felaktiga beslutsunderlag kan orsaka ekonomisk skada men också ge felaktiga planeringsunderlag.	Underhållsbeskrivningar upprättas fortlöpande	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	Det finns brister i kommunikationen mellan olika IT-system.			Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	Informationsöverföring till obehörig i stödsystem (exv. Platina)	Obehöriga tar del av handlingar som inte tillhör deras ärenden och tillgång till sekretesslagda handlingar.	kontinuerliga stickprovkontroller	Osannolik (1)	Kännbar (2)	2	
	Dataskyddsförordningen (GDPR) ny 2019	Personuppgifter kan röjas och bli tillgängliga för obehöriga. Detta kan påverka verksamhetens förtroende men också straffansvar och kritik från myndigheter och revision. Negativ medial uppmärksamhet.	Det nya regelverket är omfattande och komplext. Nya rutiner utarbetas. Genomgång av system och ev. omställningar av nuvarande system. Information om GDPR till berörda chefer och medarbetare.	Hög (3)	Kännbar (2)	6	
Organisation/ styrning/ledning	Beslutade processer, inkl planeringsprocess ändras pga av ändrade förutsättningar under pågående process.	Om förutsättningarna ändras kan det innebära merarbete, Denna typ av händelse påverkar ekonomi, arbetsinsats samt antalet tjänster som krävs. Arbetsmiljöproblematik.	Noggrann processplanering samt att man håller fast vid bestämd planering.	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	Felaktigt kunskapsunderlag.	Felaktigt beslutsunderlag.	Utbildning.	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	Processer för ett rättsäkert handläggande.	Processerna är tungarbetade. Oklart hur beslutsvägar ser ut och det pratas mycket person istället för funktion.	Måste arbeta mer med strukturfrågor.	Osannolik (1)	Kännbar (2)	2	
	Svårighet att hantera förändringar i politisk organisation och förvaltningsorganisation	Skapa otydlighet/osäkerhet i ärendeprocessen.	Högt risktal i samband med ny mandatperiod med nya reglementen, förändrad organisation mm. Ta fram rutiner, checklistor, kommunikationsprocess odyl. i samband med organisationsförändringar	Hög (3)	Kännbar (2)	6	
	bristande kännedom och efterlevnad av Ledningssystemet	Ledningssystemet används inte som en styrning av verksamheten	Strukturerad uppbyggnad av ledningssystemet	Hög (3)	Kännbar (2)	6	
	Underlag för produktions- och kapacitetsplanering går inte att följa upp			Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	Bristfällig samverkan mellan verksamheter inom Regionkontoret	Orsakar problem när det gäller verksamhetens planering och skapar ställtider i beslutsfattandet	Beredningsprocesserna ska Lean-orienteras	Hög (3)	Kännbar (2)	6	
	Fattade beslut verkställs ej		Noggrannare uppföljning av verkställighet	Medel (2)	Kännbar (2)	4	

Områden	Risk	Väsentlighet/ konsekvens	Förslag på åtgärder	Sannolikhet	Konsekvens	Risktal	Beslut
	● Antagna delegationer följs inte och återrapporteras inte av delegat	Beslut åger inte giltighet eftersom de inte anmälts.	Noggrannare uppföljning av att delegationsordning följs och att kontinuerlig återrapportering sker	Hög (3)	Försumbar (1)	3	
Personal, kompetensförsörjning, arbetsmiljö	■ Nyckelpersoner försvinner med kort varsel/oplanerat från organisationen.	Då vissa uppgifter utförs av enbart en medarbetare blir detta väldigt sårbart. Stora projekt kan bli försenade.	Sträva efter att skapa en organisation som är byggd på funktioner och inte på person. Använda personalresurser mer flexibelt. hantera uppsägningstider korrekt.	Hög (3)	Kännbar (2)	6	
	■ Problem i lokalförsörjningen	Arbetsmiljökonsekvens om man måste sitta fler i ett rum som enbart är anpassat för en. Tar tid att leta efter lokaler. Tvingas resa för att hitta ledig lokal vilket kan innebära stress.	Införskaffa fler lokaler och arbetsrum. Förändrat arbetssätt	Hög (3)	Kännbar (2)	6	
	◆ Tjänstledigheter	För flexibelt beviljande av tjänstledigheter. Svårare att rekrytera till ett vikariat än till tillsvidareanställning.	Tydligare information till chefer om vilka regler som gäller.	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	● Beslutad rutin för hantering av bisyssla följs inte.	Medarbetares arbetsbelastning kan bli för hög vid bisyssla. Arbetshindrande och konkurrerande bisyssla kan förekomma. Vårt arbetsgivarvarumärke kan skadas.	Att varje chef följer rutionen och vid utvecklingssamtal frågar om ev bisysslor och rapporterar in det i komeptensportalen.	Osannolik (1)	Kännbar (2)	2	
	◆ funktionalitet i personalsystemet (Personec)			Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	◆ Hög Personalomsättning (Ny 2019)	Påverkar belastning på övriga medarbetare, kostnader och sänker produktiviteten	Identifiera orsaker till personalomsättningen och utarbeta åtgärder	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	■ Hög arbetsbelastning för chefsnivåerna (Ny 2019)	Påverkan på beslutsfattande och verkställande. Planeringsproblematik. Påverkar arbetsmiljön	Skapa förutsättningar för att chefer ska kunna utföra sitt chefsuppdrag.	Medel (2)	Allvarlig (3)	6	
	● Svårigheter att behålla/rekrytera rätt kompetens (Ny 2019)	Påverkan på givet uppdrag.	Kvalitetssäkra rekryteringsprocessen	Osannolik (1)	Kännbar (2)	2	
kommunikation och information	◆ Kommunikerar via mail både internt och extern. Inflödet till den enskilde är väldigt omfattande.	Det finns risk att information faller bort i ett stort informationsflöde..		Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	◆ Information kommer in och hanteras inte i linjen. Anledningen till detta är att det är oklart var ansvaret ligger.	Uppgifter faller mellan stolarna. Information missas.	Inför ansvarig handläggare för respektive område.	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	◆ Förvaltningslednings och regionövergripande normerande beslut når inte ut i organisationen			Medel (2)	Kännbar (2)	4	
Säkerhet/ Hot och våld	■ Bristande säkerhet när det gäller lokaler som disponeras av förvaltningen	Skalskyddet i lokalerna är inte optimalt anpassat efter eventuella risker. Hotbild mot förtroendevalda måste beaktas i säkerhetsanalyser. Avsaknaden av besökssystem gör också att det är svårt att få grepp om vilka som befinner sig i RK:s lokaler exv. vid brand.	Genomföra framtagen handlingsplan	Medel (2)	Allvarlig (3)	6	
	■ Personal eller politiker hotas	Osäker arbetsmiljö.	Lägg in detta i utbildningen för politiker. Utbilda medarbetare.	Medel (2)	Allvarlig (3)	6	
Extraordinära händelser	■ Föreslagna åtgärder i Risk- och sårbarhetsanalysen genomförs inte	Sannolikhet och hanteringsförmågan kring extraordinära händelser förbättras inte.	Inkludera risk- och sårbarhetsanalysen och handlingsprogram i planeringsprocessen så att prioriterade åtgärder blir en del av budget- och verksamhetsplanering	Medel (2)	Allvarlig (3)	6	

Områden	Risk	Väsentlighet/ konsekvens	Förslag på åtgärder	Sannolikhet	Konsekvens	Risktal	Beslut
	● Brister i kriskommunikation	Information inom och utanför RH blir inte korrekt och informationsmottagare får inte del av nödvändig information.	Fördjupade studier behövs för att ge underlag för åtgärder	Osannolik (1)	Allvarlig (3)	3	
Miljö							
Verksamhetens genomförande/ kvalitet							
Ägarstyrning av hel och delägda dotterbolag	● Ägarstyrningen av bolagen är otydlig.	Ekonomisk skada. Felaktiga eller motstridiga beslut.	Kontinuerlig uppföljning av ägardirektiv Mer samarbete.	Osannolik (1)	Allvarlig (3)	3	
Nationella satsningar	◆ Komplex struktur. Flera aktörer är inblandade med varierande ekonomiskt ansvar. Bristfällig samverkan inom regionkontoret	Förlorar ekonomiska medel pga att man missar. Medborgaren påverkas genom att vården inte förbättras som det är tänkt. Ryckighet för driftsverksamheten.	Säkerställ att det finns ekonomisk funktion kopplad till de nationella satsningarna. Utvärdera den regionala stödstrukturen. Säkerställ att organisationen matchar nationella satsningar inom den regionala stödstrukturen samt övriga nationella satsningar.	Medel (2)	Kännbar (2)	4	
	◆ Får inte del av nationella satsningar pga. 2 regionsjukvårdsområden	Förlorar ekonomiska medel och invånarna påverkas av att nationell kunskapsstyrning inte implementeras.	Säkerställa och bygga upp kommunikationsvägar till syd och väst. Andra åtgärder se ovan.	Medel (2)	Kännbar (2)	4	