

Bedömning av sannolikhet sker utifrån nedanstående intervaller

Kvantitativ skala

1. Mera än en gång på 100 år (Forsa 2)
2. Mera än en gång på 10 år (Forsa 4)
3. Årligen (Forsa 5)
4. Månadsvis (Forsa 5)
5. Dagligen (Forsa 5)

Kvalitativ skala

- | | |
|------------|-------|
| Mycket låg | > 10% |
| Låg | > 25% |
| Medelhög | > 50% |
| Hög | > 75% |
| Mycket hög | > 90% |

Bedömning av konsekvens sker utifrån nedanstående intervall/händelser

Ekonomi

- | | Mot budget/omsättning |
|------------------|------------------------------|
| 1. < 50 000 kr | + - 5% |
| 2. 0,05-0,25 mkr | + -10% |
| 3. 0,25 – 1 mkr | + -20% |
| 4. 1 – 5 mkr | + -30% |
| 5. > 5 mkr | + -40% |

Arbetsmiljö

(fysisk och organisatorisk)

1. Sår/mycket lindriga obehag
2. Fraktur/kort sjukskrivning
3. Inre skador/varaktigt obehag
4. Livshotande/längre sjukskrivning
5. Dödsfall/Flera svårt skadade

Bedömning av konsekvens sker utifrån nedanstående intervall/händelser

Miljö

1. Liten miljöskada, radie 10 m/liten mängd
2. Övergående skada, radie 100 m/större mängd
3. Begränsade skador, medelstor utbredning
4. Långvariga skador
5. Mycket långvariga skador

Kundpåverkan/kvalitet

1. Mycket begränsad kundpåverkan
2. Begränsad kundpåverkan
3. Allvarlig kundpåverkan
4. Mycket allvarlig kundpåverkan
5. Katastrofal kundpåverkan

Regelefterlevnad

1. Inga anmärkningar/avvikelser
2. Få anmärkningar/avvikelser, inga allvarliga
3. Flertal anmärkningar/avvikelser, inga allvarliga
4. Anmärkning/avvikelse, allvarlig
5. Flertal anmärkningar/avvikelser, allvarliga

Användning av FORSA-modellen ska tydligt anges i Internkontrollplanen

För samhällskritiska funktioner görs kvantitativ bedömning utifrån Forsa-modellen.

Bedömning av sannolikhet sker utifrån nedanstående intervaller

Kvantitativ skala	Kvalitativ skala	
1. 1 gång/100 år – 1 gång/1000 år	Mycket låg	> 10%
2. 1 gång/50 år – 1 gång/100 år	Låg	> 25%
3. 1 gång/10 år – 1 gång/50 år	Medelhög	> 50%
4. 1 gång/1 år – 1 gång/10 år	Hög	> 75%
5. 1 gång/år eller oftare	Mycket hög	> 90%

Bedömning av konsekvens för samhällskritiska funktioner sker utifrån nedanstående intervall/händelser enligt Forsa-modellen

SKALA FÖR KONSEKVENSN
1 Mycket begränsade Små direkta hälsoeffekter, mycket begränsade störningar i samhällets funktionalitet, övergående misstro mot enskild samhällsinstitution, mycket begränsade skador på egendom och miljö
2 Begränsade Måttliga direkta hälsoeffekter, begränsade störningar i samhällets funktionalitet, övergående misstro mot flera samhällsinstitutioner, begränsade skador på egendom och miljö
3 Allvarliga Betydande direkta eller måttliga indirekta hälsoeffekter, allvarliga störningar i samhällets funktionalitet, bestående misstro mot flera samhällsinstitutioner eller förändrat beteende, allvarliga skador på egendom och miljö
4 Mycket allvarliga Mycket stora direkta eller betydande indirekta hälsoeffekter, mycket allvarliga störningar i samhällets funktionalitet, bestående misstromot flera samhällsinstitutioner och förändrat beteende, mycket allvarliga skador på egendom och miljö
5 Katastrofala Katastrofala direkta eller mycket stora indirekta hälsoeffekter, extrema störningar i samhällets funktionalitet, grundmurad misstro mot samhällsinstitutioner och allmän instabilitet, katastrofala skador på egendom och miljö

SAMTLIGA BOLAG

Kommunfullmäktige 2010-06-12—13

Koncerngemensamma internkontrollmoment 2020 (KSKF/2019:229)

- Kontroll av tillämpning av rutin för krisorganisation och krisberedskap samt rutin för information vid en allvarlig händelse/kris.
- Kontroll av att nya chefer gått den obligatoriska arbetsmiljöutbildningen och därmed fått delegation på området.

Eskilstuna KommunFöretag AB

Område	Definition	När uppstår risken?	Vilken skada kan uppstå?	Hantering / Rutin / Process	Kontrollmetod / kommentar / åtgärder	Ansvar / Delegation (för rutin)	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Resultat av granskning	Åtgärdsplan
Ränterisk	Bunden ränta/rörlig ränta	Omsättning lån	Ökad kostnad	Årliga beslut. Fastställd finanspolicy.			3	3	9	1	Rutinerna fungerar väl. Låneförfall spridda i tid
Bristande kontroll	Moderbolaget ska se till att ägardirektiv, kommunövergripande planer, kommunens vision, varumärke, strategiska inriktning och 4-åriga processmål, övriga styrdokument samt till bolagen särskilt riktade uppdrag/åtaganden från kommunens årsplan utförs och avrapporteras.	Omfattande instruktioner misstolkas eller förbises.	Förtroendeskrada. Mål och uppdrag uppnås inte.	Arbete pågår med att ta fram återrapportering från dotterbolagen.	Återrapportering 5-10 styrdokument innan årsskiftet 2018/2019.		3	3	9	2	Styrelsebeslut 2018-10-19
Personal / nyckelpersoner	Vid frånvaro av personal.	Sjukdom, uppsägning, föräldraledighet	Minskad kvalitet, förseningar, arbetsuppgifter blir inte utförda.	identifiera back-up per funktion	Kartlägga arbetsuppgifter		3	2	6	2	Fortsatt arbete med att säkerställa redundans och back-up i organisationen. Utökad informationsutbyte.

Eskilstuna Logistik och Etablering AB

saknar bolagsspecifika risker med värde $= > 15$

Destination Eskilstuna AB

saknar bolagsspecifika risker med värde = > 15